



---

# ASSOCIATION PRESQU'PAREIL

22 Impasse Zamora, 13012 Marseille

## COMPTES ANNUELS

EXERCICE DU 01/01/2025 AU 31/12/2025



# Sommaire

---

## • COMPTES ANNUELS PRESQU'PAREIL

|                             |        |
|-----------------------------|--------|
| - Bilan actif-passif        | 1 et 2 |
| - Compte de résultat        | 3 et 4 |
| - Détail bilan              | 5 à 8  |
| - Détail compte de résultat | 9 à 11 |

## • AUTRES ETATS

|                                              |    |
|----------------------------------------------|----|
| - Résultat par crèche                        | 12 |
| - Barème PSU                                 | 13 |
| - Frais de siège                             | 14 |
| - Répartition frais de siège                 | 15 |
| - Heures de présence effectives et facturées | 16 |
| - Taux de facturation 2025 - 2024            | 17 |
| - Calcul des prix de revient 2025 - 2024     | 18 |
| - Comparatif des prix de revient 2025 - 2024 | 19 |

## • COMPTES ANNUELS PLIF PLAF PLOUF

|                                         |          |
|-----------------------------------------|----------|
| - Compte de résultat                    | 20 et 21 |
| - Détail compte de résultat             | 22 et 23 |
| - Taux de facturation - Prix de revient | 24       |
| - Produits à recevoir                   | 25       |
| - État des immobilisations              | 26 à 30  |

# Sommaire

---

## • COMPTES ANNUELS ZIM ZAM ZOUM

|                                         |          |
|-----------------------------------------|----------|
| - Compte de résultat                    | 31 et 32 |
| - Détail compte de résultat             | 33 et 34 |
| - Taux de facturation - Prix de revient | 35       |
| - Produits à recevoir                   | 36       |
| - État des immobilisations              | 37 à 40  |

## • COMPTES ANNUELS LES PETITS COTONS

|                                         |          |
|-----------------------------------------|----------|
| - Compte de résultat                    | 41 et 42 |
| - Détail compte de résultat             | 43 et 44 |
| - Taux de facturation - Prix de revient | 45       |
| - Produits à recevoir                   | 46       |
| - État des immobilisations              | 47 à 49  |

## • COMPTES ANNUELS LES PETITS HÉRISSONS

|                             |          |
|-----------------------------|----------|
| - Compte de résultat        | 50 et 51 |
| - Détail compte de résultat | 52       |



# **PRESQU'PAREIL**

---

**COMPTES ANNUELS 2025**

BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                                          | Exercice N<br>31/12/2025 12 |                                    |           | Exercice N-1<br>31/12/2024 12 | Ecart N / N-1 |       |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-----------|-------------------------------|---------------|-------|
|                           |                                                                          | Brut                        | Amortissements<br>et<br>Provisions | Net       | Net                           | Euros         | %     |
| ACTIF IMMOBILISE          | Frais d'établissement (I)                                                |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | Frais de développement                                                   |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | Donations temporaires d'usufruit                                         |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | Concessions, brevets, licences,<br>marques, procédés et droits assimilés | 1 843                       | 1 843                              |           |                               |               |       |
|                           | En cours, avances et acomptes                                            |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>                                       |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | Terrains                                                                 |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | Constructions                                                            | 1 098 395                   | 388 518                            | 709 877   | 782 047                       | 72 170        | 9.23  |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage                          | 362 084                     | 281 827                            | 80 257    | 91 463                        | 11 206        | 12.25 |
|                           | En cours, avances et acomptes                                            |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | <i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>                   |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | <b>Immobilisations financières (1)</b>                                   |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | Participations                                                           |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | Créances rattachées à des participations                                 |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | Autres titres immobilisés                                                | 35 807                      |                                    | 35 807    | 35 289                        | 519           | 1.47  |
|                           | Prêts                                                                    |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | Autres immobilisations financières                                       | 7 500                       |                                    | 7 500     | 7 500                         |               |       |
|                           | <b>Total II</b>                                                          | 1 505 630                   | 672 189                            | 833 441   | 916 299                       | 82 858        | 9.04  |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>Stocks et en cours</b>                                                |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | <b>Créances (2)</b>                                                      |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | Créances clients, usagers et comptes rattachés                           | 116 742                     |                                    | 116 742   | 154 246                       | 37 505        | 24.31 |
|                           | Créances reçues par legs ou donations                                    |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | Autres créances                                                          | 325 818                     |                                    | 325 818   | 368 190                       | 42 372        | 11.51 |
|                           | Charges constatées d'avance (2)                                          | 15 981                      |                                    | 15 981    | 15 829                        | 152           | 0.96  |
|                           | Valeurs mobilières de placement                                          |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | Instruments financiers à terme et jetons détenus                         |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | Disponibilités                                                           | 644 680                     |                                    | 644 680   | 557 798                       | 86 882        | 15.58 |
|                           | <b>Total III</b>                                                         | 1 103 221                   |                                    | 1 103 221 | 1 096 063                     | 7 158         | 0.65  |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission des emprunts (IV)                                       |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | Primes de remboursement des emprunts (V)                                 |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | Ecarts de conversion et<br>différences d'évaluation (VI)                 |                             |                                    |           |                               |               |       |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>                                  | 2 608 851                   | 672 189                            | 1 936 662 | 2 012 362                     | 75 700        | 3.76  |

(1) Dont à moins d'un an  
(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF                   |                                                         | Exercice N<br>31/12/2025 12 |  | Exercice N-1<br>31/12/2024 12 |  | Ecart N / N-1 |        |
|--------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|--------|
|                          |                                                         |                             |  |                               |  | Euros         | %      |
| FONDS PROPRES            | Fonds propres sans droit de reprise :                   |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Fonds propres statutaires                               |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Fonds propres complémentaires                           | 1 049 651                   |  | 1 049 651                     |  |               |        |
|                          | Fonds propres avec droit de reprise :                   |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Fonds statutaires                                       |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Fonds propres complémentaires                           |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Ecarts de réévaluation                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Réserves :                                              |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Réserves pour projet de l'entité                        |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Autres                                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Report à nouveau                                        | 156 179                     |  | 126 943                       |  | 29 236        | 23.03  |
|                          | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)          | 97 730                      |  | 29 236                        |  | 126 966       | 434.27 |
|                          |                                                         |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Situation nette (sous total)                            | 1 108 101                   |  | 1 205 830                     |  | 97 730        | 8.10   |
|                          |                                                         |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Fonds propres consommables                              |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Subventions d'investissement                            | 455 129                     |  | 513 338                       |  | 58 209        | 11.34  |
|                          | Provisions réglementées                                 |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Total I                                                 | 1 563 230                   |  | 1 719 168                     |  | 155 938       | 9.07   |
| AUTRES FONDS PROPRES     | Fonds non remboursables                                 |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Avances conditionnées                                   |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Droits du concédant                                     |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Total II                                                |                             |  |                               |  |               |        |
| FONDS REPORTES ET DEBIES | Fonds reportés liés aux legs ou donations               |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Fonds dédiés                                            |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Total III                                               |                             |  |                               |  |               |        |
| PROVISIONS               | Provisions pour risques                                 | 50 000                      |  | 50 000                        |  |               |        |
|                          | Provisions pour charges                                 |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Total IV                                                | 50 000                      |  | 50 000                        |  |               |        |
| DETTES (I)               | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  | 1 217                       |  | 1 170                         |  | 47            | 4.03   |
|                          | Emprunts et dettes financières diverses (2)             |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Instruments financiers à terme                          |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés                | 60 283                      |  | 55 646                        |  | 4 637         | 8.33   |
|                          | Dettes des legs ou donations                            |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Dettes fiscales et sociales                             | 255 632                     |  | 186 033                       |  | 69 600        | 37.41  |
|                          | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Autres dettes                                           | 6 300                       |  | 345                           |  | 5 955         | NS     |
|                          | Produits constatés d'avance                             |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Total V                                                 | 323 432                     |  | 243 194                       |  | 80 239        | 32.99  |
|                          | Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)   |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)                        | 1 936 662                   |  | 2 012 362                     |  | 75 700        | 3.76   |

