SOLEEO
38130 ECHIROLLES

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés et droits assimilés						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	93 548	38 669	54 879	44 274	10 605	23.95
	En cours, avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations	6 750		6 750	6 750		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	100 298	38 669	61 629	51 024	10 605	20.78
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	36 657		36 657	25 558	11 099	43.43
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	24 004		24 004	33 117	9 113-	27.52-
	Charges constatées d'avance (2)						
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	85 899		85 899	163 668	77 769-	47.52-
	Total III	146 561		146 561	222 343	75 782-	34.08-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts **(IV)**						
	Primes de remboursement des emprunts **(V)**						
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation **(VI)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	246 859	38 669	208 190	273 367	65 177-	23.84-

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

SOLEEO
38130 ECHIROLLES

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires	2 478	12 486	10 008-	80.15-
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	42 191-	56 138	98 329-	175.16-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	14 271	98 329-	112 600	114.51
	Situation nette (sous total)	25 442-	29 705-	4 263	14.35
	Fonds propres consomptibles				
	Subventions d'investissement	9 500	13 500	4 000-	29.63-
	Provisions réglementées				
	Total I	15 942-	16 205-	263	1.62
AUTRES FONDS PROPRES	Fonds non remboursables				
	Avances conditionnées				
	Droits du concédant				
	Total II				
FONDS REPORTES ET DEDIES	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	23 219	29 750	6 531-	21.95-
	Total III	23 219	29 750	6 531-	21.95-
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total IV				
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 452	10 968	4 516-	41.17-
	Emprunts et dettes financières diverses (2)				
	Instruments financiers à terme				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	112 354	74 902	37 452	50.00
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	76 122	112 225	36 104-	32.17-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	49	54 936	54 887-	99.91-
	Produits constatés d'avance	5 936	6 790	854-	12.58-
	Total V	200 913	259 822	58 909-	22.67-
	Écarts de conversion et différences d'évaluation **(VI)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	208 190	273 367	65 177-	23.84-

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) 253 032

(2) Dont emprunts participatifs

SOLEEO
38130 ECHIROLLES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations		656	656-	100.00-
Ventes de biens et services				
Ventes de biens		7 500-	7 500	100.00
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	145 929	79 913	66 016	82.61
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	857 470	703 361	154 109	21.91
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	2 700	200	2 500	NS
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		37 058	37 058-	100.00-
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés		16 000	16 000-	100.00-
Autres produits	2 116	11	2 105	NS
Total I	1 008 216	829 700	178 516	21.52
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	179 895	160 726	19 169	11.93
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	21 305	16 572	4 733	28.56
Salaires et traitements	697 719	642 259	55 460	8.64
Cotisations sociales	76 022	114 519	38 496-	33.62-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	16 893	12 677	4 216	33.26
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	2 048	183	1 865	NS
Total II	993 882	946 935	46 948	4.96
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	14 333	117 235-	131 568	112.23

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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 VMP et d'instruments de trésorerie				
Total III				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	62	94	32-	33.60-
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total IV	62	94	32-	33.60-
2. Résultat financier (III-IV)	62-	94-	32	33.60
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	14 271	117 329-	131 600	112.16
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		19 000	19 000-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)				
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		19 000	19 000-	100.00-
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	1 008 216	848 700	159 516	18.80
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	993 945	947 029	46 916	4.95
5. EXCEDENT OU DEFICIT	14 271	98 329-	112 600	114.51

SOLEEO
38130 ECHIROLLES

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	71 854	71 854		
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL	71 854	71 854		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens	71 854	71 854		
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL	71 854	71 854		

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Bien que les fonds propres demeurent négatifs à la clôture de l'exercice, l'amélioration significative des résultats en 2025, la croissance du chiffre d'affaires et les prévisions positives pour 2026 ne remettent pas en cause le principe de continuité d'exploitation.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 07/07/23 ainsi que du règlement ANC 2023-03 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

À compter de l'exercice ouvert le 01/01/2025, l'association applique les dispositions du règlement
ANC n°2023-03, homologué par arrêté du 26 décembre 2023, relatif à la modernisation des états financiers.
Ce règlement modifie le Plan Comptable Général et introduit plusieurs évolutions majeures :
- Suppression des transferts de charges : les charges ne peuvent plus être reclassées en produits ;
- Nouvelle définition du résultat exceptionnel : seuls les évènements majeurs et inhabituels y sont désormais comptabilisés ;
- Révision de la nomenclature des comptes : certains comptes ont été supprimés,

ANNEXE

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

renommés ou reclassés.

Impact sur les comptes :
- Les modifications n'ont pas entraîné de changement significatif sur le résultat net de l'exercice, en revanche certains soldes intermédiaires ont été impactés ;
- Les comptes N-1 sont également présentés selon les dispositions de la nouvelle réglementation.

Informations générales complémentaires

SOLEEO est une Entreprise à But d'Emploi créée le 25 avril 2021.
Sa mission est de résorber le chômage de longue durée à Echirolles Ouest (38) en créant des emplois à partir d'activités définies tel que :
La couture, divers services aux habitants, l'entretien et la réparation des cycles, le réemploi des jeux et jouets, services de blanchisserie, Livraisons et transports, partenariat Cityz, atelier Bois...
Les services rendus sont auprès de particuliers ou de professionnels.
Elle fait partie de l'expérimentation Nationale Territoire Zéro Chômeur de Longue Durée (TZCLD).

