

**ASS LA BENNE IDEE
16 Avenue de la Malgrange
54140 JARVILLE LA MALGRANGE**

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

YZICO Nancy Technopole de Nancy Brabois 2 allée d'Evry - CS 60132 - 54600 Villers-les-Nancy Cedex
Tél. 03 83 67 69 00 - Courriel : nancy@yzico.fr - Site Internet : www.yzico.fr

SAS au capital de 17 517 000,00 € - inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables du Grand Est et de l'Ile-de-France.

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Est - SIREN N°790 659 098 RCS Nancy - TVA intracommunautaire FR 28 790 659 098



YZICO

conseil & expertise

Sommaire

Rapport de présentation des comptes annuels	1
1. Comptes annuels	2
Bilan	3
Bilan Actif - transition	5
Bilan Passif - transition	6
Compte de fonctionnement	7
Compte de fonctionnement - transition 1	9
Compte de fonctionnement - transition 2	10
2. Annexe	11
Règles et méthodes comptables	12
Notes sur le bilan	15
Notes sur le compte de résultat	21
Autres informations	22
3. Détail des comptes	26
Bilan détaillé	28
Compte de fonctionnement détaillé	32
Liste des immobilisations	36
4. Dossier de gestion	38
Dossier de gestion	40

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui a fait l'objet de notre lettre en date du 19/11/2021, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association LA BENNE IDEE relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	530 840
Total des ressources	165 252
Résultat net comptable (Excédent)	37 189

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à VILLERS LES NANCY

Le 25/02/2026



MORELLI Frédéric
Expert Comptable

COMPTES ANNUELS

2025

Comptes annuels



YZICO

conseil & expertise

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
ACTIF				
Frais d'établissement (I)				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fond commercial				
Autres immobilisations incorporelles	7 000	5 456	1 544	2 944
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla	61 871	48 227	13 643	25 994
Autres immobilisations corporelles	108 009	54 800	53 208	68 524
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total Actif immobilisé (II)	176 879	108 484	68 396	97 462
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur comman	2 040		2 040	
Créances				
Usagers et comptes rattachés	24 859		24 859	20 053
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	237 955		237 955	93 527
Charges constatées d'avance				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	100		100	100
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	197 490		197 490	205 882
Total Actif circulant (III)	462 444		462 444	319 562
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Prime de remboursement des emprunts (
Ecarts de conversion / Diff. d'évaluation (V				
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	639 324	108 484	530 840	417 024



YZICO

conseil & expertise

Bilan

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
PASSIF		
Fonds propres sans droit de reprise		
Première situation nette établie		
Fonds propres statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise	22 500	30 000
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise	22 500	30 000
Ecarts de réévaluation		
Ecarts d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Réserves pour projet de l'entité		
Report à nouveau	170 385	139 195
Excédent ou déficit de l'exercice	37 189	31 190
Situation nette (sous-total)	230 074	200 385
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	62 825	89 419
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total des capitaux propres (I)	292 899	289 804
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	104 950	25 000
Total des fonds reportés et dédiés (II)	104 950	25 000
Provisions		
Provisions pour risques	11 000	5 500
Provisions pour charges		
Total des provisions (III)	11 000	5 500
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	39 844	20 210
Emprunts et dettes financières diverses	33 334	33 334
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 512	5 529
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	37 276	37 612
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25	35
Produits constatés d'avance		
Total des dettes (IV)	121 991	96 720
Ecarts de conversion / Diff. d'évaluation (V)		
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	530 840	417 024

Bilan Actif - transition

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	6 999,60	5 455,80	1 543,80	2 943,72
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	61 870,90	48 227,47	13 643,43	25 994,34
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	108 008,83	54 800,36	53 208,47	68 523,95
Immobilisations financières				
Total I	176 879,33	108 483,63	68 395,70	97 462,01
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>	2 040,00		2 040,00	
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>	24 859,10		24 859,10	20 052,97
<i>Autres créances</i>	237 954,99		237 954,99	93 526,97
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	100,00		100,00	100,00
<i>Disponibilités</i>	197 490,34		197 490,34	205 881,62
Total II	462 444,43		462 444,43	319 561,56
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	639 323,76	108 483,63	530 840,13	417 023,57



YZICO

conseil & expertise

Bilan Passif - transition

	au 31/12/2025	au 31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
<i>Autres fonds propres</i>	22 500,00	30 000,00
Réserves		
Report à nouveau	170 384,90	139 194,81
Excédent ou déficit de l'exercice	37 188,89	31 190,09
Situation nette (sous-total)	230 073,79	200 384,90
Subventions d'investissement	62 825,46	89 418,93
Total I	292 899,25	289 803,83
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés	104 950,00	25 000,00
Total II	104 950,00	25 000,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques	11 000,00	5 500,00
Total III	11 000,00	5 500,00
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	39 844,35	20 210,35
Emprunts et dettes financières diverses	33 334,00	33 334,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 511,84	5 528,80
Dettes fiscales et sociales	37 275,69	37 611,59
Autres dettes	25,00	35,00
Total IV	121 990,88	96 719,74
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	530 840,13	417 023,57