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) 748  
(2) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                            | Exercice N |     | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |        |
|----------------------------------------------------------------------------|------------|-----|--------------|-----|---------------|--------|
|                                                                            | 31/12/2025 | 12  | 31/12/2024   | 12  | Euros         | %      |
| Produits d'exploitation (1)                                                |            |     |              |     |               |        |
| Cotisations                                                                |            |     |              |     |               |        |
| Ventes de biens et services                                                |            |     |              |     |               |        |
| Ventes de biens                                                            |            |     |              |     |               |        |
| Ventes de dons en nature                                                   |            |     |              |     |               |        |
| Ventes de prestations de service                                           | 624        | 137 | 577          | 268 | 46 869        | 8.12   |
| Parrainages                                                                |            |     |              |     |               |        |
| Produits de tiers financeurs                                               |            |     |              |     |               |        |
| Concours publics et subventions d'exploitation                             | 1 457      | 127 | 1 435        | 797 | 21 330        | 1.49   |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable        |            |     |              |     |               |        |
| Ressources liées à la générosité du public                                 |            |     |              |     |               |        |
| Dons manuels                                                               |            |     |              |     |               |        |
| Mécénats                                                                   |            |     |              |     |               |        |
| Legs, donations et assurances-vie                                          |            |     |              |     |               |        |
| Contributions financières                                                  |            |     |              |     |               |        |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions                     |            |     | 100          | 888 | 100 888       | 100.00 |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles       |            |     |              |     |               |        |
| Utilisations des fonds dédiés                                              |            |     |              |     |               |        |
| Autres produits                                                            | 12         | 100 |              |     | 12 100        |        |
| Total I                                                                    | 2 093      | 364 | 2 113        | 952 | 20 589        | 0.97   |
| Charges d'exploitation (2)                                                 |            |     |              |     |               |        |
| Achats de marchandises                                                     |            |     |              |     |               |        |
| Variation de stock                                                         |            |     |              |     |               |        |
| Autres achats et charges externes                                          | 983        | 013 | 882          | 004 | 101 009       | 11.45  |
| Aides financières                                                          |            |     |              |     |               |        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                      | 55         | 535 | 50           | 097 | 5 438         | 10.85  |
| Salaires et traitements                                                    | 772        | 979 | 868          | 969 | 95 990        | 11.05  |
| Cotisations sociales                                                       | 278        | 762 | 256          | 466 | 22 296        | 8.69   |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                          | 101        | 811 | 109          | 736 | 7 925         | 7.22   |
| Dotations aux provisions                                                   |            |     |              |     |               |        |
| Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées |            |     |              |     |               |        |
| Reports en fonds dédiés                                                    |            |     |              |     |               |        |
| Autres charges                                                             | 575        |     | 4            |     | 572           | NS     |
| Total II                                                                   | 2 192      | 676 | 2 167        | 276 | 25 400        | 1.17   |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II)                                         | 99         | 312 | 53           | 323 | 45 988        | 86.24  |
|                                                                            |            |     |              |     |               |        |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                   | Exercice N |           | Exercice N-1 |           | Ecart N / N-1 |        |
|-------------------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------|-----------|---------------|--------|
|                                                                   | 31/12/2025 | 12        | 31/12/2024   | 12        | Euros         | %      |
| Produits financiers                                               |            |           |              |           |               |        |
| De participation                                                  |            |           |              |           |               |        |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé     |            |           |              |           |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés                             |            | 1 582     |              |           | 1 582         |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions                          |            |           |              |           |               |        |
| Différences positives de change                                   |            |           |              |           |               |        |
| Produits des immobilisations financières cédées                   |            |           |              |           |               |        |
| Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie  |            |           |              |           |               |        |
| Total III                                                         |            | 1 582     |              |           | 1 582         |        |
| Charges financières                                               |            |           |              |           |               |        |
| 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 VMP et d'instruments de trésorerie |            |           |              |           |               |        |
| Total IV                                                          |            |           |              |           |               |        |
| 2. Résultat financier (III-IV)                                    |            | 1 582     |              |           | 1 582         |        |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)                    |            | 97 730    |              | 53 323    | 44 406        | 83.28  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)                                        |            |           |              | 85 572    | 85 572        | 100.00 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)                                      |            |           |              | 3 012     | 3 012         | 100.00 |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI)                                   |            |           |              | 82 560    | 82 560        | 100.00 |
| Participation des salariés aux résultats (VII)                    |            |           |              |           |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                                   |            |           |              |           |               |        |
| Total des produits (I+III+V)                                      |            | 2 094 946 |              | 2 199 525 | 104 579       | 4.75   |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)                             |            | 2 192 676 |              | 2 170 288 | 22 387        | 1.03   |
| 5. EXCEDENT OU DEFICIT                                            |            | 97 730    |              | 29 236    | 126 966       | 434.27 |
|                                                                   |            |           |              |           |               |        |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                                          | Exercice N |     | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |      |
|------------------------------------------------|------------|-----|--------------|-----|---------------|------|
|                                                | 31/12/2025 | 12  | 31/12/2024   | 12  | Euros         | %    |
| CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES...     |            |     |              |     |               |      |
| 20500001 LOGICIELS PPP                         | 1          | 843 | 1            | 843 |               |      |
| 28050001 AMORT LOGICIELS PPP                   | 1          | 843 | 1            | 843 |               |      |
| CONSTRUCTIONS                                  | 709        | 877 | 782          | 047 | 72            | 170  |
| 21410001 CONSTRUCTION PPP                      | 127        | 762 | 127          | 762 |               |      |
| 21450001 AMENAGEMENTS CONSTRUCTIONS PPP        | 264        | 614 | 264          | 614 |               |      |
| 21450003 AMENAGEMENTS LPC                      | 706        | 019 | 706          | 019 |               |      |
| 28141001 AMORT CONSTRUCTION PPP                | 43         | 958 | 37           | 500 | 6             | 458  |
| 28145001 AMORT AMENAG. CONSTRUCTION PPP        | 223        | 281 | 209          | 523 | 13            | 758  |
| 28145003 AMORT AMENAGEMENT LPC                 | 121        | 279 | 69           | 325 | 51            | 954  |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE | 80         | 257 | 91           | 463 | 11            | 206  |
| 21510002 PETIT MATERIEL ZZZ                    | 66         | 440 | 66           | 440 |               |      |
| 21510003 PETIT MATERIEL LPC                    | 12         | 903 | 12           | 903 |               |      |
| 21520002 JOUETS ZZZ                            | 13         | 277 | 13           | 277 |               |      |
| 21520003 JOUETS LPC                            | 6          | 556 | 6            | 556 |               |      |
| 21540001 MATERIEL PPP                          | 18         | 679 | 15           | 625 | 3             | 054  |
| 21540002 MATERIEL ZZZ                          | 9          | 014 | 9            | 014 |               |      |
| 21540003 MATERIELS LPC                         | 6          | 246 | 6            | 246 |               |      |
| 21810001 AMENAGEMENTS PPP                      | 18         | 302 | 13           | 418 | 4             | 884  |
| 21810002 AMENAGEMENTS ZZZ                      | 38         | 108 | 35           | 300 | 2             | 808  |
| 21810003 AMENAGEMENTS LPC                      | 2          | 280 |              |     | 2             | 280  |
| 21811101 SALLE D'EAU PPP                       | 3          | 241 | 3            | 241 |               |      |
| 21811201 LOCAL A COUCHES PPP                   | 16         | 446 | 16           | 446 |               |      |
| 21811301 ARROSAGE AUTO PPP                     | 6          | 356 | 6            | 356 |               |      |
| 21830000 MATERIEL INFORMATIQUE SIEGE           | 1          | 008 |              |     | 1             | 008  |
| 21830002 MATERIEL DE BUREAU ZZZ                | 1          | 787 | 1            | 787 |               |      |
| 21831001 MATERIEL BUREAU & INFO PPP            | 3          | 719 | 3            | 719 |               |      |
| 21831002 MATERIEL INFORMATIQUE ZZZ             | 25         | 820 | 23           | 728 | 2             | 092  |
| 21831003 MATERIELS INFORMATIQUES LPC           | 5          | 746 | 5            | 746 |               |      |
| 21840000 MOBILIER SIEGE                        | 1          | 294 |              |     | 1             | 294  |
| 21840001 MOBILIER PPP                          | 20         | 568 | 18           | 695 | 1             | 872  |
| 21840002 MOBILIER ZZZ                          | 50         | 461 | 50           | 461 |               |      |
| 21840003 MOBILIER LPC                          | 31         | 616 | 31           | 616 |               |      |
| 21841001 MOBILIER SALLE PERSONNEL PPP          | 2          | 218 | 2            | 218 |               |      |
| 28151002 AMORT PETIT MATERIEL ZZZ              | 66         | 440 | 65           | 840 | 600           | 0.91 |
| 28151003 AMORT PETIT MATERIEL LPC              | 8          | 673 | 4            | 366 | 4             | 307  |
| 28152002 AMORT JOUETS ZZZ                      | 13         | 277 | 13           | 277 |               |      |
| 28152003 AMORT JOUETS LPC                      | 6          | 505 | 3            | 623 | 2             | 882  |
| 28154001 AMORT MATERIEL PPP                    | 14         | 745 | 12           | 872 | 1             | 873  |
| 28154002 AMORT MATERIEL ZZZ                    | 5          | 592 | 3            | 789 | 1             | 803  |
| 28154003 AMORT MATERIEL LPC                    | 3          | 295 | 1            | 884 | 1             | 411  |
| 28181000 AMORT AMENAGEMENTS LPC                | 84         |     |              |     | 84            |      |
| 28181001 AMORT. AGENCEMENTS PPP                | 9          | 196 | 7            | 944 | 1             | 252  |
| 28181002 AMORT. AMENAGEMENTS ZZZ               | 10         | 615 | 5            | 681 | 4             | 934  |
| 28181111 AMORT SALLE D'EAU PPP                 | 3          | 241 | 3            | 241 |               |      |
| 28181121 AMORT. LOCAL COUCHES PPP              | 16         | 446 | 16           | 446 |               |      |
| 28181131 AMORT. ARROSAGE AUTO PPP              | 6          | 356 | 6            | 356 |               |      |
| 28183000 AMORT MATERIEL INFO. SIEGE            | 193        |     |              |     | 193           |      |
| 28183002 AMORT MATERIEL BUREAU ZZZ             | 1          | 787 | 1            | 787 |               |      |
| 28183101 AMORT MAT BUREAU ET INFO PPP          | 3          | 719 | 3            | 719 |               |      |
| 28183102 AMORT. MAT. INFO. ZZZ                 | 24         | 122 | 23           | 728 | 394           | 1.66 |
| 28183103 AMORT MATERIEL INFO. LPC              | 3          | 820 | 1            | 901 | 1             | 919  |
| 28184000 AMORT MOBILIER SIEGE                  | 8          |     |              |     | 8             |      |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                                          | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| 28184001 AMORT MOBILIER PPP                    | 18 195        | 17 503        | 692           | 3.95   |
| 28184002 AMORT MOBILIER ZZZ                    | 50 363        | 48 547        | 1 816         | 3.74   |
| 28184003 AMORT MOBILIER LPC                    | 12 937        | 6 608         | 6 329         | 95.78  |
| 28184101 AMORT MOB. SALLE PERSONNEL PPP        | 2 218         | 2 218         |               |        |
| AUTRES TITRES IMMOBILISES                      | 35 807        | 35 289        | 519           | 1.47   |
| 27180000 PARTS SOCIALES CRED. COOP. PQ         | 35 807        | 35 289        | 519           | 1.47   |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES             | 7 500         | 7 500         |               |        |
| 27510004 DEPOTS DE GARANTIE LPH                | 7 500         | 7 500         |               |        |
| TOTAL II                                       | 833 441       | 916 299       | 82 858        | 9.04   |
| CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 116 742       | 154 246       | 37 505        | 24.31  |
| 41100000 BERCEAUX                              | 53 925        | 120 621       | 66 696        | 55.29  |
| 41100001 USAGERS PPP                           | 6 222         | 5 999         | 223           | 3.72   |
| 41100002 USAGERS ZZZ                           | 25 718        | 20 902        | 4 817         | 23.04  |
| 41100003 USAGERS LPC                           | 7 376         | 6 725         | 652           | 9.69   |
| 41810002 BERCEAUX FACT. A ETABLIR ZZZ          | 16 833        |               | 16 833        |        |
| 41810003 BERCEAUX FACT. A ETABLIR LPC          | 6 667         |               | 6 667         |        |
| AUTRES CRÉANCES                                | 325 818       | 368 190       | 42 372        | 11.51  |
| 40100000 FOURNISSEURS                          | 3 024         | 144           | 2 880         | NS     |
| 43870000 ORG.SOCIAUX PROD. A RECEVOIR          | 7 620         | 3 616         | 4 004         | 110.72 |
| 44711000 TAXES SUR SALAIRES                    | 5 026         |               | 5 026         |        |
| 46701001 PRESTATIONS A RECEVOIR PPP            | 74 182        | 57 326        | 16 856        | 29.40  |
| 46701002 PRESTATIONS A RECEVOIR ZZZ            | 176 974       | 192 937       | 15 963        | 8.27   |
| 46701003 PRESTATIONS A RECEVOIR LPC            | 54 492        | 60 200        | 5 708         | 9.48   |
| 46710000 DEBITEURS DIVERS                      |               | 7 273         | 7 273         | 100.00 |
| 46710001 SUBV. EXPLOIT. A RECEVOIR PPP         | 1 500         | 900           | 600           | 66.67  |
| 46710002 SUBV. EXPLOIT. A RECEVOIR ZZZ         | 1 500         | 1 800         | 300           | 16.67  |
| 46710003 SUBV. INVEST.A RECEVOIR LPC           |               | 51 266        | 51 266        | 100.00 |
| 46710013 SUBV. EXPLOIT. A RECEVOIR LPC         | 1 500         |               | 1 500         |        |
| 49670000 PROV.P/DEP. DEBITEURS DIVERS          |               | 7 273         | 7 273         | 100.00 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE                    | 15 981        | 15 829        | 152           | 0.96   |
| 48600000 CHARGES D'AVANCE SIEGE                | 401           | 249           | 152           | 60.93  |
| 48600003 CHARGES D'AVANCE LPC                  | 15 581        | 15 581        |               |        |
| DISPONIBILITES                                 | 644 680       | 557 798       | 86 882        | 15.58  |
| 51220000 CREDIT COOPERATIF PQ                  | 363 822       | 479 290       | 115 467       | 24.09  |
| 51222001 CREDIT COOPERATIF LIVRET A            | 80 203        | 78 508        | 1 694         | 2.16   |
| 51225000 CREDIT COOPERATIF CAT                 | 200 000       |               | 200 000       |        |
| 51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR            | 655           |               | 655           |        |
| TOTAL III                                      | 1 103 221     | 1 096 063     | 7 158         | 0.65   |
| TOTAL GENERAL                                  | 1 936 662     | 2 012 362     | 75 700        | 3.76   |
|                                                |               |               |               |        |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                                                | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                       | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE | 1 049 651     | 1 049 651     |               |        |
| 10240000 FONDS PROP.SANS DROITS REPRISE               | 1 049 651     | 1 049 651     |               |        |
| REPORT A NOUVEAU                                      | 156 179       | 126 943       | 29 236        | 23.03  |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR                   | 156 179       | 126 943       | 29 236        | 23.03  |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)        | 97 730        | 29 236        | 126 966       | 434.27 |
| SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)                          | 1 108 101     | 1 205 830     | 97 730        | 8.10   |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                          | 455 129       | 513 338       | 58 209        | 11.34  |
| 13100001 SUBVENTION CONTRUCTION PPP                   | 145 111       | 145 111       |               |        |
| 13100002 SUBVENTION VILLE MARSEILLE ZZZ               | 159 500       | 159 500       |               |        |
| 13100013 SUBVENTION CAF AMENAG. LPC                   | 310 000       | 310 000       |               |        |
| 13100023 SUBVENTION DEPART. AMENAG. LPC               | 69 648        | 69 648        |               |        |
| 13100033 SUBVENTION VILLE AMENAG. LPC                 | 55 000        | 51 266        | 3 734         | 7.28   |
| 13110001 SUBVENTION JARDIN D'ENFANT PPP               | 23 684        | 23 684        |               |        |
| 13110002 SUBVENTION JOUETS DEP. ZZZ                   | 1 500         | 1 500         |               |        |
| 13111001 SUBVENTION MAT. INFORM. PPP                  | 1 950         | 1 950         |               |        |
| 13112001 SUBVENTION BADGEUSE PPP                      | 654           | 654           |               |        |
| 13113001 SUBVENTION SALLE D'EAU PPP                   | 2 539         | 2 539         |               |        |
| 13113102 SUBVENTION AUTOLAVEUSE ZZZ                   | 3 434         | 3 434         |               |        |
| 13114001 SUBVENTION LOCAL COUCHES PPP                 | 13 157        | 13 157        |               |        |
| 13115001 SUBVENTION ARROSAGE AUTO PPP                 | 4 980         | 4 980         |               |        |
| 13116001 SUBVENTION MEUBLES DORTOIR PPP               | 3 000         | 3 000         |               |        |
| 13117001 SUBVENTION SALLE PERSONNEL PPP               | 1 700         | 1 700         |               |        |
| 13118001 SUBVENTION SYSTEME SECU. PPP                 | 2 194         | 2 194         |               |        |
| 13119001 SUBVENTION CONST. DORTOIR PPP                | 17 000        | 17 000        |               |        |
| 13150000 SUBVENTION EXTENSION LOCAL PPP               | 100 000       | 100 000       |               |        |
| 13160001 SUBVENTION GAZON SYNTHE. PPP                 | 4 378         | 4 378         |               |        |
| 13170001 SUBVENTION AUTOLAVEUSE PPP                   | 3 544         | 3 544         |               |        |
| 13170002 SUBVENTION CLIMATISATION ZZZ                 | 13 000        | 13 000        |               |        |
| 13170011 SUBVENTION RENOV. CUISINE PPP                | 2 900         | 2 900         |               |        |
| 13170021 SUBVENTION REFECT. PEINT. PPP                | 3 900         |               | 3 900         |        |
| 13900001 REP SUBVENTION CONSTRUCT. PPP                | 140 145       | 136 331       | 3 815         | 2.80   |
| 13900002 REP SUBVENTION VILLE MARS. ZZZ               | 157 495       | 154 225       | 3 270         | 2.12   |
| 13910001 REP SUBVENTION JARDIN ENF. PPP               | 21 741        | 20 501        | 1 240         | 6.05   |
| 13910002 REP SUBVENTION JOUETS ZZZ                    | 1 500         | 1 306         | 194           | 14.85  |
| 13910013 REP. SUBV. CAF AMENAG. LPC                   | 51 043        | 29 108        | 21 935        | 75.36  |
| 13910023 REP. SUBV. DEPART. LPC                       | 16 258        | 9 293         | 6 965         | 74.94  |
| 13910033 REP. SUBV. AMENAG. VILLE LPC                 | 31 109        | 15 248        | 15 861        | 104.02 |
| 13911001 REP SUBVENTION MAT. INFO. PPP                | 1 950         | 1 950         |               |        |
| 13911701 REP. SUBVENTION AUTOLAV. PPP                 | 2 465         | 1 755         | 710           | 40.43  |
| 13911901 REP. SUBVENTION DORTOIR PPP                  | 24 587        | 17 397        | 7 190         | 41.33  |
| 13912001 REP. SUBVENTION GAZON SYN. PPP               | 1 067         | 752           | 315           | 41.86  |
| 13915001 REP. SUBVENTION DEP. DORT. PPP               | 4 183         | 2 960         | 1 222         | 41.29  |
| 13917002 REP SUBVENTION CLIMATIS. ZZZ                 | 2 658         | 1 033         | 1 625         | 157.29 |
| 13920001 REP SUBVENTION BADGEUSE PPP                  | 654           | 654           |               |        |
| 13930001 REP SUBVENTION SALLE D'EAU PPP               | 2 539         | 2 539         |               |        |
| 13930002 REP SUBVENTION AUTOLAVEUSE ZZZ               | 2 172         | 1 485         | 687           | 46.24  |
| 13940001 REP SUBVENTION LOC. COUCH. PPP               | 13 157        | 13 157        |               |        |
| 13950001 REP SUBVENTION ARROSAGE PPP                  | 4 980         | 4 980         |               |        |
| 13960001 REP SUBVENTION MEUB. DORT. PPP               | 3 000         | 3 000         |               |        |
| 13970001 REP SUBVENTION SALLE PERS. PPP               | 1 700         | 1 700         |               |        |
| 13971011 REP. SUBVENTION REN. CUIS. PPP               | 523           | 232           | 290           | 124.95 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                                               | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                      | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| 13971021 REP SUBVENTION REFC. PEIN. PPP              | 524           |               | 524           |        |
| 13980001 REP SUBVENTION SYST.SECU. PPP               | 2 194         | 2 194         |               |        |
| TOTAL I                                              | 1 563 230     | 1 719 168     | 155 938       | 9.07   |
| TOTAL II                                             |               |               |               |        |
| TOTAL III                                            |               |               |               |        |
| PROVISIONS POUR RISQUES                              | 50 000        | 50 000        |               |        |
| 15110000 PROVISION POUR LITIGES                      | 50 000        | 50 000        |               |        |
| TOTAL IV                                             | 50 000        | 50 000        |               |        |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 1 217         | 1 170         | 47            | 4.03   |
| 51860000 INTERETS COURUS A PAYER PQ                  | 1 217         | 1 170         | 47            | 4.03   |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES             | 60 283        | 55 646        | 4 637         | 8.33   |
| 40100000 FOURNISSEURS                                | 47 430        | 39 165        | 8 266         | 21.10  |
| 40810000 FOURNISSEURS FNP                            | 12 853        | 16 481        | 3 629         | 22.02  |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES                          | 255 632       | 186 033       | 69 600        | 37.41  |
| 42100000 REMUNERATION PERSONNEL                      | 1 012         | 1 992         | 981           | 49.22  |
| 42820000 PROVISION CONGES PAYES                      | 132 111       | 71 899        | 60 213        | 83.75  |
| 43100000 URSSAF - POLE EMPLOI                        | 38 775        | 29 990        | 8 785         | 29.29  |
| 43720000 RETRAITE                                    | 10 033        | 7 393         | 2 640         | 35.71  |
| 43735000 PREVOYANCE                                  | 4 385         | 4 022         | 363           | 9.03   |
| 43740000 MUTUELLE                                    | 1 315         | 974           | 341           | 35.04  |
| 43820000 CHARGES SOC S/CONGES PAYES                  | 45 353        | 21 561        | 23 792        | 110.34 |
| 43860000 ORG SOCIAUX CHARGES A PAYER                 | 15 761        | 15 347        | 414           | 2.70   |
| 44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE                     | 4 808         | 3 186         | 1 622         | 50.91  |
| 44400000 IMPOT SOCIETES                              | 80            | 2 966         | 2 886         | 97.30  |
| 44711000 TAXES SUR SALAIRES                          |               | 24 703        | 24 703        | 100.00 |
| 44863600 TAXE HABITATION                             | 2 000         | 2 000         |               |        |
| AUTRES DETTES                                        | 6 300         | 345           | 5 955         | NS     |
| 41910002 BERCEAUX AVOIRS A ETABLIR ZZZ               | 6 300         |               | 6 300         |        |
| 46711000 NOTES DE FRAIS                              |               | 345           | 345           | 100.00 |
| TOTAL V                                              | 323 432       | 243 194       | 80 239        | 32.99  |
| TOTAL GENERAL                                        | 1 936 662     | 2 012 362     | 75 700        | 3.76   |
|                                                      |               |               |               |        |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                        | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                        | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE                       | 624 137       | 577 268       | 46 869        | 8.12   |
| 70600000 PRESTATIONS FAMILLES                          | 429 399       | 413 184       | 16 215        | 3.92   |
| 70625000 FRAIS ADHESION                                | 5 900         | 7 963         | 2 063         | 25.91  |
| 70626000 RESERVATIONS BERCEAUX                         | 188 837       | 156 121       | 32 717        | 20.96  |
| CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION         | 1 457 127     | 1 435 797     | 21 330        | 1.49   |
| 73100000 PRESTATIONS VILLE MARSEILLE                   | 197 703       | 139 312       | 58 391        | 41.91  |
| 73101000 PRESTATIONS CONS.DEPARTEMENTAL                | 42 730        | 37 760        | 4 970         | 13.16  |
| 73120000 CAF - PRESTAT. SERVICE UNIQUE                 | 796 467       | 877 003       | 80 536        | 9.18   |
| 73130000 CAF - BONUS TERRITOIRE                        | 239 475       | 267 962       | 28 487        | 10.63  |
| 73150000 CAF - BONUS ATTRACTIVTE                       | 99 910        | 104 760       | 4 850         | 4.63   |
| 74000000 SUBVENTIONS EXPLOITATION                      | 15 000        | 9 000         | 6 000         | 66.67  |
| 74700000 QUOTE PART SUBV.VIR.RESULTAT                  | 65 843        |               | 65 843        |        |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS |               | 100 888       | 100 888       | 100.00 |
| 79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION                |               | 100 888       | 100 888       | 100.00 |
| AUTRES PRODUITS                                        | 12 100        |               | 12 100        |        |
| 75800000 PRODUITS GESTION COURANTE                     | 12 100        |               | 12 100        |        |
| TOTAL I                                                | 2 093 364     | 2 113 952     | 20 589        | 0.97   |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                      | 983 013       | 882 004       | 101 009       | 11.45  |
| 60220000 COUCHES                                       | 11 168        | 10 736        | 432           | 4.02   |
| 60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN HYGYENE                  | 649           | 3 814         | 3 166         | 82.99  |
| 60410000 PRESTATIONS PHOTOS                            |               | 2 289         | 2 289         | 100.00 |
| 60610000 EAU / ELECTRICITE                             | 37 050        | 45 333        | 8 283         | 18.27  |
| 60630000 PETIT EQUIPEMENT                              | 1 856         | 114           | 1 742         | NS     |
| 60631000 FOURNITURES EDUCATIVES                        | 1 275         | 1 026         | 249           | 24.31  |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                   | 1 915         | 1 777         | 138           | 7.77   |
| 61100000 SOUS-TRAITANCE ALIMENTATION                   | 80 931        | 80 857        | 74            | 0.09   |
| 61320000 LOCATION IMMOBILIERE                          | 201 656       | 177 653       | 24 003        | 13.51  |
| 61350000 LOCATIONS DIVERSES                            | 4 141         |               | 4 141         |        |
| 61410000 CHARGES LOCATIVES                             | 19 286        | 19 119        | 167           | 0.87   |
| 61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER                          | 11 324        | 21 738        | 10 414        | 47.90  |
| 61560000 MAINTENANCE                                   | 11 424        | 12 396        | 972           | 7.84   |
| 61850000 FORMATIONS                                    | 4 336         |               | 4 336         |        |
| 62260000 HONORAIRES EXPERT-COMPTA.-CAC                 | 42 950        | 42 247        | 703           | 1.66   |
| 62261000 HONORAIRES MEDECIN                            | 4 050         | 4 050         |               |        |
| 62262000 HONORAIRES DIVERS                             |               | 7 540         | 7 540         | 100.00 |
| 62570000 FRAIS DE MISSIONS - RECEPTIONS                | 603           | 254           | 349           | 137.48 |
| 62600000 FRAIS POSTAUX                                 |               | 55            | 55            | 100.00 |
| 62620000 FRAIS INTERNET                                | 2 980         | 1 838         | 1 143         | 62.19  |
| 62810000 COTISATIONS                                   |               | 1             | 1             | 100.00 |
| 62830000 FRAIS DE SIEGE                                | 545 418       | 449 168       | 96 250        | 21.43  |
| IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS                  | 55 535        | 50 097        | 5 438         | 10.85  |
| 63110000 TAXE SUR SALAIRES                             | 30 432        | 25 854        | 4 579         | 17.71  |
| 63330000 FORMATION CONTINUE                            | 20 671        | 22 243        | 1 572         | 7.07   |
| 63512000 TAXE HABITATION                               | 2 000         | 2 000         |               |        |
| 63513000 TAXES DIVERSES                                | 2 432         |               | 2 432         |        |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                   | Exercice N<br>31/12/2025 | 12  | Exercice N-1<br>31/12/2024 | 12  | Ecart N / N-1 |     |        |        |      |
|---------------------------------------------------|--------------------------|-----|----------------------------|-----|---------------|-----|--------|--------|------|
|                                                   |                          |     |                            |     | Euros         | %   |        |        |      |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS                           | 772                      | 979 | 868                        | 969 | 95            | 990 | 11.05  |        |      |
| 64110000 SALAIRES                                 | 860                      | 477 | 871                        | 457 | 10            | 981 | 1.26   |        |      |
| 64120000 CONGES PAYES                             | 8                        | 933 | 2                          | 488 | 11            | 421 | 458.99 |        |      |
| 64190000 REMB. CHARGES PERSONNEL                  | 96                       | 430 |                            |     | 96            | 430 |        |        |      |
| COTISATIONS SOCIALES                              | 278                      | 762 | 256                        | 466 | 22            | 296 | 8.69   |        |      |
| 64510000 URSSAF                                   | 147                      | 319 | 135                        | 907 | 11            | 412 | 8.40   |        |      |
| 64530000 RETRAITE                                 | 43                       | 150 | 39                         | 856 | 3             | 294 | 8.26   |        |      |
| 64535000 PREVOYANCE                               | 9                        | 791 | 10                         | 202 |               | 411 | 4.03   |        |      |
| 64540000 POLE EMPLOI                              | 35                       | 898 | 36                         | 107 |               | 209 | 0.58   |        |      |
| 64550000 MUTUELLE                                 | 9                        | 520 | 7                          | 328 | 2             | 192 | 29.91  |        |      |
| 64740000 OEUVRES SOCIALES                         | 6                        | 499 | 6                          | 512 |               | 14  | 0.21   |        |      |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL                      | 7                        | 697 | 6                          | 088 | 1             | 609 | 26.42  |        |      |
| 64770000 TITRES RESTAURANT                        | 14                       | 141 | 15                         | 180 | 1             | 039 | 6.85   |        |      |
| 64880000 CHARGES SOCIALES SUR CP                  | 4                        | 749 |                            | 714 | 5             | 463 | 764.75 |        |      |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS | 101                      | 811 | 109                        | 736 | 7             | 925 | 7.22   |        |      |
| 68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES               | 101                      | 811 | 109                        | 736 | 7             | 925 | 7.22   |        |      |
| AUTRES CHARGES                                    | 575                      |     | 4                          |     | 572           |     | NS     |        |      |
| 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION              | 575                      |     | 4                          |     | 572           |     | NS     |        |      |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION                  | 2                        | 192 | 676                        | 2   | 167           | 276 | 25     | 400    | 1.17 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION                           | 99                       | 312 | 53                         | 323 | 45            | 988 | 86.24  |        |      |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES             | 1                        | 582 |                            |     | 1             | 582 |        |        |      |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS               | 1                        | 582 |                            |     | 1             | 582 |        |        |      |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS                     | 1                        | 582 |                            |     | 1             | 582 |        |        |      |
| RESULTAT FINANCIER                                | 1                        | 582 |                            |     | 1             | 582 |        |        |      |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                     | 97                       | 730 | 53                         | 323 | 44            | 406 | 83.28  |        |      |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                            |                          |     | 85                         | 572 | 85            | 572 | 100.00 |        |      |
| 77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS                   |                          |     | 12                         | 310 | 12            | 310 | 100.00 |        |      |
| 77700000 QUOTE PART SUBV.VIR.RESULTAT             |                          |     | 73                         | 262 | 73            | 262 | 100.00 |        |      |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS                  |                          |     | 85                         | 572 | 85            | 572 | 100.00 |        |      |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                           |                          |     | 3                          | 012 | 3             | 012 | 100.00 |        |      |
| 67120000 PENALITE ET AMENDES                      |                          |     |                            | 185 |               | 185 | 100.00 |        |      |
| 67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES                  |                          |     |                            | 2   | 828           | 2   | 828    | 100.00 |      |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES                 |                          |     | 3                          | 012 | 3             | 012 | 100.00 |        |      |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                             |                          |     | 82                         | 560 | 82            | 560 | 100.00 |        |      |
| TOTAL DES PRODUITS                                | 2                        | 094 | 946                        | 2   | 199           | 525 | 104    | 579    | 4.75 |
| TOTAL DES CHARGES                                 | 2                        | 192 | 676                        | 2   | 170           | 288 | 22     | 387    | 1.03 |
|                                                   |                          |     |                            |     |               |     |        |        |      |

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                     | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                     | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 97 730        | 29 236        | 126 966       | 434.27 |
|                     |               |               |               |        |

