

ASS IPACTE EMPLOI

2 RUE BORNIOLE

06400 CANNES

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



D2S CONSEIL

EXPERT-COMPTABLE - CONSEIL PATRIMONIAL

D2S CONSEIL

40 Impasse Revelat

06110 LE CANNET

ASS IPACTE EMPLOI

2 RUE BORNIOLE

06400 CANNES

COMPTES ANNUELS du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 à 12
- <i>Annexe</i>	13 à 15

D2S CONSEIL

40 Impasse Revelat

06110 LE CANNET

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASS 1PACTE EMPLOI
2 RUE BORNIOLE
06400 CANNES

relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

- Total du bilan,	498 483 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	30 007 Euros
- Résultat net comptable,	(53 945) Euros

Fait à LE CANNET
Le 29/04/2026

JULIEN DESMET
Expert comptable

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	35 252	17 909	17 343	12 680	4 663	36.77
	En cours, avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	2 776		2 776	2 638	137	5.21
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	38 027	17 909	20 119	15 319	4 800	31.34
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	12 523		12 523	23 464	10 940	46.63
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	162 232		162 232	184 926	22 694	12.27
	Charges constatées d'avance (2)	5 232		5 232	7 829	2 596	33.16
	Valeurs mobilières de placement						
ACTIF CIRCULANT	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	298 377		298 377	492 913	194 536	39.47
	Total III	478 365		478 365	709 132	230 767	32.54
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)	516 392	17 909	498 483	724 450	225 967	31.19

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025	12	31/12/2024	12
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise : Fonds propres statutaires Fonds propres complémentaires	374 616	346 443	28 173	8.13
	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				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	53 945	28 173	82 118	291.47
	Situation nette (sous total)	320 671	374 616	53 945	14.40
	Fonds propres consommptibles Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	320 671	374 616	53 945	14.40
	AUTRES FONDS PROPRES	Fonds non remboursables Avances conditionnées Droits du concédant			
Total II					
FONDS REPORTEES ET DEBIES		Fonds reportés liés aux legs ou donations Fonds dédiés			
	Total III				
	PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	14 410	11 471	2 939
Total IV		14 410	11 471	2 939	25.62
DETTES (I)		Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières diverses (2) Instruments financiers à terme			
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	15 263	18 751	3 488	18.60
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	96 701	86 295	10 406	12.06
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		42 558	42 558	100.00
	Produits constatés d'avance	51 438	190 758	139 320	73.03
	Total V	163 402	338 363	174 961	51.71
	Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	498 483	724 450	225 967	31.19
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		111 549	338 363		
(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	30 007	61 576	31 569	51.27
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 421 678	1 387 064	34 614	2.50
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		73 870	73 870	100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	60 090	191	59 899	NS
Total I	1 511 775	1 522 700	10 925	0.72
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	241 666	266 427	24 762	9.29
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	73 339	62 672	10 667	17.02
Salaires et traitements	946 052	877 839	68 213	7.77
Cotisations sociales	294 385	282 702	11 684	4.13
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	8 143	4 229	3 914	92.57
Dotations aux provisions	2 939	102	2 837	NS
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	10	600	590	98.27
Total II	1 566 535	1 494 571	71 964	4.82
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	54 760	28 129	82 889	294.67

(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	1 429		58		1 371	NS
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	1 429		58		1 371	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	614		14		600	NS
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées						
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie						
Total IV	614		14		600	NS
2. Résultat financier (III-IV)	815		44		771	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	53 945		28 173		82 118	291.47
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)						
4. Résultat exceptionnel (V-VI)						
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	1 513 204		1 522 758		9 554	0.63
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 567 149		1 494 585		72 564	4.86
5. EXCEDENT OU DEFICIT	53 945		28 173		82 118	291.47

