



EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT
CONSEIL

ACTES ET CITES

6 Rue Léon Jouhaux

75010 PARIS

COMPTES ANNUELS

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

Siège social : 21, rue des Favorites - 75015 Paris . Tél : 01 45 40 00 30 . Mél : contact@acf-audit.com

SARL au capital de 1 600 000 euros - RCS PARIS B 412 894 065 - Code APE 6920 Z

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	15		15	15
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	1 000		1 000	
	Charges constatées d'avance				
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	148 937		148 937	11 680
	TOTAL (III)	149 937		149 937	11 680
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	149 953		149 953	11 695

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

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	15	0,01	15	0,13		
Participations	15	0,01	15	0,13		
TITRES DE PARTICIPATION	15	0,01	15	0,13		
TOTAL IV - Actif Circulant NET	149 937	99,99	11 680	99,87	138 257	N/S
Autres créances	1 000	0,67			1 000	
FRAIS KORGANOW	1 000	0,67			1 000	
Disponibilités	148 937	99,32	11 680	99,87	137 257	N/S
CREDIT COOPERATIF	148 937	99,32	11 680	99,87	137 257	N/S
TOTAL DU BILAN ACTIF	149 953	100,00	11 695	100,00	138 257	N/S

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	11 095	9 581
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	130 942	1 515
	Total des fonds propres (situation nette)	142 038	11 095
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des fonds propres	142 038	11 095
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 200	600
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	6 615	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	100	
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	7 915	600
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	149 953	11 695
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	7 915	600
	(2) Dont emprunts participatifs		

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I- Total des fonds propres	142 038	94,72	11 095	94,87	130 942	N/S
Total des fonds propres (situation nette)	142 038	94,72	11 095	94,87	130 942	N/S
Réserves statutaires ou contractuelles	11 095	7,40	9 581	81,92	1 515	15,81
RESERVES ASSOCIATIVES	11 095	7,40	9 581	81,92	1 515	15,81
Excédent ou déficit de l'exercice	130 942	87,32	1 515	12,95	129 428	N/S
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	7 915	5,28	600	5,13	7 315	N/S
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 200	0,80	600	5,13	600	100,00
FOURN.FACT NON PARVENUES	1 200	0,80	600	5,13	600	100,00
Dettes fiscales et sociales	6 615	4,41			6 615	
PERSONNEL REMUNER. DUES	2 812	1,88			2 812	
DET.PROV.CONG.PAY.SALAIR	1 904	1,27			1 904	
URSSAF CEA	1 423	0,95			1 423	
PROV.CHARG.SOC.S/CONG.PY	476	0,32			476	
Autres dettes	100	0,07			100	
NDF REMI NOULIN	100	0,07			100	
Total du passif	149 953	100,00	11 695	100,00	138 257	N/S

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			130 942	(10 616)
PRODUITS FINANCIERS	De participation			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés			
	Reprises sur dépréciations et provisions			
	Différences positives de change			
	Produits des immobilisations financières cédées			
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des produits financiers				
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées			
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières				
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT avant impôts			130 942	(10 616)
	Produits exceptionnels			12 131
	Charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL				12 131
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			204 013	12 131
TOTAL DES CHARGES			73 071	10 616
EXCEDENT ou DEFICIT			130 942	1 515
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL				

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations			
	Vente de biens et services			
	Ventes de biens			
	dont ventes de dons en nature			
	Ventes de prestations de service		17 049	
	dont parrainages			
	Produits de tiers financeurs			
	Concours publics et subventions		177 943	
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable			
	Ressources liées à la générosité du public			
	Dons manuels		9 000	
	Mécénats			
	Legs, donations et assurances-vie			
	Contributions financières			
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions			
	Utilisations des fonds dédiés			
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
	Autres produits		20	
Total des produits d'exploitation			204 013	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stocks			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes		37 079	10 616
	Aides financières			
	Impôts, taxes et versements assimilés		369	
	Salaires		29 873	
	Cotisations sociales		5 610	
	Dotation aux amortissements et dépréciations			
	Dotation aux provisions			
	Reports en fonds dédiés			
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			
	Autres charges		140	
Total des charges d'exploitation			73 071	10 616
RESULTAT D'EXPLOITATION			130 942	(10 616)