## PRESQU'PAREIL : RESULTATS PAR CRECHE

| en €                 | RESULTATS      |               |                 |              |
|----------------------|----------------|---------------|-----------------|--------------|
|                      | 2025           | 2024          | ECARTS          | ECARTS %     |
| Plif Plaf Plouf      | 40 787         | 11 559        | 29 228          | 253%         |
| Zim Zam Zoum         | -50 017        | 88 538        | -138 555        | -156%        |
| Les Petits Cotons    | -37 158        | -35 465       | -1 693          | -5%          |
| Les Petits Hérissons | -51 342        | -35 393       | -15 949         | -45%         |
| <b>TOTAL</b>         | <b>-97 730</b> | <b>29 239</b> | <b>-126 969</b> | <b>-434%</b> |

## BAREME PSU

|                                           | PSU 2021 | PSU 2022 | PSU 2023 | PSU 2024 |                                         | PSU 2025                               |
|-------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|-----------------------------------------|----------------------------------------|
| TF <=107%, couches et repas               | 5,72     | 6,00     | 6,41     | 6,63     | TF <=107%, couches et repas             | 6,63                                   |
| TF <=107%, sans couches ou repas          | 5,30     | 5,62     | 5,93     | 6,14     | TF <=107%, sans couches ou repas        | 6,42                                   |
| TF >107% et <=117%, couches et repas      | 5,30     | 5,62     | 5,93     | 6,14     | 107% < TF <= 120% couches et repas      | 21,96 - 11,13<br>x Taux de facturation |
| TF >107% et <=117%, sans couches ou repas | 4,90     | 5,14     | 5,48     | 5,68     | 107% < TF <= 120% sans couches et repas | 21,63 - 11,13<br>x Taux de facturation |
| TF >117%, couches et repas                | 4,90     | 5,14     | 5,48     | 5,68     | TF > 120% couches et repas              | 5,68                                   |
| TF >117%, sans couches ou repas           | 4,71     | 4,99     | 5,27     | 5,45     | TF > 120% sans couches et repas         | 5,46                                   |

| EXERCICE                                 | 2025           | %            | 2024           | %            | EXERCICE                                          | 2025           | %           | 2024           | %           |
|------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|---------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| <b>I - ACHATS &amp; CHARGES EXTERNES</b> | <b>49 293</b>  | <b>8,6%</b>  | <b>45 849</b>  | <b>9,0%</b>  | <b>I - PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                | <b>0</b>       | <b>0,0%</b> | <b>4 710</b>   | <b>0,9%</b> |
| PRODUITS D'ENTRETIEN HYGYENE             | 2 204          | 0,4%         | 716            | 0,1%         | RESERVATION DE BERCEAUX                           | 0              |             | 4 710          |             |
| PRESTATIONS PHOTO                        | 1 865          | 0,3%         | 1 369          | 0,3%         |                                                   |                |             |                |             |
| ESSENCE                                  | 886            | 0,2%         | 910            | 0,2%         | <b>II - AUTRES PRODUITS</b>                       | <b>15 030</b>  | <b>2,6%</b> | <b>88</b>      | <b>0,0%</b> |
| PETIT EQUIPEMENT                         | 4 522          | 0,8%         | 1 668          | 0,3%         | PRODUITS GESTION COURANTE                         | 15 030         | -3,0%       | 88             | 0,0%        |
| FOURNITURES EDUCATIVES                   | 4 634          | 0,8%         | 710            | 0,1%         |                                                   |                |             |                |             |
| FOURNITURES ADMINISTRATIVES              | 3 574          | 0,6%         | 1 293          | 0,3%         | <b>III - PRODUITS FINANCIERS</b>                  | <b>2 880</b>   | <b>0,5%</b> | <b>13 389</b>  | <b>2,6%</b> |
| LEASING VEHICULE                         | 8 752          | 1,5%         | 6 349          | 1,2%         |                                                   |                |             |                |             |
| ENTRETIEN MOBILIER                       | 0              | 0,0%         | 343            | 0,1%         | <b>IV - PRODUITS EXCEPTIONNELS / REPRISE PROV</b> | <b>7 273</b>   | <b>-</b>    | <b>0</b>       | <b>0,0%</b> |
| MAINTENANCE INFORMATIQUE                 | 894            | 0,2%         | 804            | 0,2%         |                                                   |                |             |                |             |
| ASSURANCE                                | 5 250          | 0,9%         | 591            | 0,1%         | <b>V - PRODUITS DE CESSION</b>                    | <b>0</b>       | <b>-</b>    | <b>0</b>       | <b>-</b>    |
| HONORAIRES                               | 10 158         | 1,8%         | 21 208         | 4,2%         |                                                   |                |             |                |             |
| FRAIS D'ACTES                            | 0              | 0,0%         | 672            | 0,1%         | <b>VI - TRANSFERT DE CHARGES</b>                  | <b>0</b>       | <b>0,0%</b> | <b>42 113</b>  | <b>8,3%</b> |
| FRAIS DE DEPLACEMENTS                    | 563            | 0,1%         | 3 870          | 0,8%         |                                                   |                |             |                |             |
| FRAIS POSTAUX                            | 159            | 0,0%         | 62             | 0,0%         | <b>VII - EXCED. CHARGES/PRODUITS</b>              | <b>545 418</b> | <b>-</b>    | <b>449 168</b> | <b>-</b>    |
| FRAIS DE TELECOMMUNICATION               | 0              | 0,0%         | 589            | 0,1%         |                                                   |                |             |                |             |
| SERVICES BANCAIRES                       | 5 833          | 1,0%         | 3 764          | 0,7%         |                                                   |                |             |                |             |
| COTISATIONS                              | 0              | 0,0%         | 932            | 0,2%         |                                                   |                |             |                |             |
|                                          |                |              |                |              |                                                   |                |             |                |             |
| <b>II - IMPOTS ET TAXES</b>              | <b>33 725</b>  | <b>5,9%</b>  | <b>26 200</b>  | <b>5,1%</b>  |                                                   |                |             |                |             |
| TAXE SUR SALAIRES                        | 26 342         | 4,6%         | 19 240         | 3,8%         |                                                   |                |             |                |             |
| FORMATION CONTINUE                       | 7 383          | 1,3%         | 6 960          | 1,4%         |                                                   |                |             |                |             |
|                                          |                |              |                |              |                                                   |                |             |                |             |
| <b>III - CHARGES DE PERSONNEL</b>        | <b>478 550</b> | <b>83,9%</b> | <b>351 953</b> | <b>69,1%</b> |                                                   |                |             |                |             |
| SALAIRES APPOINTEMENTS                   | 307 332        | 53,9%        | 272 673        | 53,5%        |                                                   |                |             |                |             |
| CONGES PAYES                             | 51 280         | 9,0%         | -293           | -0,1%        |                                                   |                |             |                |             |
| URSSAF                                   | 52 863         | 9,3%         | 41 690         | 8,2%         |                                                   |                |             |                |             |
| RETRAITE                                 | 15 412         | 2,7%         | 12 471         | 2,4%         |                                                   |                |             |                |             |
| PREVOYANCE                               | 3 497          | 0,6%         | 3 192          | 0,6%         |                                                   |                |             |                |             |
| POLE EMPLOI                              | 12 821         | 2,2%         | 11 298         | 2,2%         |                                                   |                |             |                |             |
| MUTUELLE                                 | 3 400          | 0,6%         | 2 293          | 0,5%         |                                                   |                |             |                |             |
| REMBOURSEMENT CHARGES                    | 2 782          | 0,5%         | 0              | 0,0%         |                                                   |                |             |                |             |
| MEDECINE DU TRAVAIL                      | 2 749          | 0,5%         | 1 905          | 0,4%         |                                                   |                |             |                |             |
| ŒUVRES SOCIALES                          | 2 321          | 0,4%         | 2 038          | 0,4%         |                                                   |                |             |                |             |
| TITRES RESTAURANT                        | 5 051          | 0,9%         | 4 750          | 0,9%         |                                                   |                |             |                |             |
| CHARGES SOCIALES SUR CP                  | 19 043         | 3,3%         | -62            | 0,0%         |                                                   |                |             |                |             |
|                                          |                |              |                |              |                                                   |                |             |                |             |
| <b>IV - CHARGES DIVERSES</b>             | <b>8 095</b>   | <b>1,4%</b>  | <b>0</b>       | <b>0,0%</b>  |                                                   |                |             |                |             |
|                                          |                |              |                |              |                                                   |                |             |                |             |
| <b>V - FRAIS FINANCIERS</b>              | <b>0</b>       | <b>0,0%</b>  | <b>0</b>       | <b>0,0%</b>  |                                                   |                |             |                |             |
|                                          |                |              |                |              |                                                   |                |             |                |             |
| <b>VI - DOT. AMORT. &amp; PROV.</b>      | <b>857</b>     | <b>0,2%</b>  | <b>57 273</b>  | <b>11,2%</b> |                                                   |                |             |                |             |
|                                          |                |              |                |              |                                                   |                |             |                |             |
| <b>VII - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>     | <b>0</b>       | <b>0,0%</b>  | <b>25 226</b>  | <b>5,0%</b>  |                                                   |                |             |                |             |
|                                          |                |              |                |              |                                                   |                |             |                |             |
| <b>VIII - IMPOTS</b>                     | <b>80</b>      | <b>0,0%</b>  | <b>2 966</b>   | <b>0,6%</b>  |                                                   |                |             |                |             |
|                                          |                |              |                |              |                                                   |                |             |                |             |
| <b>IX - EXCED. PRODUITS/CHARGES</b>      |                |              |                |              |                                                   |                |             |                |             |
|                                          |                |              |                |              |                                                   |                |             |                |             |
| <b>TOTAUX</b>                            | <b>570 601</b> | <b>100%</b>  | <b>509 468</b> | <b>100%</b>  | <b>TOTAUX</b>                                     | <b>570 601</b> | <b>100%</b> | <b>509 468</b> | <b>100%</b> |

## REPARTITION DES FRAIS DE SIEGE

| CRECHES           | AGREMENT CAF | CLE DE<br>REPARTITION<br>2025 | FRAIS DE<br>SIEGE<br>2025 | FRAIS DE<br>SIEGE<br>2024 | ECARTS        |
|-------------------|--------------|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------|
| Plif Plaf Plouf   | 24           | 22%                           | 121 204                   | 99 815                    | 21 389        |
| Zim Zam Zoum      | 64           | 59%                           | 323 211                   | 266 173                   | 57 037        |
| Les Petits Cotons | 20           | 19%                           | 101 003                   | 83 179                    | 17 824        |
| <b>TOTAL</b>      | <b>108</b>   | <b>100%</b>                   | <b>545 418</b>            | <b>449 168</b>            | <b>96 250</b> |

**HEURES DE PRESENCE EFFECTIVES  
(ENFANTS PRESENTS)**

| <b>CRECHES</b>    | <b>HEURES<br/>REELLES 2025</b> | <b>HEURES<br/>REELLES 2024</b> | <b>ECARTS<br/>en valeur</b> | <b>ECARTS<br/>en %</b> |
|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Plif Plaf Plouf   | 36 530                         | 38 946                         | -2 416                      | -6%                    |
| Zim Zam Zoum      | 101 829                        | 109 586                        | -7 757                      | -7%                    |
| Les Petits Cotons | 33 579                         | 34 284                         | -705                        | -2%                    |
| <b>TOTAL</b>      | <b>171 938</b>                 | <b>182 816</b>                 | <b>-10 878</b>              | <b>-6%</b>             |

**HEURES FACTUREES**

| <b>CRECHES</b>    | <b>HEURES<br/>FACTUREES<br/>2025</b> | <b>HEURES<br/>FACTUREES<br/>2024</b> | <b>ECARTS<br/>en valeur</b> | <b>ECARTS<br/>en %</b> |
|-------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Plif Plaf Plouf   | 41 420                               | 46 091                               | -4 671                      | -10%                   |
| Zim Zam Zoum      | 116 777                              | 128 219                              | -11 442                     | -9%                    |
| Les Petits Cotons | 37 646                               | 41 805                               | -4 159                      | -10%                   |
| <b>TOTAL</b>      | <b>195 843</b>                       | <b>216 115</b>                       | <b>-20 272</b>              | <b>-9%</b>             |

### TAUX DE FACTURATION 2025

| CRECHES           | HEURES<br>FACTUREES | HEURES<br>REELLES | TAUX DE<br>FACTURATION | PSU<br>THEORIQUE | PSU<br>APPLIQUEE |
|-------------------|---------------------|-------------------|------------------------|------------------|------------------|
| Plif Plaf Plouf   | 41 420              | 36 530            | 113,4%                 | 6,16             | 6,16             |
| Zim Zam Zoum      | 116 777             | 101 829           | 114,7%                 | 6,07             | 6,07             |
| Les Petits Cotons | 37 646              | 33 579            | 112,1%                 | 6,26             | 6,26             |
|                   |                     |                   |                        |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>      | <b>195 843</b>      | <b>171 938</b>    | <b>114%</b>            |                  |                  |

### TAUX DE FACTURATION 2024

| CRECHES           | HEURES<br>FACTUREES | HEURES<br>REELLES | TAUX DE<br>FACTURATION | PSU<br>THEORIQUE | PSU<br>APPLIQUEE |
|-------------------|---------------------|-------------------|------------------------|------------------|------------------|
| Plif Plaf Plouf   | 46 091              | 38 946            | 118,3%                 | 5,68             | 5,68             |
| Zim Zam Zoum      | 128 219             | 109 586           | 117,0%                 | 6,14             | 6,14             |
| Les Petits Cotons | 41 805              | 34 284            | 121,9%                 | 5,68             | 5,68             |
|                   |                     |                   |                        |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>      | <b>216 115</b>      | <b>182 816</b>    | <b>118%</b>            |                  |                  |

### CALCUL DES PRIX DE REVIENT 2025

| CRECHES           | TOTAL<br>DES<br>CHARGES | CONTRIBUTIONS<br>VOLONTAIRES | TOTAL DES<br>CHARGES A<br>RETENIR (CAF) | NOMBRE<br>D'HEURES<br>REELLES | PRIX DE<br>REVIENT | PSU<br>FACTURÉE | ECARTS AVEC<br>LE PRIX PSU |
|-------------------|-------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------|----------------------------|
| Plif Plaf Plouf   | 416 775                 | 12 000                       | 428 775                                 | 36 530                        | 11,74              | 9,34            | 2,40                       |
| Zim Zam Zoum      | 1 235 195               | 81 000                       | 1 316 195                               | 101 829                       | 12,93              | 9,20            | 3,73                       |
| Les Petits Cotons | 489 363                 | 0                            | 489 363                                 | 33 579                        | 14,57              | 9,48            | 5,09                       |
| <b>Total</b>      | <b>2 141 333</b>        |                              |                                         | <b>171 938</b>                | <b>12,45</b>       | <b>9,34</b>     | <b>3,11</b>                |

### RAPPEL DES PRIX DE REVIENT 2024

| CRECHES           | TOTAL<br>DES<br>CHARGES | CONTRIBUTIONS<br>VOLONTAIRES | TOTAL DES<br>CHARGES A<br>RETENIR (CAF) | NOMBRE<br>D'HEURES<br>REELLES | PRIX DE<br>REVIENT | PSU<br>FACTURÉE | ECARTS AVEC<br>LE PRIX PSU |
|-------------------|-------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------|----------------------------|
| Plif Plaf Plouf   | 434 847                 | 12 000                       | 446 847                                 | 38 946                        | 11,47              | 8,61            | 2,86                       |
| Zim Zam Zoum      | 1 246 629               | 81 000                       | 1 327 629                               | 109 586                       | 12,11              | 9,30            | 2,81                       |
| Les Petits Cotons | 445 915                 | 0                            | 445 915                                 | 34 284                        | 13,01              | 8,61            | 4,40                       |
| <b>Total</b>      | <b>2 127 391</b>        |                              |                                         | <b>182 816</b>                | <b>11,64</b>       | <b>8,84</b>     | <b>2,80</b>                |

### COMPARATIF DES PRIX DE REVIENT 2025 - 2024

| CRECHES           | PRIX DE REVIENT<br>2025 | PRIX DE REVIENT<br>2024 | ECARTS      |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|-------------|
|                   |                         |                         |             |
| Plif Plaf Plouf   | 11,74                   | 11,47                   | 0,26        |
| Zim Zam Zoum      | 12,93                   | 12,11                   | 0,81        |
| Les Petits Cotons | 14,57                   | 13,01                   | 1,57        |
|                   |                         |                         |             |
| <b>Total</b>      | <b>39,24</b>            | <b>36,59</b>            | <b>2,64</b> |



# **PLIF PLAF PLOUF**

---

**COMPTES ANNUELS 2025**

COMPTE DE RESULTAT

| 1 PLIF PLAF PLOUF                                                                 | Exercice N 31/12/2025 12 |             |         | Exercice N-1 31/12/2024 12 |  | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|---------|----------------------------|--|---------------|--------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total   |                            |  | Euros         | %      |
| Produits d'exploitation (1)                                                       |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Production vendue de services                                                     | 106 762                  |             | 106 762 | 99 966                     |  | 6 795         | 6.80   |
| Chiffre d'affaires NET                                                            | 106 762                  |             | 106 762 | 99 966                     |  | 6 795         | 6.80   |
| Production stockée                                                                |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             | 20 306  | 3 000                      |  | 17 306        | 576.87 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             |         | 16 889                     |  | 16 889        | 100.00 |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 330 494 | 309 203                    |  | 21 292        | 6.89   |
| Total des Produits d'exploitation (I)                                             |                          |             | 457 562 | 429 058                    |  | 28 504        | 6.64   |
| Charges d'exploitation (2)                                                        |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             | 2 191   | 3 109                      |  | 919           | 29.54  |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 161 915 | 137 008                    |  | 24 907        | 18.18  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 14 279  | 14 032                     |  | 247           | 1.76   |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 157 241 | 197 749                    |  | 40 508        | 20.48  |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 57 583  | 58 353                     |  | 770           | 1.32   |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 23 377  | 23 504                     |  | 127           | 0.54   |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 191     |                            |  | 191           |        |
| Total des Charges d'exploitation (II)                                             |                          |             | 416 775 | 433 754                    |  | 16 979        | 3.91   |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II)                                                |                          |             | 40 787  | 4 696                      |  | 45 483        | 968.46 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun                           |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |         |                            |  |               |        |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| 1 PLIF PLAF PLOUF                                                            | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|                                                                              | 31/12/2025 | 12 | 31/12/2024   | 12 | Euros         | %      |
| Produits financiers                                                          |            |    |              |    |               |        |
| Produits financiers de participations (3)                                    |            |    |              |    |               |        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |            |    |              |    |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |            |    |              |    |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |    |              |    |               |        |
| Différences positives de change                                              |            |    |              |    |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |    |              |    |               |        |
| Total V                                                                      |            |    |              |    |               |        |
| Charges financières                                                          |            |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |    |              |    |               |        |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           |            |    |              |    |               |        |
| Différences négatives de change                                              |            |    |              |    |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |    |              |    |               |        |
| Total VI                                                                     |            |    |              |    |               |        |
| 2. Résultat financier (V-VI)                                                 |            |    |              |    |               |        |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)                          | 40 787     |    | 4 696        |    | 45 483        | 968.46 |
| Produits exceptionnels                                                       |            |    |              |    |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |            |    | 2 051        |    | 2 051         | 100.00 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |            |    | 15 298       |    | 15 298        | 100.00 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |    |              |    |               |        |
| Total VII                                                                    |            |    | 17 349       |    | 17 349        | 100.00 |
| Charges exceptionnelles                                                      |            |    |              |    |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |            |    | 1 093        |    | 1 093         | 100.00 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |            |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |    |              |    |               |        |
| Total VIII                                                                   |            |    | 1 093        |    | 1 093         | 100.00 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)                                          |            |    | 16 256       |    | 16 256        | 100.00 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |            |    |              |    |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 |            |    |              |    |               |        |
| Total des produits (I+III+V+VII)                                             | 457 562    |    | 446 407      |    | 11 155        | 2.50   |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)                                       | 416 775    |    | 434 847      |    | 18 072        | 4.16   |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)                | 40 787     |    | 11 559       |    | 29 227        | 252.84 |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Attestation de présentation des comptes