YZICO

conseil & expertise

Compte de fonctionnement

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation						
Cotisations	345	0,06	420	0,08	-75	-17,86
Ventes de biens et de services	138 760		127 573		11 188	8,77
Ventes de biens	80 421	14,82	55 637	10,83	24 784	44,55
Ventes de prestations services	58 339	10,75	71 935	14,00	-13 597	-18,90
Produits de tiers financeurs	448 596		415 888		32 708	7,86
Concours publics et subventions d'exploita	402 450	74,16	385 173	74,95	17 277	4,49
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. co						
Ressources liées à la générosité du public	1 147	0,21	716	0,14	431	60,27
Contributions financières	45 000	8,29	30 000	5,84	15 000	50,00
Repr. / amort., dépréc. et prov.			5 167	1,01	-5 167	-100,00
Produits des cessions d'immobilisations						
Utilisation des fonds dédiés	25 000	4,61	69 800	13,58	-44 800	-64,18
Autres produits	4 179	0,77	1 599	0,31	2 580	161,30
Total des produits d'exploitation (I)	616 880	113,67	620 447	120,74	-3 567	-0,57
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variations de stock						
Autres achats et charges externes	106 638	19,65	198 464	38,62	-91 825	-46,27
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	5 722	1,05	6 935	1,35	-1 213	-17,49
Salaires	280 581	51,70	299 232	58,23	-18 651	-6,23
Cotisations sociales	46 782	8,62	51 963	10,11	-5 181	-9,97
Dotations aux amortissements et aux dépr	29 066	5,36	29 096	5,66	-30	-0,10
Sur immob. : dotations aux amort.	29 066	5,36	29 096	5,66	-30	-0,10
Sur immob. : dotations aux dép.						
Sur actif circulant. : dotations aux amort.						
Dotations aux provisions	5 500	1,01			5 500	
Reports en fonds dédiés	104 950	19,34	25 000	4,86	79 950	319,80
Valeurs comptables des immo. cédées						
Autres charges	746	0,14	251	0,05	496	197,77
Total des charges d'exploitation (II)	579 987	106,87	610 941	118,89	-30 954	-5,07
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	36 894	6,80	9 506	1,85	27 388	288,11
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de						
Autres intérêts et produits assimilées	1 586	0,29	1 908	0,37	-322	-16,88
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des cessions d'éléments financier						
Produits nets / cessions VMP et instrumen						
Total des produits financiers (III)	1 586	0,29	1 908	0,37	-322	-16,88
Charges financières						
Dotations aux amort., aux dépréciations et						
Intérêts et charges assililées	1 291	0,24	179	0,03	1 112	619,61
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immo. financières						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. d						



YZICO

conseil & expertise

Compte de fonctionnement

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Total des charges financières (IV)	1 291	0,24	179	0,03	1 112	619,61
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	295	0,05	1 729	0,34	-1 434	-82,94
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	37 189	6,85	11 235	2,19	25 954	231,01
Total des produits exceptionnels (V)			32 093	6,25	-32 093	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VI)			12 138	2,36	-12 138	-100,00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)			19 955	3,88	-19 955	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VI)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I + III + V)	618 467	113,96	654 449	127,35	-35 982	-5,50
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	581 278	107,11	623 259	121,28	-41 981	-6,74
EXCEDENT OU DEFICIT	37 189	6,85	31 190	6,07	5 999	19,23
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Dons en nature	100 000		100 000			
Prestations en nature			10 980		-10 980	-100,00
Bénévolat						
TOTAL	100 000		110 980		-10 980	-9,89
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Prestations en nature			10 980		-10 980	-100,00
Personnel bénévole	100 000		100 000			
TOTAL	100 000		110 980		-10 980	-9,89



YZICO

conseil & expertise

Compte de fonctionnement - transition 1

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	345,00	420,00
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de biens</i>	80 421,47	55 637,12
<i>Ventes de prestations de services</i>	58 338,68	71 935,38
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	375 856,11	385 172,52
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>	1 146,74	715,50
Dont Dons manuels	1 146,74	715,50
<i>Contributions financières</i>	45 000,00	30 000,00
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges		5 167,17
Utilisation des fonds dédiés	25 000,00	69 800,00
Autres produits	4 179,01	1 599,34
Total I	590 287,01	620 447,03
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	106 638,48	198 463,89
Impôts, taxes et versements assimilés	5 722,31	6 935,00
Salaires et traitements	280 580,77	299 232,15
Charges sociales	46 782,24	51 962,98
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	29 066,31	29 096,18
Dotations aux provisions	5 500,00	
Reports en fonds dédiés	104 950,00	25 000,00
Autres charges	746,49	250,69
Total II	579 986,60	610 940,89
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	10 300,41	9 506,14
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	1 586,14	1 908,23
Total III	1 586,14	1 908,23
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	1 291,13	179,42
Total IV	1 291,13	179,42
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	295,01	1 728,81



YZICO

conseil & expertise

Compte de fonctionnement - transition 2

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	10 595,42	11 234,95
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Total V	26 593,47	32 093,47
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Total VI		12 138,33
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	26 593,47	19 955,14
Total des produits (I+III+V)	618 466,62	654 448,73
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	581 277,73	623 258,64
EXCEDENT OU DEFICIT	37 188,89	31 190,09

COMPTES ANNUELS

2025

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LA BENNE IDEE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 530 840 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 37 189 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/02/2026 par les dirigeants de l'association.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

L'association a pour objectif de concourir au développement durable par son activité, le maintien ou la création de solidarités territoriales et la participation à l'éducation à l'écocitoyenneté. Elle vise également, à travers son activité, un soutien à des personnes en situation de fragilité du fait de leur situation économique ou sociale. Elle poursuit comme objectif principal la recherche d'une utilité sociale, au sens donné à ce mot par l'article 2 de la loi n°2014-856 du 31 juillet 2014 relative à l'économie sociale et solidaire.

L'association a pour but d'assurer la gestion d'une structure de recyclerie : de valorisation et de gestion innovante des déchets par la collecte, le tri, la remise en état d'objets, le détournement d'usage et la transformation artisanale ou artistique. Ses activités comprennent la vente, le troc et le don d'objets, des actions de sensibilisation, d'éducation à l'environnement, de réduction des déchets et tout autre moyen.