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	17	343	12	680	4 663	36.77
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	6	905	4	871	2 034	41.76
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS		890		890		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	12	686	12	686		
21830000 MATERIEL DE BUREAU	14	771	3	999	10 772	269.34
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	1	663			1 663	
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES		890		890		
28182000 AMORT MAT TRANSPORT	11	481	7	252	4 229	58.31
28183000 AMORT.MAT.BUREAU &INFOR.	3	875	1	623	2 252	138.72
AUTRES TITRES IMMOBILISES	2	776	2	638	137	5.21
27100000 TITRES IMMOBILISES (PRO.)	2	776	2	638	137	5.21
TOTAL II	20	119	15	319	4 800	31.34
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	12	523	23	464	10 940	46.63
41100000 CLIENTS	12	523	23	464	10 940	46.63
AUTRES CRÉANCES	162	232	184	926	22 694	12.27
42100000 PERS.REMUNERATIONS DUES				9	9	100.00
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	2	929	6	392	3 463	54.18
46710300 SUBVENTION REGION PACA			34	210	34 210	100.00
46710350 REGION SUB ACI			6	500	6 500	100.00
46710400 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	51	880	51	880		
46710440 SUBV DEPART ACI CHANTIER INSER	16	337	5	577	10 760	192.93
46710500 CONSEIL REGIONAL PARRAINAGE	4	880	4	880		
46716200 SUBVENTION DEPARTEMENT FSE	54	631			54 631	
46719750 SUBVENTION SR2	25	000	75	000	50 000	66.67
46719990 ASP ACI			478		478	100.00
46870000 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	6	576			6 576	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5	232	7	829	2 596	33.16
48600000 CHARGES CONSTAT.DAVANCE	5	232	7	829	2 596	33.16
DISPONIBILITES	298	377	492	913	194 536	39.47
51201000 PRIC SENIOR REUSSITE	50	951	104	110	53 159	51.06
51202000 ACI	14	385	30	306	15 920	52.53
51220000 LIVRET EPIDOR + 08-CREDIT COOP		456		455	0	0.05
51230000 LIVRET A CREDIT COOPERATIF	77	378		3	77 374	NS
51250000 CREDIT COOP OI - ORG INTERMEDI	128	877	333	093	204 216	61.31
51260000 CREDIT COOPERATIF A LABEL	11	150	7	916	3 234	40.86
51275000 CAP50+	15	180	17	030	1 849	10.86
TOTAL III	478	365	709	132	230 767	32.54
TOTAL GENERAL	498	483	724	450	225 967	31.19

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	374 616	346 443	28 173	8.13
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	374 616	346 443	28 173	8.13
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	53 945	28 173	82 118	291.47
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	320 671	374 616	53 945	14.40
TOTAL I	320 671	374 616	53 945	14.40
TOTAL II				
TOTAL III				
PROVISIONS POUR CHARGES	14 410	11 471	2 939	25.62
15300000 PROVISION P/PENSIONS ET OBLIG	14 410	11 471	2 939	25.62
TOTAL IV	14 410	11 471	2 939	25.62
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	15 263	18 751	3 488	18.60
40100000 FOURNISSEURS	11 263	14 751	3 488	23.65
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	4 000	4 000		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	96 701	86 295	10 406	12.06
42100000 PERS.REMUNERATIONS DUES	1 510		1 510	
42820000 CONGES A PAYER	32 536	30 668	1 868	6.09
43100000 SECURITE SOCIALE	30 006	25 497	4 509	17.68
43702000 MUTUELLE ALPTIS	2 780	2 149	632	29.40
43770000 IRCANTEC	4 930	4 150	780	18.78
43770100 MALAKOFF MEDERIC	1 424	2 491	1 067	42.83
43780000 CAP MUTUELLE	3 196	2 705	491	18.14
43820000 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	13 637	13 131	506	3.85
44700000 TAXES SUR SALAIRES	4 920	3 804	1 116	29.34
44720000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 762	1 700	62	3.65
AUTRES DETTES		42 558	42 558	100.00
46716200 SUBVENTION DEPARTEMENT FSE		42 558	42 558	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	51 438	190 758	139 320	73.03
48700000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	51 438	190 758	139 320	73.03
TOTAL V	163 402	338 363	174 961	51.71
TOTAL GENERAL	498 483	724 450	225 967	31.19