COPHOTRI

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| 1 PLIF PLAF PLOUF                                                | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------------------|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|                                                                  | 31/12/2025 | 12 | 31/12/2024   | 12 | Euros         | %      |
| PRODUCTION VENDUE DE SERVICES                                    | 106 762    |    | 99 966       |    | 6 795         | 6.80   |
| 70600000 PRESTATIONS FAMILLES                                    | 72 862     |    | 75 344       |    | 2 483         | 3.30   |
| 70625000 FRAIS ADHESION                                          | 950        |    | 1 322        |    | 372           | 28.14  |
| 70626000 RESERVATIONS BERCEAUX                                   | 32 950     |    | 23 300       |    | 9 650         | 41.42  |
| Chiffre d'affaires NET                                           | 106 762    |    | 99 966       |    | 6 795         | 6.80   |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION                                       | 20 306     |    | 3 000        |    | 17 306        | 576.87 |
| 74000000 SUBVENTIONS EXPLOITATION                                | 5 000      |    | 3 000        |    | 2 000         | 66.67  |
| 74700000 QUOTE PART SUBV.VIR.RESULTAT                            | 15 306     |    |              |    | 15 306        |        |
| REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES |            |    | 16 889       |    | 16 889        | 100.00 |
| 79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION                          |            |    | 16 889       |    | 16 889        | 100.00 |
| AUTRES PRODUITS                                                  | 330 494    |    | 309 203      |    | 21 292        | 6.89   |
| 73100000 PRESTATIONS VILLE MARSEILLE                             | 49 877     |    | 35 660       |    | 14 217        | 39.87  |
| 73101000 PRESTATIONS CONS.DEPARTEMENTAL                          | 12 250     |    | 12 280       |    | 30            | 0.24   |
| 73120000 CAF - PRESTAT. SERVICE UNIQUE                           | 187 287    |    | 187 271      |    | 17            | 0.01   |
| 73130000 CAF - BONUS TERRITOIRE                                  | 55 800     |    | 50 712       |    | 5 088         | 10.03  |
| 73150000 CAF - BONUS ATTRACTIVTE                                 | 23 280     |    | 23 280       |    |               |        |
| 75800000 PRODUITS GESTION COURANTE                               | 2 000      |    |              |    | 2 000         |        |
| Total des Produits d'exploitation                                | 457 562    |    | 429 058      |    | 28 504        | 6.64   |
| ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS        | 2 191      |    | 3 109        |    | 919           | 29.54  |
| 60220000 COUCHES                                                 | 2 057      |    | 2 178        |    | 121           | 5.56   |
| 60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN HYGYENE                            | 134        |    | 931          |    | 798           | 85.64  |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                                | 161 915    |    | 137 008      |    | 24 907        | 18.18  |
| 60610000 EAU / ELECTRICITE                                       | 7 486      |    | 9 358        |    | 1 872         | 20.00  |
| 60630000 PETIT EQUIPEMENT                                        | 285        |    |              |    | 285           |        |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                             |            |    | 491          |    | 491           | 100.00 |
| 61100000 SOUS-TRAITANCE ALIMENTATION                             | 12 872     |    | 12 282       |    | 590           | 4.81   |
| 61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER                                    | 4 126      |    | 2 600        |    | 1 526         | 58.68  |
| 61560000 MAINTENANCE                                             | 1 725      |    | 955          |    | 770           | 80.67  |
| 61850000 FORMATIONS                                              | 2 662      |    |              |    | 2 662         |        |
| 62260000 HONORAIRES EXPERT-COMPTA.-CAC                           | 9 739      |    | 9 888        |    | 149           | 1.51   |
| 62261000 HONORAIRES MEDECIN                                      | 900        |    | 900          |    |               |        |
| 62262000 HONORAIRES DIVERS                                       |            |    | 720          |    | 720           | 100.00 |
| 62570000 FRAIS DE MISSIONS - RECEPTIONS                          | 603        |    |              |    | 603           |        |
| 62620000 FRAIS INTERNET                                          | 314        |    |              |    | 314           |        |
| 62830000 FRAIS DE SIEGE                                          | 121 204    |    | 99 815       |    | 21 389        | 21.43  |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES                            | 14 279     |    | 14 032       |    | 247           | 1.76   |
| 63110000 TAXE SUR SALAIRES                                       | 6 378      |    | 6 907        |    | 529           | 7.66   |
| 63330000 FORMATION CONTINUE                                      | 4 142      |    | 5 125        |    | 983           | 19.18  |
| 63512000 TAXE HABITATION                                         | 2 000      |    | 2 000        |    |               |        |
| 63513000 TAXES DIVERSES                                          | 1 759      |    |              |    | 1 759         |        |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS                                          | 157 241    |    | 197 749      |    | 40 508        | 20.48  |
| 64110000 SALAIRES                                                | 172 424    |    | 200 780      |    | 28 356        | 14.12  |
| 64120000 CONGES PAYES                                            | 6 393      |    | 3 031        |    | 9 425         | 310.91 |
| 64190000 REMB. CHARGES PERSONNEL                                 | 21 577     |    |              |    | 21 577        |        |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| 1 PLIF PLAF PLOUF                                 | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                   | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| CHARGES SOCIALES                                  | 57 583        | 58 353        | 770           | 1.32   |
| 64510000 URSSAF                                   | 29 658        | 31 312        | 1 654         | 5.28   |
| 64530000 RETRAITE                                 | 8 646         | 9 183         | 536           | 5.84   |
| 64535000 PREVOYANCE                               | 1 962         | 2 351         | 389           | 16.53  |
| 64540000 POLE EMPLOI                              | 7 193         | 8 319         | 1 126         | 13.53  |
| 64550000 MUTUELLE                                 | 1 908         | 1 688         | 219           | 12.99  |
| 64740000 OEUVRES SOCIALES                         | 1 302         | 1 500         | 198           | 13.21  |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL                      | 1 542         | 1 403         | 140           | 9.95   |
| 64770000 TITRES RESTAURANT                        | 2 834         | 3 497         | 664           | 18.98  |
| 64880000 CHARGES SOCIALES SUR CP                  | 2 537         | 901           | 3 438         | 381.69 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS  | 23 377        | 23 504        | 127           | 0.54   |
| 68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES               | 23 377        | 23 504        | 127           | 0.54   |
| AUTRES CHARGES                                    | 191           |               | 191           |        |
| 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION              | 191           |               | 191           |        |
| Total des Charges d'exploitation                  | 416 775       | 433 754       | 16 979        | 3.91   |
| Résultat d'exploitation                           | 40 787        | 4 696         | 45 483        | 968.46 |
| Résultat courant avant impôts                     | 40 787        | 4 696         | 45 483        | 968.46 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION  |               | 2 051         | 2 051         | 100.00 |
| 77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS                   |               | 2 051         | 2 051         | 100.00 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL  |               | 15 298        | 15 298        | 100.00 |
| 77700000 QUOTE PART SUBV.VIR.RESULTAT             |               | 15 298        | 15 298        | 100.00 |
| Total des Produits exceptionnels                  |               | 17 349        | 17 349        | 100.00 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION |               | 1 093         | 1 093         | 100.00 |
| 67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES                  |               | 1 093         | 1 093         | 100.00 |
| Total des Charges exceptionnelles                 |               | 1 093         | 1 093         | 100.00 |
| Résultat exceptionnel                             |               | 16 256        | 16 256        | 100.00 |
| Total des produits                                | 457 562       | 446 407       | 11 155        | 2.50   |
| Total des charges                                 | 416 775       | 434 847       | 18 072        | 4.16   |
| Bénéfice ou perte (Produits - Charges)            | 40 787        | 11 559        | 29 227        | 252.84 |
|                                                   |               |               |               |        |

## TAUX DE FACTURATION

| CRECHE                   | HEURES<br>FACTUREES | HEURES<br>REELLES | TAUX DE<br>FACTURATION | PSU<br>APPLIQUABLE | PSU APPLIQUE |
|--------------------------|---------------------|-------------------|------------------------|--------------------|--------------|
| PLIF - PLAF - PLOUF 2025 | 41 420              | 36 530            | 113%                   | 6,16               | 6,16         |
| PLIF - PLAF - PLOUF 2024 | 46 091              | 38 946            | 118%                   | 5,68               | 5,68         |
| Ecart                    | -4 670              | -2 416            |                        |                    |              |
| Ecart en %               | -10%                | -6%               |                        |                    |              |

## PRIX DE REVIENT

| CRECHE                    | TOTAL DES<br>CHARGES COMPTE<br>DE RESULTAT | HEURES<br>REELLES | PRIX DE REVIENT | ECARTS AVEC PRIX<br>PSU |
|---------------------------|--------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------------|
| PLIF PLAF PLOUF - 2025    | 416 775                                    | 36 530            | 11,74           | 2,40                    |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES | 12 000                                     |                   |                 |                         |
| TOTAL DES CHARGES 2025    | 428 775                                    |                   |                 |                         |
| PLIF PLAF PLOUF - 2024    | 434 847                                    | 38 946            | 11,47           | 2,58                    |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES | 12 000                                     |                   |                 |                         |
| TOTAL DES CHARGES 2024    | 446 847                                    |                   |                 |                         |
| Ecart                     | -18 072                                    | -2 416            |                 |                         |
| Ecart en %                | -4%                                        | -6%               |                 |                         |

**CRECHE PLIF PLAF PLOUF - PRODUITS A RECEVOIR 2025**

**CAF**

| agrément | jours ouverture | nbre heures/jour | total heures agrément | heures facturées CAF | heures réalisées CAF | Taux de facturation |
|----------|-----------------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 24       | 224             | 10               | 53 760                | 41 420               | 36 530               | 113,39%             |

|                        |                 |        |        |                   |
|------------------------|-----------------|--------|--------|-------------------|
| Psu                    |                 | 41 420 | 6,16   | 255 329,45        |
| Heures de concertation | 3 h x 36 x 2    | 216    | 6,1644 | 1 331,51          |
| Journées pédagogique   | 3 j x 10 h x 24 | 720    | 6,1644 | 4 438,37          |
| <b>TOTAL</b>           |                 |        |        | <b>261 099,33</b> |
| Part familles          |                 |        |        | 73 812,00         |
| Part Caf               |                 |        |        | 187 287,33        |
| Acomptes Caf reçus     |                 |        |        | 192 185,68        |
| Solde Caf à recevoir   |                 |        |        | <b>-4 898,35</b>  |

**BONUS MIXITÉ SOCIALE**

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
| Montant moyen PF         | 1,78        |
| Eligibilité Bonus Mixité | non         |
| Montant tranche          | 0,00%       |
| Montant BONUS            | <b>0,00</b> |

**BONUS TERRITOIRE**

|                                   |                  |
|-----------------------------------|------------------|
| Nombre de berceau hors entreprise | 24               |
| Bonus par berceau                 | 2325             |
|                                   | 55 800,00        |
| Acomptes                          | <b>0,00</b>      |
| SOLDE                             | <b>55 800,00</b> |

**CAF - BONUS ATTRACTIVITÉ**

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| Nombre de berceau | 24,00            |
| Bonus par berceau | 970,00           |
| Bonus total       | <b>23 280,00</b> |
| Acompte perçu     | 0,00             |
| Solde à percevoir | <b>23 280,00</b> |

|                         |                  |
|-------------------------|------------------|
| <b>TOTAL A RECEVOIR</b> | <b>74 181,65</b> |
|-------------------------|------------------|

Compte : 20500001 LOGICIELS PPP

| No Immo                  | Libellé                                                      | Immobilisations |        |          | Amortissements |          |          | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------|--------|----------|----------------|----------|----------|----------------------|-----------------|
|                          |                                                              | Montant HT      | Date   | Taux     | Antérieur      | Exercice | Total    |                      |                 |
| 10001 000                | LOGICIEL TECHNOCARTE<br>Date de mise en service : 01/01/2010 | 1 843.04        | 281209 | L 100,00 | 1 843.04       |          | 1 843.04 |                      |                 |
| Totaux compte : 20500001 |                                                              | 1 843.04        |        |          | 1 843.04       |          | 1 843.04 |                      |                 |

Compte : 21410001 CONSTRUCTION PPP

| No Immo                  | Libellé                                          | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |           | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|--------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|-----------|----------------------|-----------------|
|                          |                                                  | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total     |                      |                 |
| 10002 000                | MACONNERIE GIACALONE CREATION<br>JARDIN D'ENFANT | 23 238.28       | 300712 | L 6,67  | 19 259.00      | 1 550.00 | 20 809.00 | 2 429.28             |                 |
| 10003 000                | CAMIF JEUX JARDIN D'ENFANT                       | 705.64          | 160512 | L 20,00 | 705.64         |          | 705.64    |                      |                 |
| 10004 000                | JEU LE LAPINOUS SEDI                             | 571.69          | 180512 | L 20,00 | 571.69         |          | 571.69    |                      |                 |
| 10005 000                | JEU LE PAS D'OGRE SOLUT-IS                       | 691.29          | 041012 | L 20,00 | 691.29         |          | 691.29    |                      |                 |
| 10006 000                | JEUX JARDIN D'ENFANT WESCO                       | 3 800.56        | 050913 | L 20,00 | 3 800.56       |          | 3 800.56  |                      |                 |
| 10007 000                | GIACALONE PANNEAU SURVEILLANCE                   | 598.00          | 040313 | L 20,00 | 598.00         |          | 598.00    |                      |                 |
| 10113 000                | GROS OEUVRE TRAVAUX EXTENSION<br>DORTOIR         | 98 157.00       | 010822 | L 5,00  | 11 874.00      | 4 908.00 | 16 782.00 | 81 375.00            |                 |
| Totaux compte : 21410001 |                                                  | 127 762.46      |        |         | 37 500.18      | 6 458.00 | 43 958.18 | 83 804.28            |                 |

Compte : 21450001 AMENAGEMENTS CONSTRUCTIONS PPP

| No Immo   | Libellé                                 | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |           | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|-----------|-----------------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|-----------|----------------------|-----------------|
|           |                                         | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total     |                      |                 |
| 10008 000 | FABRESA                                 | 424.11          | 230707 | L 10,00 | 424.11         |          | 424.11    |                      |                 |
| 10009 000 | FABRESA BLANC                           | 38.27           | 160807 | L 10,00 | 38.27          |          | 38.27     |                      |                 |
| 10010 000 | DECORADO ACQUA                          | 56.81           | 230807 | L 10,00 | 56.81          |          | 56.81     |                      |                 |
| 10011 000 | GAZON                                   | 26.16           | 151007 | L 50,00 | 26.16          |          | 26.16     |                      |                 |
| 10012 000 | GAZON                                   | 590.26          | 051007 | L 50,00 | 590.26         |          | 590.26    |                      |                 |
| 10013 000 | RAMPE+DALLE PARK HANDICAPE              | 21 288.80       | 260907 | L 10,00 | 21 288.80      |          | 21 288.80 |                      |                 |
| 10014 000 | DALLE SECURITE                          | 658.80          | 040907 | L 10,00 | 658.80         |          | 658.80    |                      |                 |
| 10015 000 | LEROY DALLE SECURITE                    | 658.80          | 061007 | L 10,00 | 658.80         |          | 658.80    |                      |                 |
| 10016 000 | 4 STORES                                | 444.64          | 181007 | L 10,00 | 444.64         |          | 444.64    |                      |                 |
| 10017 000 | HONORAIRES 04.12.2006                   | 2 392.00        | 010107 | L 10,00 | 2 392.00       |          | 2 392.00  |                      |                 |
| 10018 000 | HONORAIRES DDE PERMIS<br>CONSTRUIRE     | 2 392.00        | 180107 | L 10,00 | 2 392.00       |          | 2 392.00  |                      |                 |
| 10019 000 | HONORAIRE ACPTE REMISE DCE              | 1 196.00        | 280507 | L 10,00 | 1 196.00       |          | 1 196.00  |                      |                 |
| 10020 000 | PIXEL PLUS PVC                          | 63.20           | 120907 | L 10,00 | 63.20          |          | 63.20     |                      |                 |
| 10021 000 | INSTALL CLIM                            | 14 232.40       | 220807 | L 10,00 | 14 232.40      |          | 14 232.40 |                      |                 |
| 10022 000 | MENUISERIE ALU                          | 7 183.18        | 240707 | L 10,00 | 7 183.18       |          | 7 183.18  |                      |                 |
| 10023 000 | MENUISERIE ALU                          | 16 760.74       | 100807 | L 10,00 | 16 760.74      |          | 16 760.74 |                      |                 |
| 10024 000 | DEMOLITION STRUCTURE ET OUVRAG          | 8 970.00        | 270407 | L 5,00  | 7 938.92       | 449.00   | 8 387.92  | 582.08               |                 |
| 10025 000 | MACONNERIE STRUCTURE ET OUVRAG          | 6 757.40        | 270407 | L 5,00  | 5 977.69       | 338.00   | 6 315.69  | 441.71               |                 |
| 10026 000 | DOUBLAGE CLOISON STRUTURE ET<br>OUVRAGE | 19 590.48       | 270407 | L 5,00  | 17 331.21      | 980.00   | 18 311.21 | 1 279.27             |                 |

Compte : 21450001 AMENAGEMENTS CONSTRUCTIONS PPP

| No Immo                  | Libellé                                           | Immobilisations |        |         | Amortissements |           |            | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|--------------------------|---------------------------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|-----------|------------|----------------------|-----------------|
|                          |                                                   | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice  | Total      |                      |                 |
| 10027 000                | CLOISONS PLACOSTYL STRUCTURE<br>ET OUVRAGE        | 6 338.80        | 270407 | L 5,00  | 5 606.65       | 317.00    | 5 923.65   | 415.15               |                 |
| 10028 000                | CLOISON DEMONTABLE ACCEUIL                        | 4 066.40        | 270407 | L 6,67  | 4 066.40       |           | 4 066.40   |                      |                 |
| 10029 000                | ISOLATION COMBLES                                 | 3 827.20        | 270407 | L 6,67  | 3 827.20       |           | 3 827.20   |                      |                 |
| 10030 000                | FAUX PLAFOND                                      | 9 926.80        | 270407 | L 5,00  | 8 787.02       | 497.00    | 9 284.02   | 642.78               |                 |
| 10031 000                | REVETEMENT FAIENCE                                | 15 069.60       | 270407 | L 5,00  | 13 333.55      | 754.00    | 14 087.55  | 982.05               |                 |
| 10032 000                | FAIENCE WC                                        | 4 467.06        | 270407 | L 5,00  | 3 958.36       | 224.00    | 4 182.36   | 284.70               |                 |
| 10033 000                | MENUISERIE SERRURERIE                             | 2 750.80        | 270407 | L 5,00  | 2 438.28       | 138.00    | 2 576.28   | 174.52               |                 |
| 10034 000                | ELECTRICITE COURANT FAIBLE                        | 19 614.40       | 270407 | L 5,00  | 17 350.01      | 981.00    | 18 331.01  | 1 283.39             |                 |
| 10035 000                | PLOMBERIE GENERALE                                | 13 754.00       | 270407 | L 5,00  | 12 167.41      | 688.00    | 12 855.41  | 898.59               |                 |
| 10036 000                | PEINTURE GENERALE INTERIEUR<br>ETEXTERIEUR        | 8 970.00        | 270407 | L 6,67  | 8 970.00       |           | 8 970.00   |                      |                 |
| 10097 000                | TRAVAUX EXTERIEUR COS ST MAUR                     | 19 060.14       | 040419 | L 14,29 | 15 650.00      | 2 724.00  | 18 374.00  | 686.14               |                 |
| 10115 000                | PLOMBERIE - TRAVAUX EXTENSION<br>DORTOIR          | 935.00          | 010822 | L 10,00 | 228.00         | 94.00     | 322.00     | 613.00               |                 |
| 10116 000                | ELECTRECITE - TRAVAUX<br>EXTENSION DORTOIR        | 4 480.00        | 010822 | L 10,00 | 1 084.00       | 448.00    | 1 532.00   | 2 948.00             |                 |
| 10117 000                | CLIM - TRAVAUX EXTENSION<br>DORTOIR               | 3 000.00        | 010822 | L 20,00 | 1 452.00       | 600.00    | 2 052.00   | 948.00               |                 |
| 10118 000                | MENUISERIE - PARQUET TRAVAUX<br>EXTENSION DORTOIR | 42 164.00       | 010822 | L 10,00 | 10 202.00      | 4 217.00  | 14 419.00  | 27 745.00            |                 |
| 10120 000                | PEINTURE - TRAVAUX EXTENSION<br>DORTOIR           | 2 466.00        | 010822 | L 12,50 | 748.00         | 309.00    | 1 057.00   | 1 409.00             |                 |
| Totaux compte : 21450001 |                                                   | 264 614.25      |        |         | 209 522.87     | 13 758.00 | 223 280.87 | 41 333.38            |                 |