Elle contribue au lien social, à la rencontre entre acteurs des filières du recyclage, professionnels locaux et grand public, ainsi qu'à la création d'emplois en insertion par l'activité économique.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement de l'autorité des normes comptable n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif. Ce règlement s'inscrit dans le cadre du plan comptable général défini par le règlement ANC n°2014-03, tel que modifié notamment par les règlements ANC n°2022-06 et ANC n° 2023-03..

La première application du nouveau règlement ANC relatif à la modernisation des états financiers, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025, constitue un changement de réglementation comptable.

Les comptes de l'exercice clos le 31/12/2025 ont été établis conformément à ce nouveau règlement.

Cette première application n'a pas d'incidence significative sur les capitaux propres d'ouverture. Les éventuels reclassements nécessaires ont été effectués afin de présenter les états financiers conformément aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Règles et méthodes comptables

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 ans
- * Matériel informatique : 5 ans
- * Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.



YZICO
conseil & expertise

Règles et méthodes comptables

Engagement de retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 4,04 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE 2018-2020

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 000			7 000
Immobilisations incorporelles	7 000			7 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	61 871			61 871
- Installations générales, agencements aménagements divers	76 981			76 981
- Matériel de transport	28 814			28 814
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 214			2 214
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	169 880			169 880
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	176 879			176 879

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 056	1 400		5 456
Immobilisations incorporelles	4 056	1 400		5 456
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	35 877	12 351		48 227
- Installations générales, agencements aménagements divers	20 052	9 048		29 099
- Matériel de transport	17 865	5 763		23 628
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 569	505		2 073
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	75 361	27 666		103 028
ACTIF IMMOBILISE	79 417	29 066		108 484

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 262 814 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	24 859	24 859	
Autres	237 955	237 955	
Charges constatées d'avance			
Total	262 814	262 814	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	1 238
Total	1 238

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de re					
Fonds propres avec droit de re	30 000			7 500	22 500
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à Nouveau	139 195		31 190		170 385
Excédent ou déficit de l'exercic	31 190		37 189		37 189
Situation nette	200 385		68 379	7 500	230 074
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	89 419			26 593	62 825
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commo					
TOTAL	289 804		68 379	34 093	292 899

Provisions

Notes sur le bilan

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	5 500	5 500			11 000
Total	5 500	5 500			11 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		5 500			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 121 991 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à plus de 1 an à l'origine	39 844	16 903	22 941	
Emprunts et dettes financières divers (*)	33 334		33 334	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 512	11 512		
Dettes fiscales et sociales	37 276	37 276		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	25	25		
Total	121 991	65 716	56 275	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	35 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	16 657			

Charges à payer

	Montant
FRS FACT.NON PARVENUES	9 999
DETTE PROV.CONG.A PAYER	5 015
CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	1 144
INT COURU EMPR ETABL CRED	80
ETAT CHARGES A PAYER	2 010
Total	18 168

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics		179 156				179 156
Subventions d'exploitation	133 400		63 300			196 700
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissem		14 233	12 360			26 593
						402 450

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 11 personnes.

	Effectif Hommes	Effectif Femmes	Effectif Total	Effectif équivalent (Temps plein)
Cadres				
Employés	6	5	11	11
Ouvriers				
Contrat Emploi Solidarité				
Contrat de Qualification				
Contrat Retour Emploi				
Contrat initiative Emploi				
Total	6	5	11	11

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

Les rémunérations allouées aux dirigeants ont représenté un montant de 98 738 euros.

- * Chloé GEISS : 33 753 euros.
- * Thomas HENRY : 34 158 euros.
- * Antoine PLANTIER : 30 827 euros.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	143
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Intérêts des emprunts	2 525
Autres engagements donnés	2 525
Total	2 668

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 143 euros

Fonds dédiés

Subventions affectées

	A l'ouverture de l'exercice	Reports A	Utilisations Montant global B	Utilisations Dont rembours. C	Transferts C	A la clôture de l'exercice Montant global A - B + C	A la clôture de l'exercice Dont fonds dédiés (proj. sans dép.)
ADEME		54 670				54 670	
REGION GRAND		5 280				5 280	
Total		59 950				59 950	

Autres informations

Contributions financières d'autres organismes

	A l'ouverture de l' exercice	Reports A	Utilisations Montant global B	Utilisations Dont rembours.	Transferts C	A la clôture de l'exercice Montant global A - B + C	A la clôture de l'exercice Dont fonds dédiés
Société Générale	25 000	25 000	25 000				
BPALC		25 000				25 000	
EDF		20 000				20 000	
Total	25 000	70 000	25 000			45 000	