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Total des produits d'exploitation	204 013	100,00			204 013	
Prestations de services	17 049	8,36			17 049	
PREST.SVCES FRANCE	17 049	8,36			17 049	
Subventions d'exploitation	177 943	87,22			177 943	
SUBVENTIONS	177 943	87,22			177 943	
Dons	9 000	4,41			9 000	
DONS	9 000	4,41			9 000	
Autres produits de gestion courante	20	0,01			20	
DIFF.DE REGLT PRDTS	20	0,01			20	
Total des charges d'exploitation	73 071	35,82	10 616		62 454	588,28
Autres achats et charges externes	37 079	18,18	10 616		26 463	249,27
ACH. ETUDES PREST SERV.	3 560	1,74	150		3 410	N/S
FOURNITURES ENT RETIEN	7				7	
FOURNITURES DE BUREAU	12	0,01			12	
ACHAT MATERIEL PROJETS	11 546	5,66	5 586		5 960	106,70
LOC. TERRAINS CONSTR.	1 800	0,88			1 800	
LOC. MAT. ET OUTIL.	2 700	1,32			2 700	
LOC. MAT DE TRANSPORT			2 577		(2 577)	-100,00
HEBERGEMENT SITE INTERNET	158	0,08			158	
ENTR. REPAR. MAT. OUTIL.	999	0,49			999	
PRIMES D ASSURANCES DIV.	114	0,06	87		27	30,48
FRAIS COLL.SEM. ET CONF.	120	0,06			120	
PERSONNEL EXT. A ENTREPR	8 570	4,20			8 570	
HONORAIRES	1 200	0,59	600		600	100,00
DEPLACEMENTS PERSONNEL	5 830	2,86	1 442		4 388	304,31
MISSIONS ET RECEPTIONS	355	0,17	66		289	438,21
SERVICES BANCAIRES	109	0,05	109			
Impôts, taxes, versements assimilés	369	0,18			369	
PART.FORM.CONT.VERS ORG.	369	0,18			369	
Salaires et traitements	29 873	14,64			29 873	
SALAIRES APPOINTEMENTS	25 670	12,58			25 670	
INDEMNITES DE ST AGE ET SERVICE CIVIQUE	1 823	0,89			1 823	
SALAIRES CONGES PAYES	1 904	0,93			1 904	
VAR.PROV.CH.SAL.S/C.PAYE	476	0,23			476	
Charges sociales	5 610	2,75			5 610	
COTISATIONS URSSAF	2 521	1,24			2 521	
MUTUELLE NON CADRE	454	0,22			454	
COTIS.RETR.COMPL.N CADRE	1 543	0,76			1 543	
COTISATIONS ASSEDIC	1 092	0,54			1 092	
Autres charges	140	0,07			140	
CHG.DIV DE GEST.COUR.	140	0,07			140	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	130 942	64,18	(10 616)		141 559	N/S
RESULTAT FINANCIER						

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	130 942	64,18	(10 616)		141 559	N/S
Produits exceptionnels			12 131		(12 131)	-100,00
FINACEMENT PARTICIPATIF			12 131		(12 131)	-100,00
Résultat exceptionnel			12 131		(12 131)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS	204 013	100,00	12 131		191 882	N/S
TOTAL DES CHARGES	73 071	35,82	10 616		62 454	588,28
Excédent ou déficit de l'exercice	130 942	64,18	1 515		129 428	N/S
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2025

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 000	1 000	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	1 000	1 000	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2025

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 200	1 200	
	Personnel et comptes rattachés	4 716	4 716	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 899	1 899	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés			
	Autres dettes	100	100	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	7 915	7 915	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise - Patrimoine intégré - Fonds statutaires - Subventions d'investissement non renouvelables - Apports sans droit de reprise - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves Report à nouveau Résultat de l'exercice	 9 581 1 515			 9 581 1 515
Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissement sur biens renouvelables Résultats sous contrôle des tiers financeurs Droits des propriétaires (Commodat) Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées				
TOTAL	11 095			11 095

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				