Compte : 21540001 MATERIEL PPP

| No Immo                  | Libellé                                 | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |           | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|--------------------------|-----------------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|-----------|----------------------|-----------------|
|                          |                                         | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total     |                      |                 |
| 10037 000                | CAMIF LAVE LINGE MIELE INOX             | 3 097.64        | 131009 | L 20,00 | 3 097.64       |          | 3 097.64  |                      |                 |
| 10038 000                | CONTENEUR CHAUFFANT BOURGEAT            | 1 243.89        | 240513 | L 20,00 | 1 243.89       |          | 1 243.89  |                      |                 |
| 10039 000                | CONTENEUR CHAUFFANT BOURGEAT            | 1 267.76        | 240513 | L 20,00 | 1 267.76       |          | 1 267.76  |                      |                 |
| 10040 000                | SECHE LINGE MIELE                       | 2 862.00        | 281114 | L 20,00 | 2 862.00       |          | 2 862.00  |                      |                 |
| 10098 000                | LAVE VAISSELLE FAST160PV1<br>ELETTROBAR | 2 724.00        | 141220 | L 20,00 | 2 207.00       | 517.00   | 2 724.00  |                      |                 |
| 10102 000                | IGUAL - AUTOLAVEUSE                     | 4 430.14        | 120722 | L 20,00 | 2 194.00       | 887.00   | 3 081.00  | 1 349.14             |                 |
| 20138 000                | FOURNI RESTO CHARIOT DE<br>TRANSPORT    | 3 053.88        | 270325 | L 20,00 |                | 469.00   | 469.00    | 2 584.88             |                 |
| Totaux compte : 21540001 |                                         | 18 679.31       |        |         | 12 872.29      | 1 873.00 | 14 745.29 | 3 934.02             |                 |

Compte : 21810001 AMENAGEMENTS PPP

| No Immo   | Libellé                   | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |        | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|-----------|---------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|--------|----------------------|-----------------|
|           |                           | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total  |                      |                 |
| 10041 000 | WESCO PORTILLON+BARRIERES | 780.79          | 200409 | L 10,00 | 780.79         |          | 780.79 |                      |                 |

Compte : 21810001 AMENAGEMENTS PPP

| No Immo                  | Libellé                       | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |          | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|-------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|-------------------|--------------|
|                          |                               | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total    |                   |              |
| 10042 000                | ETELEC LIGNE ADSL             | 831.22          | 300911 | L 20,00 | 831.22         |          | 831.22   |                   |              |
| 10043 000                | AUX FAONS DES BOIS BARRIERES  | 1 853.60        | 120912 | L 20,00 | 1 853.60       |          | 1 853.60 |                   |              |
| 10091 000                | DARTY CAMERA                  | 397.39          | 150817 | L 33,33 | 397.39         |          | 397.39   |                   |              |
| 10092 000                | BOULANGER 2 CAMERAS           | 508.00          | 050917 | L 33,33 | 508.00         |          | 508.00   |                   |              |
| 10093 000                | BOULANGER 1 CAMERA            | 149.99          | 080917 | L 33,33 | 149.99         |          | 149.99   |                   |              |
| 10095 000                | ALARME                        | 1 687.40        | 280617 | L 33,33 | 1 687.40       |          | 1 687.40 |                   |              |
| 10096 000                | GENTILLETI POSE SOUS COMPTEUR | 1 258.26        | 300719 | L 20,00 | 1 258.26       |          | 1 258.26 |                   |              |
| 20133 000                | GIACALONE CREATION CUISINE    | 5 951.00        | 150324 | L 10,00 | 477.00         | 596.00   | 1 073.00 | 4 878.00          |              |
| Totaux compte : 21810001 |                               | 13 417.65       |        |         | 7 943.65       | 596.00   | 8 539.65 | 4 878.00          |              |

Compte : 21811101 SALLE D'EAU PPP

| No Immo                  | Libellé                | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |          | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|-------------------|--------------|
|                          |                        | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total    |                   |              |
| 10044 000                | LIBECA CASIER BANNETTE | 318.95          | 231213 | L 20,00 | 318.95         |          | 318.95   |                   |              |
| 10045 000                | LIBECA CASIER MUREAUX  | 2 922.03        | 061213 | L 20,00 | 2 922.03       |          | 2 922.03 |                   |              |
| Totaux compte : 21811101 |                        | 3 240.98        |        |         | 3 240.98       |          | 3 240.98 |                   |              |

Compte : 21811201 LOCAL A COUCHES PPP

| No Immo                  | Libellé         | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |           | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|-----------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|-----------|-------------------|--------------|
|                          |                 | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total     |                   |              |
| 10046 000                | LOCAL A COUCHES | 16 446.00       | 240315 | L 14,29 | 16 446.00      |          | 16 446.00 |                   |              |
| Totaux compte : 21811201 |                 | 16 446.00       |        |         | 16 446.00      |          | 16 446.00 |                   |              |

Compte : 21811301 ARROSAGE AUTO PPP

| No Immo                              | Libellé                                        | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |          | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|-------------------|--------------|
|                                      |                                                | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total    |                   |              |
| 10047 000                            | TRAVAUX ARROSAGE AUTO DECO ET JARDINS          | 1 925.00        | 010115 | L 20,00 | 1 925.00       |          | 1 925.00 |                   |              |
| Date de mise en service : 01/06/2015 |                                                |                 |        |         |                |          |          |                   |              |
| 10048 000                            | TRAVAUX ALIMENTATION D'EAU - ACTES ET SERVICES | 1 440.00        | 010115 | L 20,00 | 1 440.00       |          | 1 440.00 |                   |              |
| Date de mise en service : 01/06/2015 |                                                |                 |        |         |                |          |          |                   |              |
| 10049 000                            | POSE GAZON DECO ET JARDINS                     | 1 655.60        | 150415 | L 20,00 | 1 655.60       |          | 1 655.60 |                   |              |
| Date de mise en service : 01/06/2015 |                                                |                 |        |         |                |          |          |                   |              |
| 10050 000                            | GAZON PEPINIERE ST SAUVEUR                     | 658.60          | 140415 | L 20,00 | 658.60         |          | 658.60   |                   |              |
| Date de mise en service : 01/06/2015 |                                                |                 |        |         |                |          |          |                   |              |
| 10051 000                            | BRICORAMA TERREAU ARROSAGE AUT                 | 15.30           | 280415 | L 20,00 | 15.30          |          | 15.30    |                   |              |
| Date de mise en service : 01/06/2015 |                                                |                 |        |         |                |          |          |                   |              |

Compte : 21811301 ARROSAGE AUTO PPP

| No Immo                  | Libellé                                                                                | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |          | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|----------------------|-----------------|
|                          |                                                                                        | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total    |                      |                 |
| 10052 000                | GAZON SYNTHETIQUE SAS AJ HOME<br>ARROSAGE AUTO<br>Date de mise en service : 01/06/2015 | 301.00          | 110515 | L 20,00 | 301.00         |          | 301.00   |                      |                 |
| 10053 000                | PLANTES TRUFFAUT<br>Date de mise en service : 01/06/2015                               | 360.08          | 260415 | L 20,00 | 360.08         |          | 360.08   |                      |                 |
| Totaux compte : 21811301 |                                                                                        | 6 355.58        |        |         | 6 355.58       |          | 6 355.58 |                      |                 |

Compte : 21831001 MATERIEL BUREAU & INFO PPP

| No Immo                  | Libellé              | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |          | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|--------------------------|----------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|----------------------|-----------------|
|                          |                      | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total    |                      |                 |
| 10055 000                | BADGEUSE ISNARD      | 1 089.56        | 311012 | L 33,33 | 1 089.56       |          | 1 089.56 |                      |                 |
| 10099 000                | BOULANGER ORDI HP    | 1 299.00        | 221121 | L 33,33 | 1 299.00       |          | 1 299.00 |                      |                 |
| 10100 000                | FNAC MACBOOK PRO 13ù | 1 249.99        | 191121 | L 33,33 | 1 249.99       |          | 1 249.99 |                      |                 |
| 10101 000                | IMPRIMANTE BOULANGER | 79.99           | 241121 | L 33,33 | 79.99          |          | 79.99    |                      |                 |
| Totaux compte : 21831001 |                      | 3 718.54        |        |         | 3 718.54       |          | 3 718.54 |                      |                 |

Compte : 21840001 MOBILIER PPP

| No Immo   | Libellé                      | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |          | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|-----------|------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|----------------------|-----------------|
|           |                              | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total    |                      |                 |
| 10056 000 | MEUBLES LOCAL A COUCHES      | 1 313.94        | 090415 | L 14,29 | 1 313.94       |          | 1 313.94 |                      |                 |
| 10057 000 | DESSERTTE                    | 149.20          | 200907 | L 20,00 | 149.20         |          | 149.20   |                      |                 |
| 10058 000 | LAVER TAB+SINDAL PAILLASS    | 71.99           | 220907 | L 20,00 | 71.99          |          | 71.99    |                      |                 |
| 10059 000 | PORTES+BARRIERES             | 714.99          | 250907 | L 20,00 | 714.99         |          | 714.99   |                      |                 |
| 10060 000 | ARMOIRES 2COL. 10CAS         | 464.05          | 210907 | L 20,00 | 464.05         |          | 464.05   |                      |                 |
| 10061 000 | COUETTES +DRAPS              | 1 067.91        | 050907 | L 20,00 | 1 067.91       |          | 1 067.91 |                      |                 |
| 10062 000 | CASA ARMOIRE                 | 37.94           | 061007 | L 50,00 | 37.94          |          | 37.94    |                      |                 |
| 10063 000 | SECHE LINGE FRONTAL          | 429.00          | 150907 | L 20,00 | 429.00         |          | 429.00   |                      |                 |
| 10064 000 | MEUBLE CUISINE               | 102.00          | 051007 | L 20,00 | 102.00         |          | 102.00   |                      |                 |
| 10065 000 | BUFFET 3P+3T                 | 69.99           | 301007 | L 20,00 | 69.99          |          | 69.99    |                      |                 |
| 10066 000 | REFRIGERATEUR SIDEX          | 312.00          | 150907 | L 20,00 | 312.00         |          | 312.00   |                      |                 |
| 10067 000 | LAVE VAISSELLE INDESIT       | 355.00          | 150907 | L 20,00 | 355.00         |          | 355.00   |                      |                 |
| 10068 000 | THERMAX+PLAQUE+BAC INOX      | 392.41          | 311007 | L 20,00 | 392.41         |          | 392.41   |                      |                 |
| 10069 000 | 4 LITS                       | 578.00          | 290807 | L 20,00 | 578.00         |          | 578.00   |                      |                 |
| 10070 000 | MATELAS                      | 276.25          | 130807 | L 20,00 | 276.25         |          | 276.25   |                      |                 |
| 10071 000 | 2 COUSSINS DE CHANGE         | 70.81           | 120907 | L 20,00 | 70.81          |          | 70.81    |                      |                 |
| 10072 000 | TABLES+FAUTEUIL              | 3 070.32        | 171007 | L 20,00 | 3 070.32       |          | 3 070.32 |                      |                 |
| 10073 000 | ETAGERES                     | 53.32           | 061007 | L 20,00 | 53.32          |          | 53.32    |                      |                 |
| 10074 000 | WESCO MEUBLES ORANGE         | 392.85          | 110108 | L 20,00 | 392.85         |          | 392.85   |                      |                 |
| 10075 000 | WESCO ARMOIRE                | 422.70          | 261108 | L 20,00 | 422.70         |          | 422.70   |                      |                 |
| 10076 000 | WESCO BANQUETTES 2           | 118.20          | 261108 | L 20,00 | 118.20         |          | 118.20   |                      |                 |
| 10077 000 | WESCO CHAUFFEUSE 1           | 41.10           | 261108 | L 20,00 | 41.10          |          | 41.10    |                      |                 |
| 10078 000 | WESCO MEUBLES RANGES SACS    | 890.00          | 010808 | L 20,00 | 890.00         |          | 890.00   |                      |                 |
| 10079 000 | WESCO MEUBLES RANGE SACS 8X2 | 476.00          | 010808 | L 20,00 | 476.00         |          | 476.00   |                      |                 |

Compte : 21840001 MOBILIER PPP

| No Immo                  | Libellé                                         | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |           | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|-----------|----------------------|-----------------|
|                          |                                                 | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total     |                      |                 |
| 10080 000                | WESCO MEUBLES RANGE SACS 8X2                    | 476.00          | 010808 | L 20,00 | 476.00         |          | 476.00    |                      |                 |
| 10081 000                | BUT ARMOIRE PENDERIE                            | 99.00           | 310708 | L 20,00 | 99.00          |          | 99.00     |                      |                 |
| 10082 000                | MOBILIERS DORTOIR LIBECA                        | 3 940.48        | 110116 | L 20,00 | 3 940.48       |          | 3 940.48  |                      |                 |
| 10122 000                | MOBILIER CUISINE - TRAVAUX<br>EXTENSION DORTOIR | 2 310.00        | 010822 | L 20,00 | 1 118.00       | 462.00   | 1 580.00  | 730.00               |                 |
| 20142 000                | FOURNI RESTO LAVE LINGE                         | 1 872.37        | 220525 | L 20,00 |                | 230.00   | 230.00    | 1 642.37             |                 |
| Totaux compte : 21840001 |                                                 | 20 567.82       |        |         | 17 503.45      | 692.00   | 18 195.45 | 2 372.37             |                 |

Compte : 21841001 MOBILIER SALLE PERSONNEL PPP

| No Immo                  | Libellé                        | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |          | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|--------------------------|--------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|----------------------|-----------------|
|                          |                                | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total    |                      |                 |
| 10083 000                | MANUTAN TABLE+CHAISES          | 622.43          | 301216 | L 20,00 | 622.43         |          | 622.43   |                      |                 |
| 10084 000                | ARMOIRE+CHARIOT SALLE PERSONNE | 671.45          | 301216 | L 20,00 | 671.45         |          | 671.45   |                      |                 |
| 10086 000                | MICRO ONDE                     | 115.00          | 041016 | L 20,00 | 115.00         |          | 115.00   |                      |                 |
| 10087 000                | MINI FOUR                      | 39.99           | 041016 | L 20,00 | 39.99          |          | 39.99    |                      |                 |
| 10088 000                | BOUILLOIRE BOSCH               | 89.00           | 301116 | L 20,00 | 89.00          |          | 89.00    |                      |                 |
| 10089 000                | BUREAU                         | 208.99          | 071216 | L 20,00 | 208.99         |          | 208.99   |                      |                 |
| 10090 000                | 3 CHAISES                      | 97.97           | 071216 | L 20,00 | 97.97          |          | 97.97    |                      |                 |
| 10094 000                | MANUTAN CHAISES                | 373.60          | 071117 | L 20,00 | 373.60         |          | 373.60   |                      |                 |
| Totaux compte : 21841001 |                                | 2 218.43        |        |         | 2 218.43       |          | 2 218.43 |                      |                 |

Totaux centre analytique : 1

| No Immo                      | Libellé | Immobilisations |      |      | Amortissements |           |            | Valeur     | Date    |
|------------------------------|---------|-----------------|------|------|----------------|-----------|------------|------------|---------|
|                              |         | Montant HT      | Date | Taux | Antérieur      | Exercice  | Total      | Résiduelle | Cession |
| Totaux centre analytique : 1 |         | 478 864.06      |      |      | 319 165.01     | 23 377.00 | 342 542.01 | 136 322.05 |         |



# **ZIM ZAM ZOUM**

---

## **COMPTES ANNUELS 2025**

COMPTE DE RESULTAT

| 2 ZIM ZAM ZOUM                                                                    | Exercice N 31/12/2025 12 |             |           | Exercice N-1 31/12/2024 12 |  | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-----------|----------------------------|--|---------------|--------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total     |                            |  | Euros         | %      |
| Produits d'exploitation (1)                                                       |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Production vendue de services                                                     | 384 823                  |             | 384 823   | 383 813                    |  | 1 010         | 0.26   |
| Chiffre d'affaires NET                                                            | 384 823                  |             | 384 823   | 383 813                    |  | 1 010         | 0.26   |
| Production stockée                                                                |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             | 10 776    | 6 000                      |  | 4 776         | 79.60  |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             |           | 62 389                     |  | 62 389        | 100.00 |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 789 579   | 866 593                    |  | 77 013        | 8.89   |
| Total des Produits d'exploitation (I)                                             |                          |             | 1 185 178 | 1 318 794                  |  | 133 616       | 10.13  |
| Charges d'exploitation (2)                                                        |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             | 7 278     | 8 840                      |  | 1 562         | 17.67  |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 552 812   | 510 379                    |  | 42 433        | 8.31   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 30 877    | 28 734                     |  | 2 143         | 7.46   |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 464 039   | 523 358                    |  | 59 318        | 11.33  |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 170 567   | 154 467                    |  | 16 100        | 10.42  |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 9 548     | 18 931                     |  | 9 383         | 49.57  |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 73        |                            |  | 73            |        |
| Total des Charges d'exploitation (II)                                             |                          |             | 1 235 195 | 1 244 710                  |  | 9 515         | 0.76   |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II)                                                |                          |             | 50 017    | 74 084                     |  | 124 101       | 167.51 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun                           |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |           |                            |  |               |        |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| 2 ZIM ZAM ZOUM                                                               | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|                                                                              | 31/12/2025 | 12 | 31/12/2024   | 12 | Euros         | %      |
| Produits financiers                                                          |            |    |              |    |               |        |
| Produits financiers de participations (3)                                    |            |    |              |    |               |        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |            |    |              |    |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |            |    |              |    |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |    |              |    |               |        |
| Différences positives de change                                              |            |    |              |    |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |    |              |    |               |        |
| Total V                                                                      |            |    |              |    |               |        |
| Charges financières                                                          |            |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |    |              |    |               |        |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           |            |    |              |    |               |        |
| Différences négatives de change                                              |            |    |              |    |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |    |              |    |               |        |
| Total VI                                                                     |            |    |              |    |               |        |
| 2. Résultat financier (V-VI)                                                 |            |    |              |    |               |        |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)                          | 50 017     |    | 74 084       |    | 124 101       | 167.51 |
| Produits exceptionnels                                                       |            |    |              |    |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |            |    | 129          |    | 129           | 100.00 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |            |    | 16 244       |    | 16 244        | 100.00 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |    |              |    |               |        |
| Total VII                                                                    |            |    | 16 374       |    | 16 374        | 100.00 |
| Charges exceptionnelles                                                      |            |    |              |    |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |            |    | 1 920        |    | 1 920         | 100.00 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |            |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |    |              |    |               |        |
| Total VIII                                                                   |            |    | 1 920        |    | 1 920         | 100.00 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)                                          |            |    | 14 454       |    | 14 454        | 100.00 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |            |    |              |    |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 |            |    |              |    |               |        |
| Total des produits (I+III+V+VII)                                             | 1 185 178  |    | 1 335 168    |    | 149 989       | 11.23  |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)                                       | 1 235 195  |    | 1 246 629    |    | 11 434        | 0.92   |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)                | 50 017     |    | 88 538       |    | 138 555       | 156.49 |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées  
Attestation de présentation des comptes