COMPTES ANNUELS

2025

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles				
208000 - AUTRES IMMO INCORPORELLES	6 999,60		6 999,60	6 999,60
280800 - AMORT AUTR.IMMO INCORPOR.		5 455,80	-5 455,80	-4 055,88
	6 999,60	5 455,80	1 543,80	2 943,72
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla				
215500 - OUTILLAGE INDUSTRIEL	61 870,90		61 870,90	61 870,90
281550 - AMORT MATERIEL ET OUTILLAGE		48 227,47	-48 227,47	-35 876,56
	61 870,90	48 227,47	13 643,43	25 994,34
Autres immobilisations corporelles				
218100 - INSTALLATIONS GENERALES	76 980,74		76 980,74	76 980,74
218200 - MATERIEL DE TRANSPORT	28 814,20		28 814,20	28 814,20
218300 - MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	2 213,89		2 213,89	2 213,89
281810 - AMORT INSTAL. GENERALES		29 099,25	-29 099,25	-20 051,51
281820 - AMORT MATERIEL TRANSPORT		23 627,64	-23 627,64	-17 864,80
281830 - AMORT MAT.BUR ET INFORMAT		2 073,47	-2 073,47	-1 568,57
	108 008,83	54 800,36	53 208,47	68 523,95
Immobilisations financières				
Total Actif immobilisé (II)	176 879,33	108 483,63	68 395,70	97 462,01
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur comman				
409100 - AVANCES & ACOMPTES VERSES	2 040,00		2 040,00	
	2 040,00		2 040,00	
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - USAGERS	23 620,82		23 620,82	11 052,97
418100 - CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	1 238,28		1 238,28	9 000,00
	24 859,10		24 859,10	20 052,97
Autres créances				
409700 - FRS AUTRES AVOIRS	162,00		162,00	1 944,00
427000 - PERSONNEL OPPOSITIONS				62,92
441700 - SUBV.EXPLOIT.A RECEVOIR	192 792,99		192 792,99	89 306,65
441710 - CONTRIB FINANC A RECEVOIR	45 000,00		45 000,00	
468700 - DIVERS PDTS A RECEVOIR				2 213,40
	237 954,99		237 954,99	93 526,97
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
503000 - ACTIONS	100,00		100,00	100,00
	100,00		100,00	100,00
Disponibilités				
512000 - CAISSE EPARGNE	116 187,08		116 187,08	162 301,93
512100 - CAISSE EPARGNE LIVRET A	77 102,12		77 102,12	40 515,98
517000 - FLORAINS NUMERIQUES	992,95		992,95	692,56
530000 - CAISSE FLORAINS	677,00		677,00	165,00
531000 - CAISSE SIEGE	2 531,19		2 531,19	2 206,15
	197 490,34		197 490,34	205 881,62
Total Actif circulant (III)	462 444,43		462 444,43	319 561,56

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	639 323,76	108 483,63	530 840,13	417 023,57

Bilan détaillé

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
PASSIF		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise	22 500,00	30 000,00
Autres fonds propres avec droit de reprise		
103420 - FONDS PROPRES - FRANCE ACTIVE	22 500,00	30 000,00
	22 500,00	30 000,00
Réserves		
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU (CREDIT)	170 384,90	139 194,81
	170 384,90	139 194,81
Excédent ou déficit de l'exercice	37 188,89	31 190,09
Situation nette (sous-total)	230 073,79	200 384,90
Subventions d'investissement		
131100 - SUBVENTIONS ETAT	99 773,28	99 773,28
131200 - SUBVENTIONS REGIONS	47 919,07	47 919,07
131300 - SUBVENTIONS DEPARTEMENTS	15 000,00	15 000,00
139110 - SUBV INVEST ETAT INSCRITES CR	-49 794,69	-35 561,39
139120 - SUBV INVEST REGIONS INSCRITES CR	-37 572,20	-28 212,03
139130 - SUBV INVEST DEPART INSCRITES CR	-12 500,00	-9 500,00
	62 825,46	89 418,93
Total des capitaux propres (I)	292 899,25	289 803,83
Fonds reportés et dédiés		
Fonds dédiés		
194000 - F.D S/ SUBVT FONCTIONN.	59 950,00	
195000 - F.D S/ DONS MANUELS	45 000,00	25 000,00
	104 950,00	25 000,00
Total des fonds reportés et dédiés (II)	104 950,00	25 000,00
Provisions		
Provisions pour risques		
151800 - AUTRES PROV. RISQUES	11 000,00	5 500,00
	11 000,00	5 500,00
Total des provisions (III)	11 000,00	5 500,00
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
164100 - EMPRUNTS ETAB. CREDIT	10 140,69	20 210,35
164200 - EMPRUNT 671733G	29 623,66	
164800 - INTÉRÊTS COURUS SUR EMPRUNTS	80,00	
	39 844,35	20 210,35
Emprunts et dettes financières diverses		
168100 - AUTRES EMPRUNTS	33 334,00	33 334,00
	33 334,00	33 334,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	1 512,78	1 448,80
408100 - FRS FACT.NON PARVENUES	9 999,06	4 080,00
	11 511,84	5 528,80
Dettes fiscales et sociales		
421000 - PERSONNEL REMUNERAT.DUES	18 782,57	17 520,00
428200 - DETTES PROV.CONG.A PAYER	5 015,25	3 932,84



YZICO

conseil & expertise

Bilan détaillé

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
431000 - SECURITE SOCIALE	7 317,00	6 766,64
437200 - MUTUELLES	291,20	96,64
437300 - RETRAITE	1 593,10	1 508,76
437400 - PREVOYANCE	865,56	685,74
438200 - CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	1 144,01	933,39
442100 - PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IR)	257,00	228,33
448100 - ÉTAT - CHARGES À PAYER	2 010,00	
448600 - ETAT CHARGES A PAYER		5 939,25
	37 275,69	37 611,59
Autres dettes		
467100 - CARTES CADEAUX		35,00
468000 - CARTES CADEAUX	25,00	
	25,00	35,00
Total des dettes (IV)	121 990,88	96 719,74
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	530 840,13	417 023,57