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	30 007	61 576	31 569	51.27
70600000 PRESTATION DE SERVICE ACI	30 007	61 576	31 569	51.27
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 421 678	1 387 064	34 614	2.50
74010300 SUBV. REGION PACA		69 760	69 760	100.00
74010350 SUBVENTION REGION ACI	771	13 000	13 771	105.93
74010400 SUBV CONSEIL GENERAL	207 520	207 520		
74010500 SUBV REGION PACA PARRAINAGE	24 400	24 400		
74161000 SUBV POL VILLE ACCES		4 000	4 000	100.00
74169500 SUBVENTION POLE EMPLOI CAP50+		92 020	92 020	100.00
74215100 SUBVENTION CAPL	231 354	231 354		
74215200 SUBV POLI VILLE CAPL	3 000	5 000	2 000	40.00
74215500 SUBVENTION FSE	621 000	472 577	148 423	31.41
74215600 SUBVENTION AIDE AUX POSTES	10 039	16 982	6 943	40.89
74215700 AIDE AUX POSTES ACI	52 947	57 377	4 430	7.72
74215800 SUBV DEPT ACI	17 779	24 690	6 911	27.99
74215900 SUBVENTION ACI CHANTIER INSERT	31 547	22 308	9 239	41.41
74216000 SUBVENTIONS EMLITUDE	7 500	10 000	2 500	25.00
74216200 SUBVENTION FIT	33 764	5 236	28 529	544.90
74216850 SUBVENTION POLE EMPLOI SR2	155 498	110 098	45 400	41.24
74218000 SUBVENTION FACILITATEUR CLAUSE	21 103	20 743	360	1.74
74264500 SUBVENTION FDR ACI	5 000		5 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		73 870	73 870	100.00
78150000 REPRISE PROV RISQUES ET CHARGE		20 827	20 827	100.00
79100000 TRANSF.CHGES EXPLOITATION		7 200	7 200	100.00
79111000 AVANTAGES EN NATURE		45 843	45 843	100.00
AUTRES PRODUITS	60 090	191	59 899	NS
75800000 PRODUITS DIVERS	93	191	98	51.39
75860000 AVANTAGE EN NATURE	45 843		45 843	
75880000 REMBT TRANSITIONS PRO	5 276		5 276	
75881000 REMBT UNIFORMATION	8 878		8 878	
TOTAL I	1 511 775	1 522 700	10 925	0.72
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	241 666	266 427	24 762	9.29
60274700 ACHATS DE FLUIDES	4 715	4 715		
60284000 FOURNITURE INFORMATIQUE	618	847	229	27.03
60284500 ACHATS DE TEST		517	517	100.00
60400030 LABEL EMLITUDE	950	4 355	3 405	78.19
60401600 PRESTATION	1 255	1 247	8	0.67
60401700 PRESTATIONS ACTION SENIOR	7 264	5 757	1 507	26.17
60401800 PRESATION SUPERVISION	4 109	4 109		
60402000 PALM BUS ACHATS TITRES TRANSP	1 692	2 075	382	18.42
60402300 ACTION PERMIS		1 384	1 384	100.00
60402500 OSTEOPATHE	1 208	1 220	12	0.98
60402700 ACHAT TITRE PALM BUS PRIC	1 435		1 435	
60402800 ACTION SENIOR REUSSITE	1 700		1 700	
60402900 REMBT FRAIS DE TPS ACTION PRIC	1 800		1 800	
60403000 SUPERVISION PRIC	400	2 164	1 764	81.52
60433000 PRESTATION CAP50+		4 355	4 355	100.00
60440000 PRESTATION IE MENAGE	5 428		5 428	
60445000 PRESTATION SPECTACLE	60		60	
60613000 CARBURANT	453	647	194	30.01
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	4 201	2 444	1 757	71.88
60632000 ACHATS FRUITS	1 075	1 302	227	17.40