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| 2 ZIM ZAM ZOUM                                                   | Exercice N    |  | Exercice N-1  |  | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------------------|---------------|--|---------------|--|---------------|--------|
|                                                                  | 31/12/2025 12 |  | 31/12/2024 12 |  | Euros         | %      |
| PRODUCTION VENDUE DE SERVICES                                    | 384 823       |  | 383 813       |  | 1 010         | 0.26   |
| 70600000 PRESTATIONS FAMILLES                                    | 269 894       |  | 258 994       |  | 10 900        | 4.21   |
| 70625000 FRAIS ADHESION                                          | 3 800         |  | 5 081         |  | 1 281         | 25.21  |
| 70626000 RESERVATIONS BERCEAUX                                   | 111 129       |  | 119 738       |  | 8 609         | 7.19   |
| Chiffre d'affaires NET                                           | 384 823       |  | 383 813       |  | 1 010         | 0.26   |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION                                       | 10 776        |  | 6 000         |  | 4 776         | 79.60  |
| 74000000 SUBVENTIONS EXPLOITATION                                | 5 000         |  | 6 000         |  | 1 000         | 16.67  |
| 74700000 QUOTE PART SUBV.VIR.RESULTAT                            | 5 776         |  |               |  | 5 776         |        |
| REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES |               |  | 62 389        |  | 62 389        | 100.00 |
| 79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION                          |               |  | 62 389        |  | 62 389        | 100.00 |
| AUTRES PRODUITS                                                  | 789 579       |  | 866 593       |  | 77 013        | 8.89   |
| 73100000 PRESTATIONS VILLE MARSEILLE                             | 110 220       |  | 90 739        |  | 19 481        | 21.47  |
| 73101000 PRESTATIONS CONS.DEPARTEMENTAL                          | 21 080        |  | 21 080        |  |               |        |
| 73120000 CAF - PRESTAT. SERVICE UNIQUE                           | 455 024       |  | 530 444       |  | 75 420        | 14.22  |
| 73130000 CAF - BONUS TERRITOIRE                                  | 137 175       |  | 162 250       |  | 25 075        | 15.45  |
| 73150000 CAF - BONUS ATTRACTIVTE                                 | 57 230        |  | 62 080        |  | 4 850         | 7.81   |
| 75800000 PRODUITS GESTION COURANTE                               | 8 850         |  |               |  | 8 850         |        |
| Total des Produits d'exploitation                                | 1 185 178     |  | 1 318 794     |  | 133 616       | 10.13  |
| ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS        | 7 278         |  | 8 840         |  | 1 562         | 17.67  |
| 60220000 COUCHES                                                 | 7 014         |  | 6 559         |  | 455           | 6.94   |
| 60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN HYGYENE                            | 264           |  | 2 281         |  | 2 017         | 88.41  |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                                | 552 812       |  | 510 379       |  | 42 433        | 8.31   |
| 60410000 PRESTATIONS PHOTOS                                      |               |  | 2 289         |  | 2 289         | 100.00 |
| 60610000 EAU / ELECTRICITE                                       | 23 694        |  | 30 456        |  | 6 762         | 22.20  |
| 60630000 PETIT EQUIPEMENT                                        | 1 092         |  | 114           |  | 978           | 855.95 |
| 60631000 FOURNITURES EDUCATIVES                                  |               |  | 1 026         |  | 1 026         | 100.00 |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                             | 1 289         |  | 1 286         |  | 3             | 0.22   |
| 61100000 SOUS-TRAITANCE ALIMENTATION                             | 51 351        |  | 50 223        |  | 1 128         | 2.25   |
| 61320000 LOCATION IMMOBILIERE                                    | 108 000       |  | 108 000       |  |               |        |
| 61350000 LOCATIONS DIVERSES                                      | 4 141         |  |               |  | 4 141         |        |
| 61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER                                    | 1 765         |  | 11 000        |  | 9 235         | 83.95  |
| 61560000 MAINTENANCE                                             | 8 844         |  | 8 083         |  | 761           | 9.41   |
| 61850000 FORMATIONS                                              | 512           |  |               |  | 512           |        |
| 62260000 HONORAIRES EXPERT-COMPTA.-CAC                           | 25 102        |  | 23 856        |  | 1 246         | 5.22   |
| 62261000 HONORAIRES MEDECIN                                      | 2 250         |  | 2 250         |  |               |        |
| 62262000 HONORAIRES DIVERS                                       |               |  | 4 320         |  | 4 320         | 100.00 |
| 62570000 FRAIS DE MISSIONS - RECEPTIONS                          |               |  | 254           |  | 254           | 100.00 |
| 62600000 FRAIS POSTAUX                                           |               |  | 55            |  | 55            | 100.00 |
| 62620000 FRAIS INTERNET                                          | 1 561         |  | 994           |  | 567           | 57.02  |
| 62830000 FRAIS DE SIEGE                                          | 323 211       |  | 266 173       |  | 57 038        | 21.43  |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES                            | 30 877        |  | 28 734        |  | 2 143         | 7.46   |
| 63110000 TAXE SUR SALAIRES                                       | 18 109        |  | 15 371        |  | 2 739         | 17.82  |
| 63330000 FORMATION CONTINUE                                      | 12 768        |  | 13 364        |  | 596           | 4.46   |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| 2 ZIM ZAM ZOUM                                    | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                   | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS                           | 464 039       | 523 358       | 59 318        | 11.33  |
| 64110000 SALAIRES                                 | 531 509       | 523 569       | 7 940         | 1.52   |
| 64120000 CONGES PAYES                             | 1 703         | 211           | 1 914         | 906.13 |
| 64190000 REMB. CHARGES PERSONNEL                  | 69 173        |               | 69 173        |        |
| CHARGES SOCIALES                                  | 170 567       | 154 467       | 16 100        | 10.42  |
| 64510000 URSSAF                                   | 90 734        | 81 652        | 9 082         | 11.12  |
| 64530000 RETRAITE                                 | 26 653        | 23 945        | 2 708         | 11.31  |
| 64535000 PREVOYANCE                               | 6 048         | 6 129         | 82            | 1.33   |
| 64540000 POLE EMPLOI                              | 22 174        | 21 693        | 481           | 2.22   |
| 64550000 MUTUELLE                                 | 5 880         | 4 403         | 1 478         | 33.56  |
| 64740000 OEUVRES SOCIALES                         | 4 014         | 3 913         | 102           | 2.60   |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL                      | 4 754         | 3 658         | 1 097         | 29.98  |
| 64770000 TITRES RESTAURANT                        | 8 735         | 9 120         | 385           | 4.23   |
| 64880000 CHARGES SOCIALES SUR CP                  | 1 575         | 46            | 1 621         | NS     |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS  | 9 548         | 18 931        | 9 383         | 49.57  |
| 68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES               | 9 548         | 18 931        | 9 383         | 49.57  |
| AUTRES CHARGES                                    | 73            |               | 73            |        |
| 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION              | 73            |               | 73            |        |
| Total des Charges d'exploitation                  | 1 235 195     | 1 244 710     | 9 515         | 0.76   |
| Résultat d'exploitation                           | 50 017        | 74 084        | 124 101       | 167.51 |
| Résultat courant avant impôts                     | 50 017        | 74 084        | 124 101       | 167.51 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION  |               | 129           | 129           | 100.00 |
| 77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS                   |               | 129           | 129           | 100.00 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL  |               | 16 244        | 16 244        | 100.00 |
| 77700000 QUOTE PART SUBV.VIR.RESULTAT             |               | 16 244        | 16 244        | 100.00 |
| Total des Produits exceptionnels                  |               | 16 374        | 16 374        | 100.00 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION |               | 1 920         | 1 920         | 100.00 |
| 67120000 PENALITE ET AMENDES                      |               | 185           | 185           | 100.00 |
| 67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES                  |               | 1 735         | 1 735         | 100.00 |
| Total des Charges exceptionnelles                 |               | 1 920         | 1 920         | 100.00 |
| Résultat exceptionnel                             |               | 14 454        | 14 454        | 100.00 |
| Total des produits                                | 1 185 178     | 1 335 168     | 149 989       | 11.23  |
| Total des charges                                 | 1 235 195     | 1 246 629     | 11 434        | 0.92   |
| Bénéfice ou perte (Produits - Charges)            | 50 017        | 88 538        | 138 555       | 156.49 |
|                                                   |               |               |               |        |

## TAUX DE FACTURATION

| CRECHE              | HEURES<br>FACTUREES | HEURES<br>REELLES | TAUX DE<br>FACTURATION | PSU<br>APPLIQUABLE | PSU APPLIQUE |
|---------------------|---------------------|-------------------|------------------------|--------------------|--------------|
| ZIM ZAM ZOUM - 2025 | 116 777             | 101 829           | 115%                   | 6,07               | 6,07         |
| ZIM ZAM ZOUM - 2024 | 128 219             | 109 586           | 117%                   | 6,14               | 6,14         |
| Ecart               | -11 443             | -7 757            |                        |                    |              |
| Ecart en %          | -9%                 | -7%               |                        |                    |              |

## PRIX DE REVIENT

| CRECHE                    | TOTAL DES<br>CHARGES COMPTE<br>DE RESULTAT | HEURES<br>REELLES | PRIX DE REVIENT | ECARTS AVEC PRIX<br>PSU |
|---------------------------|--------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------------|
| ZIM ZAM ZOUM - 2025       | 1 235 195                                  | 101 829           | 12,93           | 3,73                    |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES | 81 000                                     |                   |                 |                         |
| TOTAL DES CHARGES 2025    | 1 316 195                                  |                   |                 |                         |
| ZIM ZAM ZOUM - 2024       | 1 246 629                                  | 109 586           | 12,11           | 2,54                    |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES | 81 000                                     |                   |                 |                         |
| TOTAL DES CHARGES 2024    | 1 327 629                                  |                   |                 |                         |
| Ecart                     | -11 434                                    | -7 757            |                 |                         |
| Ecart en %                | -1%                                        | -7%               |                 |                         |

**CRECHE ZIM ZAM ZOUM - PRODUITS A RECEVOIR 2025**

**CAF**

| agrément | jours ouverture | nbre heures/jour | total heures agrément | heures facturées CAF | heures réalisées CAF | Taux de facturation |
|----------|-----------------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 59       | 224             | 10,5             | 138 768               | 116 777              | 101 829              | 114,68%             |

|                        |                 |         |       |                   |
|------------------------|-----------------|---------|-------|-------------------|
| Psu                    |                 | 116 777 | 6,072 | 709 069,94        |
| Heures de concertation | 3 h x 140 x 2   | 840     | 6,072 | 5 100,48          |
| Journées pédagogique   | 3 j x 10 h x 59 | 1770    | 6,072 | 10 747,44         |
| <b>TOTAL</b>           |                 |         |       | <b>724 917,86</b> |
| Part famille           |                 |         |       | 269 893,98        |
| Part Caf               |                 |         |       | 455 023,88        |
| Acomptes Caf reçus     |                 |         |       | 472 454,83        |
| Solde Caf à recevoir   |                 |         |       | <b>-17 430,95</b> |

**BONUS MIXITÉ SOCIALE**

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
| Montant moyen PF         | 2,31        |
| Eligibilité Bonus Mixité | non         |
| Montant tranche          | 0,00        |
| Montant BONUS            | <b>0,00</b> |

**BONUS TERRITOIRE**

|                                    |                   |
|------------------------------------|-------------------|
| Nombre de berceaux hors entreprise | 59                |
| Bonus par berceaux                 | 2325              |
|                                    | 137 175,00        |
| Acomptes                           | <b>0,00</b>       |
| <b>SOLDE</b>                       | <b>137 175,00</b> |

**CAF - BONUS ATTRACTIVITÉ**

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| Nombre de berceau | 59,00            |
| Bonus par berceau | 970,00           |
| Bonus total       | <b>57 230,00</b> |
| Acompte perçu     | 0,00             |
| Solde à percevoir | <b>57 230,00</b> |

**TOTAL A RECEVOIR** **176 974,05**

Compte : 21510002 PETIT MATERIEL ZZZ

| No Immo                  | Libellé                                    | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |           | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|--------------------------|--------------------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|-----------|----------------------|-----------------|
|                          |                                            | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total     |                      |                 |
| 20006 000                | PETITS MATERIELS DIVERS 1T2020             | 3 323.96        | 150220 | L 33,33 | 3 323.96       |          | 3 323.96  |                      |                 |
| 20007 000                | PETIT MATERIEL DIVERS 06/2020              | 972.26          | 150620 | L 33,33 | 972.26         |          | 972.26    |                      |                 |
| 20008 000                | PETIT MATERIEL DIVERS 3T2020               | 8 315.23        | 150820 | L 33,33 | 8 315.23       |          | 8 315.23  |                      |                 |
| 20009 000                | PETIT MATERIEL DIVERS 4T2020               | 12 021.84       | 151120 | L 33,33 | 12 021.84      |          | 12 021.84 |                      |                 |
| 20028 000                | TOP OFFICE - PETIT MATERIEL                | 1 695.17        | 140920 | L 33,33 | 1 695.17       |          | 1 695.17  |                      |                 |
| 20030 000                | LIBECA - DIVERS PETITS MATERIE             | 10 756.75       | 011220 | L 33,33 | 10 756.75      |          | 10 756.75 |                      |                 |
| 20032 000                | MANUTANS - DIVERS MATERIEL<br>CRECHES      | 2 176.39        | 240820 | L 33,33 | 2 176.39       |          | 2 176.39  |                      |                 |
| 20033 000                | MANUTAN - DIVERS PETITS<br>MATERIEL CRECHE | 10 579.69       | 221020 | L 33,33 | 10 579.69      |          | 10 579.69 |                      |                 |
| 20034 000                | PETIT MATERIEL DIVERS                      | 162.20          | 031220 | L 33,33 | 162.20         |          | 162.20    |                      |                 |
| 20035 000                | TOP OFFICE                                 | 16.99           | 150221 | L 33,33 | 16.99          |          | 16.99     |                      |                 |
| 20036 000                | PETIT MATERIEL - DEGUISEMENTS              | 191.98          | 150221 | L 33,33 | 191.98         |          | 191.98    |                      |                 |
| 20037 000                | GIFI                                       | 125.79          | 250221 | L 33,33 | 125.79         |          | 125.79    |                      |                 |
| 20038 000                | PETIT MATERIELS - 10 DOIGTS                | 64.82           | 010421 | L 33,33 | 64.82          |          | 64.82     |                      |                 |
| 20039 000                | B&W                                        | 15.98           | 010421 | L 33,33 | 15.98          |          | 15.98     |                      |                 |
| 20040 000                | BLOUSE MEDICALE                            | 194.78          | 240521 | L 33,33 | 194.78         |          | 194.78    |                      |                 |
| 20041 000                | WELDOM ETAGERE                             | 114.80          | 310521 | L 33,33 | 114.80         |          | 114.80    |                      |                 |
| 20042 000                | TOP OFFICE                                 | 67.49           | 030621 | L 33,33 | 67.49          |          | 67.49     |                      |                 |
| 20043 000                | TOP OFFICE                                 | 18.09           | 030621 | L 33,33 | 18.09          |          | 18.09     |                      |                 |
| 20044 000                | PREST'HYG                                  | 3 796.56        | 110621 | L 33,33 | 3 796.56       |          | 3 796.56  |                      |                 |
| 20045 000                | TOP OFFICE                                 | 151.99          | 020921 | L 33,33 | 151.99         |          | 151.99    |                      |                 |
| 20046 000                | IRCA CHAUSSURE                             | 129.94          | 070921 | L 33,33 | 129.94         |          | 129.94    |                      |                 |
| 20047 000                | BRICO SELECT                               | 387.40          | 220921 | L 33,33 | 387.40         |          | 387.40    |                      |                 |
| 20048 000                | FIX TOUT                                   | 112.30          | 220921 | L 33,33 | 112.30         |          | 112.30    |                      |                 |
| 20049 000                | MY TOOL STORE                              | 519.90          | 220921 | L 33,33 | 519.90         |          | 519.90    |                      |                 |
| 20050 000                | APPAREIL VAPE                              | 100.29          | 220921 | L 33,33 | 100.29         |          | 100.29    |                      |                 |
| 20051 000                | KARCHER                                    | 399.98          | 240921 | L 33,33 | 399.98         |          | 399.98    |                      |                 |
| 20052 000                | MANUTHA                                    | 1 164.71        | 270921 | L 33,33 | 1 164.71       |          | 1 164.71  |                      |                 |
| 20053 000                | MANUTHAN                                   | 538.99          | 270921 | L 33,33 | 538.99         |          | 538.99    |                      |                 |
| 20054 000                | MANUTHAN                                   | 798.19          | 111021 | L 33,33 | 798.19         |          | 798.19    |                      |                 |
| 20055 000                | LIBECA                                     | 543.74          | 130921 | L 33,33 | 543.74         |          | 543.74    |                      |                 |
| 20056 000                | LIBECA                                     | 2 337.38        | 290421 | L 33,33 | 2 337.38       |          | 2 337.38  |                      |                 |
| 20079 000                | MATERIEL DE PUERICULTURE                   | 4 644.41        | 230522 | L 33,33 | 4 044.00       | 600.41   | 4 644.41  |                      |                 |
| Totaux compte : 21510002 |                                            | 66 439.99       |        |         | 65 839.58      | 600.41   | 66 439.99 |                      |                 |

Compte : 21520002 JOUETS ZZZ

| No Immo   | Libellé                                       | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |          | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|-----------|-----------------------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|----------------------|-----------------|
|           |                                               | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total    |                      |                 |
| 20005 000 | WESCO<br>Date de mise en service : 09/01/2020 | 1 118.33        | 111219 | L 50,00 | 1 118.33       |          | 1 118.33 |                      |                 |
| 20010 000 | JOUETS 1T2020                                 | 300.92          | 050220 | L 50,00 | 300.92         |          | 300.92   |                      |                 |
| 20011 000 | JOUETS 06/2020                                | 2 287.25        | 090620 | L 50,00 | 2 287.25       |          | 2 287.25 |                      |                 |
| 20012 000 | JOUETS 3T2020                                 | 3 561.22        | 150820 | L 50,00 | 3 561.22       |          | 3 561.22 |                      |                 |
| 20013 000 | JOUETS 4T2020                                 | 5 014.57        | 151120 | L 50,00 | 5 014.57       |          | 5 014.57 |                      |                 |
| 20057 000 | PLUS TOYS                                     | 195.55          | 150221 | L 50,00 | 195.55         |          | 195.55   |                      |                 |
| 20058 000 | CULTURA FOURNITURES EDUCATIONS                | 33.17           | 020921 | L 50,00 | 33.17          |          | 33.17    |                      |                 |

Compte : 21520002 JOUETS ZZZ

| No Immo                  | Libellé     | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |           | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|--------------------------|-------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|-----------|----------------------|-----------------|
|                          |             | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total     |                      |                 |
| 20059 000                | PLUS TOYS   | 195.55          | 070921 | L 50,00 | 195.55         |          | 195.55    |                      |                 |
| 20060 000                | DEGUISE TOI | 153.84          | 220921 | L 50,00 | 153.84         |          | 153.84    |                      |                 |
| 20061 000                | DEGUISE TOI | 209.80          | 220921 | L 50,00 | 209.80         |          | 209.80    |                      |                 |
| 20062 000                | CULTURA     | 206.72          | 240921 | L 50,00 | 206.72         |          | 206.72    |                      |                 |
| Totaux compte : 21520002 |             | 13 276.92       |        |         | 13 276.92      |          | 13 276.92 |                      |                 |

Compte : 21540002 MATERIEL ZZZ

| No Immo                  | Libellé                   | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |          | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|--------------------------|---------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|----------------------|-----------------|
|                          |                           | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total    |                      |                 |
| 20076 000                | LAVEUSE DUPLEX STEAM BLUE | 2 520.00        | 110521 | L 20,00 | 1 837.00       | 504.00   | 2 341.00 | 179.00               |                 |
| 20080 000                | IGUAL AUTOLAVEUSE         | 4 394.76        | 031122 | L 20,00 | 1 901.00       | 879.00   | 2 780.00 | 1 614.76             |                 |
| 20135 000                | BOULANGER LAVE LINGE      | 2 099.00        | 181124 | L 20,00 | 51.00          | 420.00   | 471.00   | 1 628.00             |                 |
| Totaux compte : 21540002 |                           | 9 013.76        |        |         | 3 789.00       | 1 803.00 | 5 592.00 | 3 421.76             |                 |

Compte : 21810002 AMENAGEMENTS ZZZ

| No Immo                  | Libellé                                        | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |           | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|--------------------------|------------------------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|-----------|----------------------|-----------------|
|                          |                                                | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total     |                      |                 |
| 20077 000                | GIACALONE - PEINTURES ET<br>ROBINETERIE        | 1 510.00        | 270421 | L 20,00 | 1 113.00       | 302.00   | 1 415.00  | 95.00                |                 |
| 20078 000                | GIACOLONE - FOURNITURE ET<br>POSE2 CLIMS BOSCH | 3 240.00        | 130921 | L 20,00 | 2 140.00       | 648.00   | 2 788.00  | 452.00               |                 |
| 20134 000                | MJA CLIMATISATION                              | 30 550.31       | 140524 | L 12,50 | 2 428.00       | 3 819.00 | 6 247.00  | 24 303.31            |                 |
| 20145 000                | GIACALONE REPLT 6 GROOM                        | 2 808.00        | 160925 | L 20,00 |                | 165.00   | 165.00    | 2 643.00             |                 |
| Totaux compte : 21810002 |                                                | 38 108.31       |        |         | 5 681.00       | 4 934.00 | 10 615.00 | 27 493.31            |                 |

Compte : 21830002 MATERIEL DE BUREAU ZZZ

| No Immo                  | Libellé                    | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |          | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|--------------------------|----------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|----------------------|-----------------|
|                          |                            | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total    |                      |                 |
| 20014 000                | MATERIEL DE BUREAU 01/2020 | 773.06          | 280120 | L 33,33 | 773.06         |          | 773.06   |                      |                 |
| 20015 000                | MATERIEL DE BUREAU 3T2020  | 239.66          | 150920 | L 33,33 | 239.66         |          | 239.66   |                      |                 |
| 20016 000                | MATERIEL DE BUREAU 4T2020  | 774.23          | 151120 | L 33,33 | 774.23         |          | 774.23   |                      |                 |
| Totaux compte : 21830002 |                            | 1 786.95        |        |         | 1 786.95       |          | 1 786.95 |                      |                 |