YZICO

conseil & expertise

Compte de fonctionnement détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation						
Cotisations						
756000 - COTISATIONS	345,00	0,06	420,00	0,08	-75,00	-17,86
	345,00	0,06	420,00	0,08	-75,00	-17,86
Ventes de biens et de services	138 760,15		127 572,50		11 187,65	8,77
Ventes de biens						
707000 - VENTES DE MARCHANDISES	80 421,47	14,82	55 637,12	10,83	24 784,35	44,55
	80 421,47	14,82	55 637,12	10,83	24 784,35	44,55
Ventes de prestations services						
701000 - VENTES DE PRODUITS FINIS	43 049,88	7,93	60 664,33	11,81	-17 614,45	-29,04
706000 - PRESTATIONS DE SERVICES	5 320,80	0,98	4 708,66	0,92	612,14	13,00
706100 - VALDELIA - ECOMOBILIER	9 968,00	1,84	6 562,39	1,28	3 405,61	51,90
	58 338,68	10,75	71 935,38	14,00	-13 596,70	-18,90
Produits de tiers financeurs	448 596,32		415 888,02		32 708,30	7,86
Concours publics et subventions d'exploita						
731100 - ACI DEETS AIDE AU POSTE	171 679,61	31,63	182 605,56	35,53	-10 925,95	-5,98
731200 - ACI DEETS MODULATION AIDE AU	7 476,50	1,38	11 693,96	2,28	-4 217,46	-36,07
741100 - SUBV - CD54	14 600,00	2,69	14 600,00	2,84		
741300 - SUBV - JARVILLE LA MALGRANGE	2 000,00	0,37	1 500,00	0,29	500,00	33,33
741400 - SUBV - PREFECTURE	4 500,00	0,83	3 500,00	0,68	1 000,00	28,57
741410 - SUBVENTION - CCCMS	10 000,00	1,84	10 000,00	1,95		
741500 - SUBV - ADEME	78 400,00	14,45	83 940,00	16,33	-5 540,00	-6,60
741510 - SUBV - FSE	55 000,00	10,13	55 000,00	10,70		
741600 - SUBV - REGION GRAND EST	16 200,00	2,99	5 333,00	1,04	10 867,00	203,77
741900 - SUBV - METROPOLE GRAND-NANC	16 000,00	2,95	17 000,00	3,31	-1 000,00	-5,88
747000 - QP SUBV INVEST. VIRÉE AU RÉSUL	26 593,47	4,90			26 593,47	
	402 449,58	74,16	385 172,52	74,95	17 277,06	4,49
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. co						
Ressources liées à la générosité du public						
754100 - DONS MANUELS	1 146,74	0,21	715,50	0,14	431,24	60,27
	1 146,74	0,21	715,50	0,14	431,24	60,27
Contributions financières						
755110 - CONTRIBUTIONS FINANCIERES	45 000,00	8,29	30 000,00	5,84	15 000,00	50,00
	45 000,00	8,29	30 000,00	5,84	15 000,00	50,00
Repr. / amort., dépréc. et prov.						
791000 - TRANSF.CHARGES EXPLOITATION			5 167,17	1,01	-5 167,17	-100,00
			5 167,17	1,01	-5 167,17	-100,00
Produits des cessions d'immobilisations						
Utilisation des fonds dédiés						
789400 - REPR FONDS DEDIES SUBV			34 200,00	6,66	-34 200,00	-100,00
789500 - REPORTS FONDS DEDIES CONTRI	25 000,00	4,61	35 600,00	6,93	-10 600,00	-29,78
	25 000,00	4,61	69 800,00	13,58	-44 800,00	-64,18
Autres produits						
758000 - INDEMNITES ET AUTRES PRODUIT	4 179,01	0,77	1 599,34	0,31	2 579,67	161,30
	4 179,01	0,77	1 599,34	0,31	2 579,67	161,30
Total des produits d'exploitation (I)	616 880,48	113,67	620 447,03	120,74	-3 566,55	-0,57
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						