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	2 499		
Matériel de transport	16 219		3 246
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	43 858		24 252
Emballages récupérables et divers	3 474		
TOTAL	66 050		27 498
Autres participations	6 750		
TOTAL	6 750		
TOTAL GENERAL	72 800		27 498

SOLEEO
38130 ECHIROLLES

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			2 499	2 499
Matériel de transport			19 465	19 465
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			68 110	68 110
Emballages récupérables et divers			3 474	3 474
TOTAL			93 548	93 548
Autres participations			6 750	6 750
TOTAL			6 750	6 750
TOTAL GENERAL			100 298	100 298

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	387	339		726
Matériel de transport	8 691	3 519		12 210
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 765	12 687		24 452
Emballages récupérables et divers	934	347		1 281
TOTAL	21 776	16 893		38 669
TOTAL GENERAL	21 776	16 893		38 669

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	339				
Matériel de transport	3 519				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 687				
Emballages récupérables et divers	347				
TOTAL	16 893				
TOTAL GENERAL	16 893				

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres avec droit de reprise	12 486			10 008	2 478
Report à nouveau	56 138	98 329-		0-	42 191-
Excédent ou déficit de l'exercice	98 329-	98 329	14 271		14 271
Situation nette	29 705-		14 271	10 008	25 442-
Subventions d'investissement	13 500			4 000	9 500
TOTAL I	16 205-		14 271	14 008	15 942-

ANNEXE

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

Etat des provisions

Néant

Les provisions sont destinées à couvrir les risques et charges que des événements survenus ou en cours rendent probable, nettement précisés quant à leur objet, mais dont la réalisation, l'échéance ou le montant sont incertains. Elle est constituée de :
- Provision pour indemnité de départ à la retraite
- Provision pour litiges et risques
- Provision pour dépréciations des comptes clients

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	36 657	36 657	
Personnel et comptes rattachés	1 657	1 657	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 699	2 699	
Divers état et autres collectivités publiques	11 346	11 346	
Débiteurs divers	8 302	8 302	
TOTAL	60 661	60 661	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	6 452	4 548	1 904	
Fournisseurs et comptes rattachés	112 354	112 354		
Personnel et comptes rattachés	37 716	37 716		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 319	38 319		
Autres impôts taxes et assimilés	86	86		
Autres dettes	49	49		
Produits constatés d'avance	5 936	5 936		
TOTAL	200 913	199 009	1 904	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	40			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 556			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. Certaines immobilisations (ordinateurs portables et mobiliers de bureau) ont été transmises à titre gratuit. Ces éléments n'ont pas été valorisés, la société a considéré que la valeur de marché était nulle.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :
cf tableau des états des immobilisations

Catégorie	Mode	Durée
Autres immobilisations corpore	Linéaire	10 ans
installation agencement	Linéaire	5 à 8 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 8 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances dont la valeur nominale de remboursement a diminué suite à risque d'impayé ont fait l'objet, quand celle-ci est réversible, d'une dépréciation.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	3 293
Autres créances	19 348
Total	22 641

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
FACTURE A ETABLIR GS	3 293
SOLDE SUBVENTION AGEFIP	9 000
SOLDE DOTATION AMORCAGE 25	2 346
OPCO	6 002
REJOUONS	2 000
Total	22 641

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 628
Dettes fiscales et sociales	44 879
Total	58 507

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
BDO	5 400
GS	7 381
ULISSE	4 870-
AFPA	5 717
PROVISION CONGES PAYER	37 509
PROVISION CHARGES / CP	7 370
Total	58 507

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	680
Produits financiers	5 256
Total	5 936

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Subvention reçue de la région = 20.000 euros
Développer les activités cycles / blanchisserie / services aux habitants

Rémunération des dirigeants

o Les administrateurs occupent leurs fonctions de manière bénévole et ne perçoivent donc pas de rémunération ou d'avantage en contrepartie.
o Le directeur est mis à disposition par ULISSE, pour un montant facturé à hauteur de 20122,49€.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	2
Ouvriers	45
Total	48

Valorisation des contributions volontaires

L'association bénéficie à compter du 21 Septembre 2023 pour une durée de 5 ans la mise à disposition à titre gratuit d'un bâtiment et d'un terrain associé situé 2 rue Emile ZOLA- 38130 ECHIROLLES pour une surface de 738 m² - la contribution volontaire en nature pour 2024 s'élève à 51600 euros.
L'entreprise bénéficie depuis 2021 la mise à disposition à titre gratuit d'un bâtiment et d'un terrain associé situé 2 Rue Pablo Picasso, 38130 Échirolles pour une surface de 373 m² - la contribution volontaire en nature pour 2023 s'élève à 20.254 euros.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5400 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5400€
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0€

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.
Au regard de l'ancienneté des salariés et de l'entreprise. le montant des engagements a été considéré comme non significatif.