Compte : 21831002 MATERIEL INFORMATIQUE ZZZ

| No Immo                  | Libellé                                                  | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |           | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|-----------|-------------------|--------------|
|                          |                                                          | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total     |                   |              |
| 20017 000                | MATERIEL INFORMATION 01/2020                             | 838.79          | 090120 | L 33,33 | 838.79         |          | 838.79    |                   |              |
| 20018 000                | 1 PC HP PAVILLON 27 TOUT EN UN+ 1 IMPRIMANTE HP DESKJET/ | 1 169.88        | 210720 | L 33,33 | 1 169.88       |          | 1 169.88  |                   |              |
| 20019 000                | BOULANGER - APPAREIL PHOTO + MATERIEL INFORMATIQUE       | 4 170.94        | 210820 | L 33,33 | 4 170.94       |          | 4 170.94  |                   |              |
| 20020 000                | MYCONNECT - SOLUTION CAMERA DETECTION DE FIEVRE HUMAINE  | 6 000.00        | 150920 | L 33,33 | 6 000.00       |          | 6 000.00  |                   |              |
| 20021 000                | BOULANGER - ORDI HP 27-D0001NF                           | 1 599.00        | 090920 | L 33,33 | 1 599.00       |          | 1 599.00  |                   |              |
| 20022 000                | BOULANGER - ENSEMBLE INFORMATIQUE                        | 7 297.93        | 301120 | L 33,33 | 7 297.93       |          | 7 297.93  |                   |              |
| 20063 000                | BOULANGER                                                | 199.96          | 270121 | L 33,33 | 199.96         |          | 199.96    |                   |              |
| 20064 000                | ADAPTATEUR                                               | 70.38           | 270121 | L 33,33 | 70.38          |          | 70.38     |                   |              |
| 20065 000                | ADAPTATEUR AMAZON                                        | 93.84           | 270121 | L 33,33 | 93.84          |          | 93.84     |                   |              |
| 20066 000                | PHOTOS HANGH                                             | 94.99           | 150221 | L 33,33 | 94.99          |          | 94.99     |                   |              |
| 20067 000                | APPAREIL PHOTO                                           | 70.88           | 150221 | L 33,33 | 70.88          |          | 70.88     |                   |              |
| 20068 000                | SHENZEN PHOTO                                            | 49.99           | 150221 | L 33,33 | 49.99          |          | 49.99     |                   |              |
| 20069 000                | BOULANGER                                                | 338.99          | 240521 | L 33,33 | 338.99         |          | 338.99    |                   |              |
| 20070 000                | BOULANGER ORDI                                           | 1 599.00        | 020921 | L 33,33 | 1 599.00       |          | 1 599.00  |                   |              |
| 20071 000                | AMAZON                                                   | 133.55          | 070921 | L 33,33 | 133.55         |          | 133.55    |                   |              |
| 20140 000                | PORTABLE ASUS                                            | 849.99          | 050625 | L 33,33 |                | 164.00   | 164.00    | 685.99            |              |
| 20141 000                | DISQUE DUR                                               | 1 241.97        | 130625 | L 33,33 |                | 230.00   | 230.00    | 1 011.97          |              |
| Totaux compte : 21831002 |                                                          | 25 820.08       |        |         | 23 728.12      | 394.00   | 24 122.12 | 1 697.96          |              |

Compte : 21840002 MOBILIER ZZZ

| No Immo   | Libellé                                                                                            | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |           | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|-----------|-------------------|--------------|
|           |                                                                                                    | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total     |                   |              |
| 20001 000 | IKEA MOBILIERS<br>Date de mise en service : 09/01/2020                                             | 2 370.80        | 231219 | L 20,00 | 2 364.00       | 6.80     | 2 370.80  |                   |              |
| 20002 000 | MANUTAN DIVERS MOB CUISINE : 4 CHARIOTS DIVERS / CORBEILLE<br>Date de mise en service : 09/01/2020 | 1 829.91        | 211219 | L 20,00 | 1 822.00       | 7.91     | 1 829.91  |                   |              |
| 20003 000 | ELECTRO DEPOT : 4 REFRIGIRATEURS / 1 MICROONDE<br>Date de mise en service : 09/01/2020             | 1 367.90        | 211219 | L 20,00 | 1 364.00       | 3.90     | 1 367.90  |                   |              |
| 20004 000 | WESCO DIVERS MOBILIERS<br>Date de mise en service : 09/01/2020                                     | 28 335.97       | 061219 | L 20,00 | 28 215.00      | 120.97   | 28 335.97 |                   |              |
| 20023 000 | MOBILIER 01/2020                                                                                   | 1 623.40        | 150120 | L 20,00 | 1 613.00       | 10.40    | 1 623.40  |                   |              |
| 20024 000 | FOUR MIXTE PROFESSIONNEL AVEC INJECTION EAU                                                        | 3 132.15        | 030220 | L 20,00 | 3 078.00       | 54.15    | 3 132.15  |                   |              |
| 20025 000 | MOBILIER 02/2020                                                                                   | 1 452.80        | 150220 | L 20,00 | 1 419.00       | 33.80    | 1 452.80  |                   |              |
| 20026 000 | MOBILER 06/2020                                                                                    | 668.49          | 150620 | L 20,00 | 610.00         | 58.49    | 668.49    |                   |              |
| 20027 000 | MOBILIER 07-08/2020                                                                                | 1 211.49        | 010820 | L 20,00 | 1 074.00       | 137.49   | 1 211.49  |                   |              |
| 20029 000 | LIBECA - LITS + MATELAS + EQUIPEMENTS DORTOIRS                                                     | 4 204.62        | 260820 | L 20,00 | 3 659.00       | 545.62   | 4 204.62  |                   |              |
| 20031 000 | MOBILIER DIVERS                                                                                    | 236.74          | 310820 | L 20,00 | 208.00         | 28.74    | 236.74    |                   |              |
| 20072 000 | IKEA                                                                                               | 729.00          | 150221 | L 20,00 | 566.00         | 146.00   | 712.00    | 17.00             |              |
| 20073 000 | CASTORAMA                                                                                          | 131.60          | 250221 | L 20,00 | 104.00         | 27.00    | 131.00    | 0.60              |              |

Compte : 21840002 MOBILIER ZZZ

| No Immo                  | Libellé  | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |           | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|----------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|-----------|-------------------|--------------|
|                          |          | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total     |                   |              |
| 20074 000                | LIBECA   | 490.03          | 260821 | L 20,00 | 332.00         | 99.00    | 431.00    | 59.03             |              |
| 20075 000                | MANUTHAN | 2 676.12        | 180121 | L 20,00 | 2 119.00       | 536.00   | 2 655.00  | 21.12             |              |
| Totaux compte : 21840002 |          | 50 461.02       |        |         | 48 547.00      | 1 816.27 | 50 363.27 | 97.75             |              |

Totaux centre analytique : 2

| No Immo                      | Libellé | Immobilisations |      |      | Amortissements |          |            | Valeur     | Date    |
|------------------------------|---------|-----------------|------|------|----------------|----------|------------|------------|---------|
|                              |         | Montant HT      | Date | Taux | Antérieur      | Exercice | Total      | Résiduelle | Cession |
| Totaux centre analytique : 2 |         | 204 907.03      |      |      | 162 648.57     | 9 547.68 | 172 196.25 | 32 710.78  |         |



# LES PETITS COTONS

---

COMPTES ANNUELS 2025

COMPTE DE RESULTAT

| 3 LES PETITS COTONS                                                               | Exercice N 31/12/2025 12 |             |         | Exercice N-1 31/12/2024 12 |  | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|---------|----------------------------|--|---------------|--------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total   |                            |  | Euros         | %      |
| Produits d'exploitation (1)                                                       |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Production vendue de services                                                     | 132 552                  |             | 132 552 | 93 488                     |  | 39 064        | 41.78  |
| Chiffre d'affaires NET                                                            | 132 552                  |             | 132 552 | 93 488                     |  | 39 064        | 41.78  |
| Production stockée                                                                |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             | 49 761  |                            |  | 49 761        |        |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             |         | 21 610                     |  | 21 610        | 100.00 |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 268 311 | 251 002                    |  | 17 309        | 6.90   |
| Total des Produits d'exploitation (I)                                             |                          |             | 450 624 | 366 100                    |  | 84 523        | 23.09  |
| Charges d'exploitation (2)                                                        |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             | 2 348   | 2 601                      |  | 253           | 9.74   |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 205 272 | 177 173                    |  | 28 099        | 15.86  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 10 378  | 7 331                      |  | 3 047         | 41.57  |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 151 700 | 147 864                    |  | 3 836         | 2.59   |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 50 612  | 43 646                     |  | 6 966         | 15.96  |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 68 886  | 67 301                     |  | 1 585         | 2.36   |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 168     |                            |  | 168           |        |
| Total des Charges d'exploitation (II)                                             |                          |             | 489 363 | 445 915                    |  | 43 448        | 9.74   |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II)                                                |                          |             | 38 740  | 79 815                     |  | 41 075        | 51.46  |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun                           |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |         |                            |  |               |        |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| 3 LES PETITS COTONS                                                          | Exercice N |         | Exercice N-1 |         | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------|
|                                                                              | 31/12/2025 | 12      | 31/12/2024   | 12      | Euros         | %      |
| Produits financiers                                                          |            |         |              |         |               |        |
| Produits financiers de participations (3)                                    |            |         |              |         |               |        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |            |         |              |         |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |            | 1 582   |              |         | 1 582         |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |         |              |         |               |        |
| Différences positives de change                                              |            |         |              |         |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |         |              |         |               |        |
| Total V                                                                      |            | 1 582   |              |         | 1 582         |        |
| Charges financières                                                          |            |         |              |         |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |         |              |         |               |        |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           |            |         |              |         |               |        |
| Différences négatives de change                                              |            |         |              |         |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |         |              |         |               |        |
| Total VI                                                                     |            |         |              |         |               |        |
| 2. Résultat financier (V-VI)                                                 |            | 1 582   |              |         | 1 582         |        |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)                          |            | 37 158  |              | 79 815  | 42 657        | 53.45  |
| Produits exceptionnels                                                       |            |         |              |         |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |            |         |              | 2 630   | 2 630         | 100.00 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |            |         |              | 41 720  | 41 720        | 100.00 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |         |              |         |               |        |
| Total VII                                                                    |            |         |              | 44 350  | 44 350        | 100.00 |
| Charges exceptionnelles                                                      |            |         |              |         |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |            |         |              |         |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |            |         |              |         |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |         |              |         |               |        |
| Total VIII                                                                   |            |         |              |         |               |        |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)                                          |            |         |              | 44 350  | 44 350        | 100.00 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |            |         |              |         |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 |            |         |              |         |               |        |
| Total des produits (I+III+V+VII)                                             |            | 452 206 |              | 410 450 | 41 756        | 10.17  |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)                                       |            | 489 363 |              | 445 915 | 43 448        | 9.74   |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)                |            | 37 158  |              | 35 465  | 1 692         | 4.77   |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Attestation de présentation des comptes

COPHOTRI

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| 3 LES PETITS COTONS                                              | Exercice N    |  | Exercice N-1  |  | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------------------|---------------|--|---------------|--|---------------|--------|
|                                                                  | 31/12/2025 12 |  | 31/12/2024 12 |  | Euros         | %      |
| PRODUCTION VENDUE DE SERVICES                                    | 132 552       |  | 93 488        |  | 39 064        | 41.78  |
| 70600000 PRESTATIONS FAMILLES                                    | 86 644        |  | 78 845        |  | 7 798         | 9.89   |
| 70625000 FRAIS ADHESION                                          | 1 150         |  | 1 560         |  | 410           | 26.28  |
| 70626000 RESERVATIONS BERCEAUX                                   | 44 758        |  | 13 083        |  | 31 675        | 242.11 |
| Chiffre d'affaires NET                                           | 132 552       |  | 93 488        |  | 39 064        | 41.78  |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION                                       | 49 761        |  |               |  | 49 761        |        |
| 74000000 SUBVENTIONS EXPLOITATION                                | 5 000         |  |               |  | 5 000         |        |
| 74700000 QUOTE PART SUBV.VIR.RESULTAT                            | 44 761        |  |               |  | 44 761        |        |
| REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES |               |  | 21 610        |  | 21 610        | 100.00 |
| 79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION                          |               |  | 21 610        |  | 21 610        | 100.00 |
| AUTRES PRODUITS                                                  | 268 311       |  | 251 002       |  | 17 309        | 6.90   |
| 73100000 PRESTATIONS VILLE MARSEILLE                             | 37 606        |  | 12 913        |  | 24 693        | 191.22 |
| 73101000 PRESTATIONS CONS.DEPARTEMENTAL                          | 9 400         |  | 4 400         |  | 5 000         | 113.64 |
| 73120000 CAF - PRESTAT. SERVICE UNIQUE                           | 154 156       |  | 159 289       |  | 5 133         | 3.22   |
| 73130000 CAF - BONUS TERRITOIRE                                  | 46 500        |  | 55 000        |  | 8 500         | 15.45  |
| 73150000 CAF - BONUS ATTRACTIVTE                                 | 19 400        |  | 19 400        |  |               |        |
| 75800000 PRODUITS GESTION COURANTE                               | 1 250         |  |               |  | 1 250         |        |
| Total des Produits d'exploitation                                | 450 624       |  | 366 100       |  | 84 523        | 23.09  |
| ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS        | 2 348         |  | 2 601         |  | 253           | 9.74   |
| 60220000 COUCHES                                                 | 2 097         |  | 1 999         |  | 98            | 4.90   |
| 60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN HYGYENE                            | 251           |  | 602           |  | 351           | 58.37  |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                                | 205 272       |  | 177 173       |  | 28 099        | 15.86  |
| 60610000 EAU / ELECTRICITE                                       | 5 870         |  | 5 518         |  | 351           | 6.37   |
| 60630000 PETIT EQUIPEMENT                                        | 478           |  |               |  | 478           |        |
| 60631000 FOURNITURES EDUCATIVES                                  | 1 275         |  |               |  | 1 275         |        |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                             | 626           |  |               |  | 626           |        |
| 61100000 SOUS-TRAITANCE ALIMENTATION                             | 16 708        |  | 18 353        |  | 1 644         | 8.96   |
| 61320000 LOCATION IMMOBILIERE                                    | 62 322        |  | 46 741        |  | 15 581        | 33.33  |
| 61410000 CHARGES LOCATIVES                                       | 2 423         |  | 2 400         |  | 23            | 0.96   |
| 61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER                                    | 2 434         |  | 8 138         |  | 5 704         | 70.09  |
| 61560000 MAINTENANCE                                             | 855           |  | 96            |  | 759           | 790.26 |
| 61850000 FORMATIONS                                              | 1 162         |  |               |  | 1 162         |        |
| 62260000 HONORAIRES EXPERT-COMPTA.-CAC                           | 8 110         |  | 8 504         |  | 394           | 4.63   |
| 62261000 HONORAIRES MEDECIN                                      | 900           |  | 900           |  |               |        |
| 62262000 HONORAIRES DIVERS                                       |               |  | 2 500         |  | 2 500         | 100.00 |
| 62620000 FRAIS INTERNET                                          | 1 106         |  | 843           |  | 262           | 31.10  |
| 62830000 FRAIS DE SIEGE                                          | 101 003       |  | 83 179        |  | 17 824        | 21.43  |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES                            | 10 378        |  | 7 331         |  | 3 047         | 41.57  |
| 63110000 TAXE SUR SALAIRES                                       | 5 945         |  | 3 576         |  | 2 369         | 66.25  |
| 63330000 FORMATION CONTINUE                                      | 3 761         |  | 3 755         |  | 6             | 0.15   |
| 63513000 TAXES DIVERSES                                          | 673           |  |               |  | 673           |        |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS                                          | 151 700       |  | 147 864       |  | 3 836         | 2.59   |
| 64110000 SALAIRES                                                | 156 544       |  | 147 108       |  | 9 435         | 6.41   |
| 64120000 CONGES PAYES                                            | 836           |  | 755           |  | 81            | 10.73  |
| 64190000 REMB. CHARGES PERSONNEL                                 | 5 680         |  |               |  | 5 680         |        |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| 3 LES PETITS COTONS                              | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                  | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| CHARGES SOCIALES                                 | 50 612        | 43 646        | 6 966         | 15.96  |
| 64510000 URSSAF                                  | 26 927        | 22 942        | 3 984         | 17.37  |
| 64530000 RETRAITE                                | 7 850         | 6 728         | 1 122         | 16.68  |
| 64535000 PREVOYANCE                              | 1 781         | 1 722         | 59            | 3.43   |
| 64540000 POLE EMPLOI                             | 6 531         | 6 095         | 436           | 7.15   |
| 64550000 MUTUELLE                                | 1 732         | 1 237         | 495           | 40.00  |
| 64740000 OEUVRES SOCIALES                        | 1 182         | 1 099         | 83            | 7.55   |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL                     | 1 400         | 1 028         | 373           | 36.25  |
| 64770000 TITRES RESTAURANT                       | 2 573         | 2 562         | 10            | 0.39   |
| 64880000 CHARGES SOCIALES SUR CP                 | 637           | 232           | 404           | 174.26 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS | 68 886        | 67 301        | 1 585         | 2.36   |
| 68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES              | 68 886        | 67 301        | 1 585         | 2.36   |
| AUTRES CHARGES                                   | 168           |               | 168           |        |
| 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION             | 168           |               | 168           |        |
| Total des Charges d'exploitation                 | 489 363       | 445 915       | 43 448        | 9.74   |
| Résultat d'exploitation                          | 38 740        | 79 815        | 41 075        | 51.46  |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES            | 1 582         |               | 1 582         |        |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS              | 1 582         |               | 1 582         |        |
| Total des Produits financiers                    | 1 582         |               | 1 582         |        |
| Résultat financier                               | 1 582         |               | 1 582         |        |
| Résultat courant avant impôts                    | 37 158        | 79 815        | 42 657        | 53.45  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION |               | 2 630         | 2 630         | 100.00 |
| 77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS                  |               | 2 630         | 2 630         | 100.00 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL |               | 41 720        | 41 720        | 100.00 |
| 77700000 QUOTE PART SUBV.VIR.RESULTAT            |               | 41 720        | 41 720        | 100.00 |
| Total des Produits exceptionnels                 |               | 44 350        | 44 350        | 100.00 |
| Résultat exceptionnel                            |               | 44 350        | 44 350        | 100.00 |
| Total des produits                               | 452 206       | 410 450       | 41 756        | 10.17  |
| Total des charges                                | 489 363       | 445 915       | 43 448        | 9.74   |
| Bénéfice ou perte (Produits - Charges)           | 37 158        | 35 465        | 1 692         | 4.77   |
|                                                  |               |               |               |        |

## TAUX DE FACTURATION

| CRECHE                 | HEURES<br>FACTUREES | HEURES<br>REELLES | TAUX DE<br>FACTURATION | PSU<br>APPLIQUABLE | PSU APPLIQUE |
|------------------------|---------------------|-------------------|------------------------|--------------------|--------------|
| LES PETITS COTONS 2025 | 37 646              | 33 579            | 112%                   | 6,26               | 6,26         |
| LES PETITS COTONS 2024 | 41 805              | 34 284            | 122%                   | 5,68               | 5,68         |
| Ecart                  | -4 159              | -705              |                        |                    |              |
| Ecart en %             | -10%                | -2%               |                        |                    |              |
|                        |                     |                   |                        |                    |              |
|                        |                     |                   |                        |                    |              |

## PRIX DE REVIENT

| CRECHE                 | TOTAL DES<br>CHARGES COMPTE<br>DE RESULTAT | HEURES<br>REELLES | PRIX DE REVIENT | ECARTS AVEC PRIX<br>PSU |
|------------------------|--------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------------|
| LES PETITS COTONS 2025 | 489 363                                    | 33 579            | 14,57           | 5,09                    |
| TOTAL DES CHARGES 2025 | 489 363                                    |                   |                 |                         |
|                        |                                            |                   |                 |                         |
| LES PETITS COTONS 2024 | 445 915                                    | 34 284            | 13,01           | 4,13                    |
| TOTAL DES CHARGES 2024 | 445 915                                    |                   |                 |                         |
|                        |                                            |                   |                 |                         |
| Ecart                  | 43 448                                     | -705              |                 |                         |
| Ecart en %             | 10%                                        | -2%               |                 |                         |
|                        |                                            |                   |                 |                         |