YZICO

conseil & expertise

Compte de fonctionnement détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Variations de stock						
Autres achats et charges externes						
602200 - FOURNITURES CONSOMMABLES	16 026,56	2,95	10 476,47	2,04	5 550,09	52,98
604000 - ETUDES PREST.SERVICES	6 734,60	1,24	7 194,04	1,40	-459,44	-6,39
606130 - GAZ	362,85	0,07	385,70	0,08	-22,85	-5,92
606140 - CARBURANT	1 410,91	0,26	1 122,02	0,22	288,89	25,75
606300 - FOURN.ENTRET.& PTIT EQUIP	4 373,68	0,81	7 467,63	1,45	-3 093,95	-41,43
606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	565,73	0,10	2 257,61	0,44	-1 691,88	-74,94
606800 - VETEMENTS DE TRAVAIL	2 132,12	0,39	3 309,47	0,64	-1 177,35	-35,58
611000 - SOUS TRAITANCE GENERALE	850,00	0,16	2 642,00	0,51	-1 792,00	-67,83
611100 - TRAITEMENT DECHETS METROPO	120,92	0,02			120,92	
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	30 840,00	5,68	30 840,00	6,00		
613500 - LOCATIONS DE MATERIEL	230,40	0,04	100,80	0,02	129,60	128,57
614000 - CHARG.LOCAT.& COPROPRIETE	7 372,46	1,36	2 999,98	0,58	4 372,48	145,75
615200 - ENT.REPAR.S/BIENS IMMOBIL	1 306,90	0,24	1 281,80	0,25	25,10	1,96
615500 - ENT.REPAR.S/BIENS MOBILIE	799,79	0,15	3 777,08	0,74	-2 977,29	-78,83
615520 - ENTRETIEN DU MATÉRIEL DE TRA	105,39	0,02			105,39	
616000 - PRIMES D'ASSURANCES	3 338,19	0,62	3 721,42	0,72	-383,23	-10,30
622600 - HONORAIRES	19 669,30	3,62	25 973,50	5,05	-6 304,20	-24,27
622607 - HONORAIRES DIVERS			72 000,00	14,01	-72 000,00	-100,00
622800 - FRAIS DE FORMATION	1 411,80	0,26	9 204,80	1,79	-7 793,00	-84,66
623000 - PUBLICITE	313,77	0,06	839,37	0,16	-525,60	-62,62
623100 - ANNONCES & INSERTIONS			118,70	0,02	-118,70	-100,00
623300 - FOIRES ET EXPOSITIONS	20,00				20,00	
623600 - BROCHURES DEPLIANTS	531,48	0,10	1 304,92	0,25	-773,44	-59,27
624100 - TRANSPORTS SUR ACHATS	140,78	0,03	133,38	0,03	7,40	5,55
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 959,63	0,55	3 692,44	0,72	-732,81	-19,85
625700 - RECEPTIONS	764,83	0,14	1 760,55	0,34	-995,72	-56,56
626100 - LIAISONS INFORMATIQUES	129,00	0,02	99,00	0,02	30,00	30,30
626500 - TELEPHONE	360,00	0,07	363,37	0,07	-3,37	-0,93
627000 - SERVICES BANCAIRES	596,45	0,11	989,05	0,19	-392,60	-39,69
627200 - COMMISSIONS SUR EMPRUNTS	437,50	0,08			437,50	
628100 - COTISATIONS	2 733,44	0,50	4 408,79	0,86	-1 675,35	-38,00
	106 638,48	19,65	198 463,89	38,62	-91 825,41	-46,27
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés						
633300 - FORM.PROFESS.CONTINUE	5 722,31	1,05	6 935,00	1,35	-1 212,69	-17,49
	5 722,31	1,05	6 935,00	1,35	-1 212,69	-17,49
Salaires						
641100 - SALAIRES PERMANENTS	121 584,42	22,40	137 217,65	26,70	-15 633,23	-11,39
641110 - SALAIRES CDDI	157 913,94	29,10	164 968,66	32,10	-7 054,72	-4,28
641200 - CONGES PAYES	1 082,41	0,20	-2 954,16	-0,57	4 036,57	-136,64
	280 580,77	51,70	299 232,15	58,23	-18 651,38	-6,23
Cotisations sociales						
645100 - COTIS. A L'URSSAF	32 864,22	6,06	38 362,36	7,47	-5 498,14	-14,33
645200 - COTIS. AUX MUTUELLES	1 518,40	0,28	1 898,67	0,37	-380,27	-20,03
645300 - COTIS. RETRAITE PREVOYAN.	9 350,74	1,72	9 808,78	1,91	-458,04	-4,67
645600 - PROV CONGES PAYES CH SOCIAL	210,62	0,04	-1 216,61	-0,24	1 427,23	-117,31



YZICO

conseil & expertise

Compte de fonctionnement détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	2 468,40	0,45	2 889,60	0,56	-421,20	-14,58
647600 - CARTES DE TRANSPORT	288,86	0,05	175,18	0,03	113,68	64,89
647900 - LOCATION VELO ELECTRIQUE	15,00				15,00	
648000 - AUTRES CHARGES PERSONNEL	66,00	0,01	45,00	0,01	21,00	46,67
	46 782,24	8,62	51 962,98	10,11	-5 180,74	-9,97
Dotations aux amortissements et aux dépr Sur immob. : dotations aux amort.	29 066,31	5,36	29 096,18	5,66	-29,87	-0,10
681110 - IMMOBILISATION INCORP - FRAIS E	1 399,92	0,26	1 399,92	0,27		
681120 - DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	27 666,39	5,10	27 696,26	5,39	-29,87	-0,11
	29 066,31	5,36	29 096,18	5,66	-29,87	-0,10
Sur immob. : dotations aux dépr.						
Sur actif circulant. : dotations aux amort.						
Dotations aux provisions						
681500 - DOT.PROV.POUR RISQUES	5 500,00	1,01			5 500,00	
	5 500,00	1,01			5 500,00	
Reports en fonds dédiés						
689400 - E R SUR SUBVENTIONS	59 950,00	11,05			59 950,00	
689500 - E.R SUR CONTRIBUTIONS FINANCI	45 000,00	8,29	25 000,00	4,86	20 000,00	80,00
	104 950,00	19,34	25 000,00	4,86	79 950,00	319,80
Valeurs comptables des immo. cédées						
Autres charges						
658000 - CHARGES DIVERSES GESTION CO	746,49	0,14	250,69	0,05	495,80	197,77
	746,49	0,14	250,69	0,05	495,80	197,77
Total des charges d'exploitation (II)	579 986,60	106,87	610 940,89	118,89	-30 954,29	-5,07
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	36 893,88	6,80	9 506,14	1,85	27 387,74	288,11
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de						
Autres intérêts et produits assimilés						
768000 - AUTRES PRODUITS FINANCIER	1 586,14	0,29	1 908,23	0,37	-322,09	-16,88
	1 586,14	0,29	1 908,23	0,37	-322,09	-16,88
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des cessions d'éléments financier						
Produits nets / cessions VMP et instrumen						
Total des produits financiers (III)	1 586,14	0,29	1 908,23	0,37	-322,09	-16,88
Charges financières						
Dotations aux amort., aux dépréciations et						
Intérêts et charges assililées						
661100 - INTERETS EMPRUNTS & DETTE	1 291,13	0,24	179,42	0,03	1 111,71	619,61
	1 291,13	0,24	179,42	0,03	1 111,71	619,61
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immo. financières						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. d						
Total des charges financières (IV)	1 291,13	0,24	179,42	0,03	1 111,71	619,61
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	295,01	0,05	1 728,81	0,34	-1 433,80	-82,94
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II	37 188,89	6,85	11 234,95	2,19	25 953,94	231,01
Total des produits exceptionnels (V)			32 093,47	6,25	-32 093,47	-100,00



YZICO
conseil & expertise

Compte de fonctionnement détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Total des charges exceptionnelles (VI)			12 138,33	2,36	-12 138,33	-100,00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)			19 955,14	3,88	-19 955,14	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VI)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I + III + V)	618 466,62	113,96	654 448,73	127,35	-35 982,11	-5,50
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	581 277,73	107,11	623 258,64	121,28	-41 980,91	-6,74
EXCEDENT OU DEFICIT	37 188,89	6,85	31 190,09	6,07	5 998,80	19,23
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Dons en nature						
870000 - DONS EN NATURE	100 000,00		100 000,00			
	100 000,00		100 000,00			
Prestations en nature						
871000 - PRESTATIONS EN NATURE			10 980,00		-10 980,00	-100,00
			10 980,00		-10 980,00	-100,00
Bénévolat						
TOTAL	100 000,00		110 980,00		-10 980,00	-9,89
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Prestations en nature						
862000 - PRESTATIONS			10 980,00		-10 980,00	-100,00
			10 980,00		-10 980,00	-100,00
Personnel bénévole						
864000 - PERSONEL BENEVOLE	100 000,00		100 000,00			
	100 000,00		100 000,00			
TOTAL	100 000,00		110 980,00		-10 980,00	-9,89

Liste des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
208000 AUTRES IMMO INCORPORELLES							
0000000037	Logo	08/02/2022 L 20,00	6 999,60	4 055,88	1 399,92	5 455,80	1 543,80
Total du compte 208000			6 999,60	4 055,88	1 399,92	5 455,80	1 543,80
215500 OUTILLAGE INDUSTRIEL							
0000000006	Rabot degau	12/03/2021 L 20,00	599,00	455,57	119,80	575,37	23,63
0000000001	Fraiseuse domino	31/03/2021 L 20,00	1 019,30	765,04	203,86	968,90	50,40
0000000010	16 étagères	06/07/2021 L 20,00	620,00	432,28	124,00	556,28	63,72
0000000002	Groupe électrogène triphasé essence	22/08/2021 L 20,00	3 811,79	2 560,26	762,36	3 322,62	489,17
0000000012	Combinée ponceur bande	20/10/2021 L 20,00	739,87	473,09	147,97	621,06	118,81
0000000015	Scie à onglet radial	31/10/2021 L 20,00	1 186,80	752,30	237,36	989,66	197,14
0000000016	Ponçeuse excentrique	31/10/2021 L 20,00	542,33	343,79	108,47	452,26	90,07
0000000017	Scie plongeante 1400w	31/10/2021 L 20,00	562,80	356,75	112,56	469,31	93,49
0000000018	Aspirateur eau poussière	31/10/2021 L 20,00	718,80	455,64	143,76	599,40	119,40
0000000019	Perçuse visseuse black édition	31/10/2021 L 20,00	402,00	254,82	80,40	335,22	66,78
0000000020	Affleureuse défonceuse	31/10/2021 L 20,00	438,72	278,09	87,74	365,83	72,89
0000000021	Scie sauteuse étrier	31/10/2021 L 20,00	714,00	452,60	142,80	595,40	118,60
0000000022	Perfo SDS	31/10/2021 L 20,00	498,00	315,68	99,60	415,28	82,72
0000000023	Perçuse d'établi STAR	31/10/2021 L 20,00	505,84	320,65	101,17	421,82	84,02
0000000024	Combi kit compresseur 4L	31/10/2021 L 20,00	525,60	333,17	105,12	438,29	87,31
0000000025	Affuteuse à eau	31/10/2021 L 20,00	837,85	531,10	167,57	698,67	139,18
0000000026	Système mobile de pesage 2T	31/10/2021 L 20,00	1 500,00	950,83	300,00	1 250,83	249,17
0000000013	Scie à ruban	04/11/2021 L 20,00	2 592,00	1 637,28	518,40	2 155,68	436,32
0000000008	Cabine de sablage	05/11/2021 L 20,00	6 993,60	4 413,74	1 398,72	5 812,46	1 181,14
0000000014	Système aspiration scie à ruban	09/11/2021 L 20,00	1 908,00	1 199,92	381,60	1 581,52	326,48
0000000011	Extincteurs	16/11/2021 L 20,00	1 533,60	958,50	306,72	1 265,22	268,38
0000000031	AERONOV sableuse	22/02/2022 L 20,00	11 823,60	6 759,16	2 364,72	9 123,88	2 699,72
0000000029	Machine dégauchage HAMMER	30/03/2022 L 20,00	6 000,00	3 223,68	1 235,45	4 459,13	1 540,87
0000000030	Scie circulaire	31/03/2022 L 20,00	9 600,00	5 285,33	1 920,00	7 205,33	2 394,67
0000000038	Perçuse colonne	31/08/2022 L 20,00	2 998,80	1 401,11	599,76	2 000,87	997,93
0000000050	MANULEVAGE TRANSPALLETTE 200KG	01/03/2023 L 20,00	778,80	237,97	129,80	367,77	411,03
0000000051	MANULEVAGE GERBEUR 1000KG	01/03/2023 L 20,00	982,80	300,30	163,80	464,10	518,70
0000000047	EXPONDO - poste à souder	05/07/2023 L 20,00	919,00	273,66	183,80	457,46	461,54
0000000048	EXPONDO - chariot poste à souder	05/07/2023 L 20,00	518,00	154,25	103,60	257,85	260,15
Total du compte 215500			61 870,90	35 876,56	12 350,91	48 227,47	13 643,43
218100 INSTALLATIONS GENERALES							
0000000027	Abri bois VANS	13/12/2021 L 20,00	1 415,90	863,70	283,18	1 146,88	269,02
0000000028	Rayonnages	22/12/2021 L 20,00	667,00	403,54	133,40	536,94	130,06
0000000032	Alarme incendie	01/01/2022 L 20,00	2 184,00	1 310,40	436,80	1 747,20	436,80
0000000034	Alarme anti-intrusion	17/02/2022 L 20,00	5 638,32	3 238,84	1 127,64	4 366,48	1 271,84
0000000039	Porte coupe feu	16/10/2022 L 10,00	1 876,80	414,46	187,68	602,14	1 274,66
0000000040	Poêle à bois	21/10/2022 L 10,00	1 684,00	369,54	168,40	537,94	1 146,06
0000000042	Aménagement électrique locaux	01/12/2022 L 10,00	50 556,77	10 532,67	5 055,68	15 588,35	34 968,42
0000000041	Conduit double paroi isolé	22/12/2022 L 10,00	3 096,00	626,94	309,60	936,54	2 159,46
0000000036	Alarme incendie diffuseur sonore	26/12/2022 L 20,00	632,40	254,72	126,48	381,20	251,20
0000000045	MATISERE RAMPE	21/03/2023 L 10,00	867,48	154,22	86,75	240,97	626,51
0000000049	MANUTAN rayonnage	03/04/2023 L 20,00	2 959,20	1 032,43	591,84	1 624,27	1 334,93
0000000043	AMELEC VMC SANITAIRE	04/05/2023 L 10,00	679,67	112,71	67,97	180,68	498,99