**CRECHE LES PETITS COTONS - PRODUITS A RECEVOIR 2025**

**CAF**

| agrément | jours ouverture | nbre heures/jour | total heures agrément | heures facturées CAF | heures réalisées CAF | Taux de facturation |
|----------|-----------------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 20       | 224             | 10               | 44 800                | 37 646               | 33 579               | 112,11%             |

|                        |                 |        |        |                   |
|------------------------|-----------------|--------|--------|-------------------|
| Psu                    |                 | 37 646 | 6,2568 | 235 543,49        |
| Heures de concertation | 3 h x 40 x 2    | 240    | 6,2568 | 1 501,63          |
| Journées pédagogique   | 3 j x 10 h x 20 | 600    | 6,2568 | 3 754,08          |
| <b>TOTAL</b>           |                 |        |        | <b>240 799,20</b> |
| Part famille           |                 |        |        | 86 643,70         |
| Part Caf               |                 |        |        | 154 155,50        |
| Acomptes Caf reçus     |                 |        |        | 165 563,33        |
| Solde Caf à recevoir   |                 |        |        | <b>-11 407,83</b> |

**BONUS MIXITÉ SOCIALE**

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
| Montant moyen PF         | 2,30        |
| Eligibilité Bonus Mixité | non         |
| Montant tranche          | 0,00        |
| Montant BONUS            | <b>0,00</b> |

**BONUS TERRITOIRE**

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| Nombre de berceaux hors entreprise | 20,00            |
| Bonus par berceaux                 | 2325             |
|                                    | 46 500,00        |
| Acomptes                           | <b>0,00</b>      |
| <b>SOLDE</b>                       | <b>46 500,00</b> |

**CAF - BONUS ATTRACTIVITÉ**

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| Nombre de berceau | 20,00            |
| Bonus par berceau | 970,00           |
| Bonus total       | <b>19 400,00</b> |
| Acompte perçu     | 0,00             |
| Solde à percevoir | <b>19 400,00</b> |

|                         |                  |
|-------------------------|------------------|
| <b>TOTAL A RECEVOIR</b> | <b>54 492,17</b> |
|-------------------------|------------------|

Compte : 21450003 AMENAGEMENTS LPC

| No Immo                  | Libellé                                                                                             | Immobilisations |        |         | Amortissements |           |            | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|-----------|------------|----------------------|-----------------|
|                          |                                                                                                     | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice  | Total      |                      |                 |
| 20081 000                | ELECTRICITÉ - GENTILETTI                                                                            | 47 890.29       | 010923 | L 10,00 | 6 391.00       | 4 790.00  | 11 181.00  | 36 709.29            |                 |
| 20082 000                | PLOMBERIE - CLIMATISATION - IC2M                                                                    | 87 158.48       | 010923 | L 10,00 | 11 630.00      | 8 716.00  | 20 346.00  | 66 812.48            |                 |
| 20083 000                | DEMOLITION - GO - RESEAUX - AMENAGEMENT EXTERIEURE                                                  | 163 508.68      | 010923 | L 6,67  | 14 553.00      | 10 907.00 | 25 460.00  | 138 048.68           |                 |
| 20084 000                | MENUISERIES INTERIEURES - ERSO                                                                      | 48 483.69       | 010923 | L 6,67  | 4 315.00       | 3 234.00  | 7 549.00   | 40 934.69            |                 |
| 20085 000                | HONORAIRES ARCHITECTE + CONTROLE TECHNIQUE                                                          | 56 252.59       | 010923 | L 6,67  | 5 008.00       | 3 753.00  | 8 761.00   | 47 491.59            |                 |
| 20086 000                | ELEVATEUR - ETNA                                                                                    | 18 484.66       | 010923 | L 6,67  | 1 646.00       | 1 233.00  | 2 879.00   | 15 605.66            |                 |
| 20087 000                | SERRURERIE - STE PLANCHE1                                                                           | 4 719.60        | 010923 | L 14,29 | 901.00         | 675.00    | 1 576.00   | 3 143.60             |                 |
| 20088 000                | MENUISERIES EXTERIEURES - GIACALONE                                                                 | 41 402.59       | 010923 | L 6,67  | 3 686.00       | 2 762.00  | 6 448.00   | 34 954.59            |                 |
| 20089 000                | FACADE - GIACALONE                                                                                  | 77 400.00       | 010923 | L 6,67  | 6 889.00       | 5 163.00  | 12 052.00  | 65 348.00            |                 |
| 20090 000                | CREATION JARDIN - GIACALONE                                                                         | 36 480.00       | 010923 | L 6,67  | 3 248.00       | 2 434.00  | 5 682.00   | 30 798.00            |                 |
| 20091 000                | AMENAGEMENTS INTERIEURS - SOLS - CLOISONS - PEINTURES - GIACALONE<br>(1140+1440+2760+3000+4320+5280 | 105 559.36      | 010923 | L 6,67  | 9 395.00       | 7 041.00  | 16 436.00  | 89 123.36            |                 |
| 20092 000                | AMENAGEMENTS INTERIEURS - PLATERIE - PEINTURE - AC DEDCO                                            | 18 678.74       | 010923 | L 6,67  | 1 663.00       | 1 246.00  | 2 909.00   | 15 769.74            |                 |
| Totaux compte : 21450003 |                                                                                                     | 706 018.68      |        |         | 69 325.00      | 51 954.00 | 121 279.00 | 584 739.68           |                 |

Compte : 21510003 PETIT MATERIEL LPC

| No Immo                  | Libellé                                                                                        | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |          | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|----------------------|-----------------|
|                          |                                                                                                | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total    |                      |                 |
| 20102 000                | AVATAR - PREST'HYG                                                                             | 4 791.48        | 010923 | L 33,33 | 2 132.00       | 1 598.00 | 3 730.00 | 1 061.48             |                 |
| 20107 000                | CLES - AC - 48€ - DIVERS EQUIPEMENTS - BRICODEPOT - 173.85€ - BLOUSES - CLINIC DRESS - 350.11€ | 571.96          | 010923 | L 33,33 | 255.00         | 191.00   | 446.00   | 125.96               |                 |
| 20109 000                | AVATAR - PRESTHYG                                                                              | 646.03          | 010923 | L 33,33 | 288.00         | 216.00   | 504.00   | 142.03               |                 |
| 20110 000                | DIVERS MATERIELS - SMYTHS - 136.86€ - DIVERS EQUIPEMENTS - WESCO - 296.53€                     | 433.39          | 010923 | L 33,33 | 194.00         | 145.00   | 339.00   | 94.39                |                 |
| 20112 000                | MANUTAN FOURNITURES DIVERSES                                                                   | 2 173.93        | 290324 | L 33,33 | 552.00         | 725.00   | 1 277.00 | 896.93               |                 |
| 20115 000                | WELDOM MIROIR                                                                                  | 199.80          | 100424 | L 33,33 | 49.00          | 67.00    | 116.00   | 83.80                |                 |
| 20116 000                | UBALDI POUBELLE                                                                                | 199.00          | 160424 | L 33,33 | 48.00          | 67.00    | 115.00   | 84.00                |                 |
| 20117 000                | BRUNUEAU CHAISE                                                                                | 659.10          | 170424 | L 33,33 | 156.00         | 220.00   | 376.00   | 283.10               |                 |
| 20118 000                | 10 DOIGTS FOUNITURES DIVERSES                                                                  | 1 489.54        | 130624 | L 33,33 | 275.00         | 497.00   | 772.00   | 717.54               |                 |
| 20119 000                | ACTION PDT DIVERS                                                                              | 151.09          | 040724 | L 33,33 | 25.00          | 51.00    | 76.00    | 75.09                |                 |
| 20136 000                | MOBILILI FIVER PARQUET                                                                         | 500.37          | 040424 | L 33,33 | 125.00         | 167.00   | 292.00   | 208.37               |                 |
| 20137 000                | CLINIC DRESS                                                                                   | 1 087.74        | 080424 | L 33,33 | 267.00         | 363.00   | 630.00   | 457.74               |                 |
| Totaux compte : 21510003 |                                                                                                | 12 903.43       |        |         | 4 366.00       | 4 307.00 | 8 673.00 | 4 230.43             |                 |

Compte : 21520003 JOUETS LPC

| No Immo                  | Libellé                   | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |          | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|---------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|-------------------|--------------|
|                          |                           | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total    |                   |              |
| 20104 000                | DIVERS JOUETS - 10 DOIGTS | 1 198.42        | 010923 | L 50,00 | 801.00         | 397.42   | 1 198.42 | 45.42             |              |
| 20105 000                | DIVERS JOUETS - WESCO     | 1 015.39        | 010923 | L 50,00 | 678.00         | 337.39   | 1 015.39 |                   |              |
| 20111 000                | JOUETS - ARIGOMOTO        | 143.60          | 010923 | L 50,00 | 96.00          | 47.60    | 143.60   |                   |              |
| 20120 000                | WESCO JOUETS              | 774.42          | 140224 | L 50,00 | 341.00         | 388.00   | 729.00   |                   |              |
| 20121 000                | WESCO JOUETS              | 1 285.89        | 010124 | L 50,00 | 643.00         | 642.89   | 1 285.89 |                   |              |
| 20122 000                | WESCO JOUETS              | 2 094.97        | 010124 | L 50,00 | 1 048.00       | 1 046.97 | 2 094.97 | 5.12              |              |
| 20123 000                | WESCO JOUETS              | 43.12           | 100424 | L 50,00 | 16.00          | 22.00    | 38.00    |                   |              |
| Totaux compte : 21520003 |                           | 6 555.81        |        |         | 3 623.00       | 2 882.27 | 6 505.27 | 50.54             |              |

Compte : 21540003 MATERIELS LPC

| No Immo                  | Libellé                        | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |          | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|--------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|-------------------|--------------|
|                          |                                | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total    |                   |              |
| 20096 000                | RAMPE DE SEUIL - HANDINORME    | 307.08          | 010923 | L 20,00 | 83.00          | 62.00    | 145.00   | 162.08            |              |
| 20097 000                | LAVE LINGE - SECHE LINGE - R&F | 3 348.00        | 010923 | L 20,00 | 894.00         | 670.00   | 1 564.00 | 1 784.00          |              |
| 20098 000                | DEFIBRILLATEUR - MEDISOL       | 1 198.80        | 010923 | L 33,33 | 534.00         | 400.00   | 934.00   | 264.80            |              |
| 20099 000                | EXTINCTEURS - PROSUD           | 1 392.00        | 010923 | L 20,00 | 373.00         | 279.00   | 652.00   | 740.00            |              |
| Totaux compte : 21540003 |                                | 6 245.88        |        |         | 1 884.00       | 1 411.00 | 3 295.00 | 2 950.88          |              |

Compte : 21810003 AMENAGEMENTS LPC

| No Immo                  | Libellé                        | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |       | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|--------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|-------|-------------------|--------------|
|                          |                                | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total |                   |              |
| 20144 000                | GIACALONE LPC MISE EN SECURITE | 2 280.00        | 160925 | L 12,50 |                | 84.00    | 84.00 | 2 196.00          |              |
|                          | GRILLAGE                       |                 |        |         |                |          |       |                   |              |
| Totaux compte : 21810003 |                                | 2 280.00        |        |         |                | 84.00    | 84.00 | 2 196.00          |              |

Compte : 21831003 MATERIELS INFORMATIQUES LPC

| No Immo                  | Libellé                                              | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |          | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|-------------------|--------------|
|                          |                                                      | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total    |                   |              |
| 20101 000                | TELEPHONE DUO - AMAZON                               | 42.56           | 010923 | L 33,33 | 20.00          | 15.00    | 35.00    | 7.56              |              |
| 20103 000                | ORDINATEUR - APPLE                                   | 2 089.00        | 010923 | L 33,33 | 930.00         | 697.00   | 1 627.00 | 462.00            |              |
| 20108 000                | 3 ADAPTATEURS 100.11€ + SAMSUNG TAB S6 284€ - AMAZON | 384.11          | 010923 | L 33,33 | 172.00         | 129.00   | 301.00   | 83.11             |              |
| 20124 000                | MICROSOFT ORDI SURFACE                               | 2 269.98        | 110424 | L 33,33 | 550.00         | 757.00   | 1 307.00 | 962.98            |              |
| 20125 000                | DELL TECHNOLOGIES ECRAN DELL 27                      | 960.54          | 160424 | L 33,33 | 229.00         | 321.00   | 550.00   | 410.54            |              |
| Totaux compte : 21831003 |                                                      | 5 746.19        |        |         | 1 901.00       | 1 919.00 | 3 820.00 | 1 926.19          |              |

Compte : 21840003 MOBILIER LPC

| No Immo                  | Libellé                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |           | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|-----------|----------------------|-----------------|
|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total     |                      |                 |
| 20093 000                | FOUR - LAVE VAISSELLE - CFP                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 7 693.20        | 010923 | L 20,00 | 2 054.00       | 1 539.00 | 3 593.00  | 4 100.20             |                 |
| 20094 000                | 2 ARMOIRES HAUTE DOT - MEUBLE<br>HAUT ETAGERE - TABLE KIDDY - 8<br>CHAISES KIDDY - CASIERS MURAUX<br>KIDDY - MEUBLE DE CHANGE<br>-MATELAS A LANGER - MEUBLE 9<br>PORTES - MEUBLE 12 PORTES -<br>MEUBLE DE TRANSMISSION - TABLE<br>DEMI-CIRCULAIRE CRECHE<br>FALCHINI - CHAUFFEUSE PAUSE<br>BIBERON - 2 MEUBLES DE | 6 225.48        | 010923 | L 20,00 | 1 663.00       | 1 246.00 | 2 909.00  | 3 316.48             |                 |
| 20095 000                | 3 MEUBLES A LANGER - WESCO                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2 175.12        | 010923 | L 20,00 | 582.00         | 436.00   | 1 018.00  | 1 157.12             |                 |
| 20100 000                | DIVERS MEUBLES - IKEA                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 515.82          | 010923 | L 20,00 | 139.00         | 104.00   | 243.00    | 272.82               |                 |
| 20106 000                | CASIERS - JPG 342€ -<br>TABLE+CASIER - LIBECA -<br>459.99€                                                                                                                                                                                                                                                        | 801.99          | 010923 | L 20,00 | 215.00         | 161.00   | 376.00    | 425.99               |                 |
| 20126 000                | IKEA VAISSELLE                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 287.85          | 030424 | L 20,00 | 44.00          | 58.00    | 102.00    | 185.85               |                 |
| 20127 000                | LEROY MERLIN RANGEMENT                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 118.21          | 030424 | L 20,00 | 18.00          | 24.00    | 42.00     | 76.21                |                 |
| 20128 000                | BOULANGER MICRO ONDE FRITEUSE                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 648.98          | 030424 | L 20,00 | 98.00          | 130.00   | 228.00    | 420.98               |                 |
| 20129 000                | FOURNI RESTO ARMOIRE                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 882.93          | 120424 | L 20,00 | 128.00         | 177.00   | 305.00    | 577.93               |                 |
| 20130 000                | IKEA VAISSELLE                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 473.94          | 160424 | L 20,00 | 68.00          | 95.00    | 163.00    | 310.94               |                 |
| 20131 000                | BRUNEAU 4CHAISES + CARTOUCHES                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 874.44          | 250424 | L 20,00 | 121.00         | 175.00   | 296.00    | 578.44               |                 |
| 20132 000                | MANUTAN MOBILIER                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 10 917.83       | 290424 | L 20,00 | 1 478.00       | 2 184.00 | 3 662.00  | 7 255.83             |                 |
| Totaux compte : 21840003 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 31 615.79       |        |         | 6 608.00       | 6 329.00 | 12 937.00 | 18 678.79            |                 |

Totaux centre analytique : 3

| No Immo                      | Libellé | Immobilisations |      |      | Amortissements |           |            | Valeur     | Date    |
|------------------------------|---------|-----------------|------|------|----------------|-----------|------------|------------|---------|
|                              |         | Montant HT      | Date | Taux | Antérieur      | Exercice  | Total      | Résiduelle | Cession |
| Totaux centre analytique : 3 |         | 771 365.78      |      |      | 87 707.00      | 68 886.27 | 156 593.27 | 614 772.51 |         |



# LES PETITS HÉRISSONS

---

COMPTES ANNUELS 2025

COMPTE DE RESULTAT

| 4 LES PETITS HERISSONS                                                            | Exercice N 31/12/2025 12 |             |        | Exercice N-1 31/12/2024 12 |  | Ecart N / N-1 |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|--------|----------------------------|--|---------------|-------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total  |                            |  | Euros         | %     |
| Produits d'exploitation (1)                                                       |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Production vendue de services                                                     |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Chiffre d'affaires NET                                                            |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Production stockée                                                                |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Autres produits                                                                   |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Total des Produits d'exploitation (I)                                             |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Charges d'exploitation (2)                                                        |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 51 198 | 42 893                     |  | 8 305         | 19.36 |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Charges sociales                                                                  |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 144    |                            |  | 144           |       |
| Total des Charges d'exploitation (II)                                             |                          |             | 51 342 | 42 893                     |  | 8 449         | 19.70 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II)                                                |                          |             | 51 342 | 42 893                     |  | 8 449         | 19.70 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun                           |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |        |                            |  |               |       |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |        |                            |  |               |       |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| 4 LES PETITS HERISSONS                                                       | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|                                                                              | 31/12/2025 | 12 | 31/12/2024   | 12 | Euros         | %      |
| Produits financiers                                                          |            |    |              |    |               |        |
| Produits financiers de participations (3)                                    |            |    |              |    |               |        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |            |    |              |    |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |            |    |              |    |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |    |              |    |               |        |
| Différences positives de change                                              |            |    |              |    |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |    |              |    |               |        |
| Total V                                                                      |            |    |              |    |               |        |
| Charges financières                                                          |            |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |    |              |    |               |        |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           |            |    |              |    |               |        |
| Différences négatives de change                                              |            |    |              |    |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |    |              |    |               |        |
| Total VI                                                                     |            |    |              |    |               |        |
| 2. Résultat financier (V-VI)                                                 |            |    |              |    |               |        |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)                          | 51 342     |    | 42 893       |    | 8 449         | 19.70  |
| Produits exceptionnels                                                       |            |    |              |    |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |            |    | 7 500        |    | 7 500         | 100.00 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |            |    |              |    |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |    |              |    |               |        |
| Total VII                                                                    |            |    | 7 500        |    | 7 500         | 100.00 |
| Charges exceptionnelles                                                      |            |    |              |    |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |            |    |              |    |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |            |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |    |              |    |               |        |
| Total VIII                                                                   |            |    |              |    |               |        |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)                                          |            |    | 7 500        |    | 7 500         | 100.00 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |            |    |              |    |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 |            |    |              |    |               |        |
| Total des produits (I+III+V+VII)                                             |            |    | 7 500        |    | 7 500         | 100.00 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)                                       | 51 342     |    | 42 893       |    | 8 449         | 19.70  |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)                | 51 342     |    | 35 393       |    | 15 949        | 45.06  |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées  
Attestation de présentation des comptes

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| 4 LES PETITS HERISSONS                           | Exercice N<br>31/12/2025 12 | Exercice N-1<br>31/12/2024 12 | Ecart N / N-1 |        |
|--------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                                  |                             |                               | Euros         | %      |
| Chiffre d'affaires NET                           |                             |                               |               |        |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                | 51 198                      | 42 893                        | 8 305         | 19.36  |
| 61320000 LOCATION IMMOBILIERE                    | 31 334                      | 22 912                        | 8 422         | 36.76  |
| 61410000 CHARGES LOCATIVES                       | 16 863                      | 16 719                        | 144           | 0.86   |
| 61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER                    | 3 000                       |                               | 3 000         |        |
| 61560000 MAINTENANCE                             |                             | 3 262                         | 3 262         | 100.00 |
| AUTRES CHARGES                                   | 144                         |                               | 144           |        |
| 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION             | 144                         |                               | 144           |        |
| Total des Charges d'exploitation                 | 51 342                      | 42 893                        | 8 449         | 19.70  |
| Résultat d'exploitation                          | 51 342                      | 42 893                        | 8 449         | 19.70  |
| Résultat courant avant impôts                    | 51 342                      | 42 893                        | 8 449         | 19.70  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION |                             | 7 500                         | 7 500         | 100.00 |
| 77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS                  |                             | 7 500                         | 7 500         | 100.00 |
| Total des Produits exceptionnels                 |                             | 7 500                         | 7 500         | 100.00 |
| Résultat exceptionnel                            |                             | 7 500                         | 7 500         | 100.00 |
| Total des produits                               |                             | 7 500                         | 7 500         | 100.00 |
| Total des charges                                | 51 342                      | 42 893                        | 8 449         | 19.70  |
| Bénéfice ou perte (Produits - Charges)           | 51 342                      | 35 393                        | 15 949        | 45.06  |
|                                                  |                             |                               |               |        |