Liste des immobilisations

Report 218100 INSTALLATIONS GENERALES

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000052	EST INCENDIE ARMOIRE SECURITE	09/06/2023 L 10,00	4 723,20	737,34	472,32	1 209,66	3 513,54
Total du compte 218100			76 980,74	20 051,51	9 047,74	29 099,25	47 881,49

218200 MATERIEL DE TRANSPORT

0000000003	Boxer GC-736-DF	25/11/2021 L 20,00	28 814,20	17 864,80	5 762,84	23 627,64	5 186,56
Total du compte 218200			28 814,20	17 864,80	5 762,84	23 627,64	5 186,56

218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE

0000000005	Portable LENOVO +MICROSOFT 365	21/10/2020 L 20,00	768,00	644,27	123,73	768,00	
0000000004	PC portable ACER	08/11/2021 L 20,00	755,99	475,86	151,20	627,06	128,93
0000000044	SOS FUTUR - ordinateur HP 15 pouces	19/01/2023 L 33,33	689,90	448,44	229,97	678,41	11,49
Total du compte 218300			2 213,89	1 568,57	504,90	2 073,47	140,42

Total de la liste simplifiée			176 879,33	79 417,32	29 066,31	108 483,63	68 395,70
Répartition des dotations économiques					29 066,31	linéaire dégressif variable	

COMPTES ANNUELS

2025

Dossier de gestion



YZICO

conseil & expertise

Dossier de gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion (retraité)

	31/12/2025	%	31/12/2024	%
Ventes de marchandises	80 421	100,00	55 637	100,00
Achats de marchandises				
Variation stocks de marchandises				
Marge commerciale	80 421	100,00	55 637	100,00
Ventes de produits finis et travaux	43 050	73,79	60 664	84,33
Ventes de services	15 289	26,21	11 271	15,67
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	58 339	100,00	71 935	100,00
Achats matières et consommables	16 027	27,47	10 476	14,56
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance	6 735	11,54	7 194	10,00
Marge de production	35 578	60,98	54 265	75,44
ACTIVITE	138 760	100,00	127 573	100,00
MARGE GLOBALE	115 999	83,60	109 902	86,15
Autres achats et charges externes	83 877	60,45	180 793	141,72
VALEUR AJOUTEE	32 122	23,15	-70 891	-55,57
Subventions d'exploitation	196 700	141,76	190 873	149,62
Impôts & taxes	5 722	4,12	6 935	5,44
Salaires	280 581	202,21	299 232	234,56
Charges sur salaires	46 782	33,71	51 963	40,73
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-104 264	-75,14	-238 149	-186,68
Autres produits , Reprise amortissements	229 827	165,63	232 202	182,02
Autres Charges	746	0,54	251	0,20
Dotations amortissements et provisions	34 566	24,91	29 096	22,81
RESULTAT D'EXPLOITATION	90 250	65,04	-35 294	-27,67
Opérations en commun				
Produits financiers	1 586	1,14	1 908	1,50
Charges financières	1 291	0,93	179	0,14
Résultat financier	295	0,21	1 729	1,36
RESULTAT COURANT	90 545	65,25	-33 565	-26,31
Produits exceptionnels	26 593	19,17	32 093	25,16
Charges exceptionnelles			12 138	9,51
Résultat exceptionnel	26 593	19,17	19 955	15,64
Impôts sur les bénéfices et participation				
Report de ressources non utilisées	25 000	18,02	69 800	54,71
Engagements à réaliser sur ressources affectées	104 950	75,63	25 000	19,60
RESULTAT NET	37 189	26,80	31 190	24,45

Dossier de gestion

Capacité d'autofinancement (retraité)

	31/12/2025	31/12/2024
Résultat net	37 189	31 190
+ Dotations aux amortissements	29 066	29 096
+ Dotations aux provisions	5 500	5 500
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		5 500
- Subventions d'investissement inscrites au C/R	26 593	26 593
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	45 162	33 693

	31/12/2025	31/12/2024
Insuffisance Brute d'Exploitation	-104 264	-238 149
+ Transfert de charges		5 167
+ Autres produits d'exploitation	254 827	296 834
- Autres charges d'exploitation	105 696	25 251
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	1 586	1 908
- Charges financières	1 291	179
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		6 638
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		
= Capacité d'autofinancement	45 162	33 693