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025	31/12/2024	Euros	%
60633000	ACHATS PETITS EQUIP PRIV	916	540	376	69.66
60634000	ACHAT PETIT EQUIPEMENT ACI	8 810	11 434	2 624	22.95
60635000	ACHAT PETIT EQUIPEMENT CAP50+		196	196	100.00
60640000	FOURNIT.ADMINISTRATIVES	4 018	4 774	757	15.85
60646000	FOURNITURES PRIC	575	63	512	815.91
60647000	FOURNITURES ADMINISTRATIVE ACI	40	615	575	93.51
60649000	FOURNITURES FIT	79		79	
61221200	CREDIT BAIL PORTABLE	6 131	7 135	1 004	14.08
61221300	CREDIT BAIL ZEENDOC	5 112	5 112		
61221400	CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR 2IME	2 609	2 722	113	4.15
61230000	LOCATION INSTAL TELEPHONE		2 558	2 558	100.00
61240000	LOCATION INN BOX	2 328	2 301	27	1.16
61250000	LOCATION CHATEAUDEAU		111	111	100.00
61260000	location bureau 1 er	2 400	2 320	80	3.43
61290000	LOCAM FONTAINE A EAU	1 678	2 097	419	20.00
61299999	LOCAL CAP 50+		6 552	6 552	100.00
61320000	LOCATION IMMOBILIERE	41 128	41 128		
61330000	LOCATION SALLE EVENEMENT	1 106	639	467	73.07
61353000	LOCATION SALLE SR2	1 045	1 100	55	4.97
61370000	LOCATION SALLE FIT	116		116	
61502000	SMED DECHETS ACI	1 500	2 600	1 100	42.31
61503000	ENTRETIEN VEHICULE	1 617	1 675	58	3.44
61504000	ENTRETIEN EPI	6		6	
61550200	ENTRETIEN MAT.INFORMATIQU	4 440	2 467	1 973	79.98
61550300	MAINTENANCE TELEPHONIE	765	945	180	19.00
61560000	MAINTENANCE		1 027	1 027	100.00
61560100	MAINTENANCE LOCAUX	587	1 240	652	52.62
61560200	ENTRETIEN LOCAUS MOUANS SARTOU		1 146	1 146	100.00
61570000	ENTRETIEN LOCAUX SR	198		198	
61600000	PRIMES DASSURANCES	1 712	1 611	101	6.26
61610000	ASSURANCE VEHICULE	1 076	1 376	301	21.84
61620000	ASSURANCE LOCAUX ACI	798	749	49	6.50
61630000	ASSURANC LOCAUX MOUANS S CAP50		725	725	100.00
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	324	279	45	16.11
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE		359	359	100.00
62260100	COMMISSAIRE AUX COMPTES	4 077	4 175	98	2.34
62260200	HONORAIRES COMPTABLE	17 556	17 111	445	2.60
62261100	AUTRES HONORAIRES		1 616	1 616	100.00
62261200	HONORAIRE AUDIT SURVEILLANCE	1 582		1 582	
62281000	FORMATION PLIE	2 292		2 292	
62282000	FORMATION PARTIPANT PRIC	847		847	
62283000	FORMATIONS ACTION SENIOR	1 925		1 925	
62300000	PUBLICITE	1 001	3 678	2 677	72.79
62300100	PUBLICITE SR		600	600	100.00
62300200	PUBLICITE ACI		683	683	100.00
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS		100	100	100.00
62345000	CADEAUX PERSONNEL	424	484	60	12.47
62501000	DEPLACEMENT ACTION PRIC		496	496	100.00
62502000	ESCOTA ACI		17	17	100.00
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	995	987	8	0.83
62510400	DEPLACEMENTS AA	1 186	1 833	647	35.28
62511100	DEPLACEMENT V.COURTEIL	37	59	23	38.41
62511300	REMB DEPLACEMENT MDF	20		20	
62511500	REMBT FRAIS MR	604		604	
62512000	DEPLACEMENT MAC	10	101	91	89.66

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
62512200	DEPLACEMENT SZ	1 865	1 766	100	5.66
62512300	DEPLACEMENT MG		213	213	100.00
62512800	DEPLACEMENT MELANIE VITRY	924	880	44	4.98
62513400	REMBT FRAIS CB	79	365	286	78.36
62513800	REMBT DANG CLAIRE	220	271	51	18.83
62514000	FRAIS DEPLCT DUFOUR FANNY		39	39	100.00
62514100	FRAIS DEPLACEMENT OGUZ AYNUR	16	12	4	36.13
62514600	REMBT FRAIS DEPLCT SM	701	1 166	465	39.86
62514900	REMBT FRAIS FB		309	309	100.00
62515000	REMBT FRAIS NM		622	622	100.00
62515200	REMBT FRAIS JULIEN DI BLASI		273	273	100.00
62515400	REMBT FRAIS DEPLCT AO	31	40	10	23.88
62515450	REMBT FRAIS CHBRO	1 279	1 240	39	3.16
62515500	REMBT FRAIS ID	1 073	1 585	512	32.29
62515600	REMBT FRAIS DEPLCT RC		96	96	100.00
62515700	REMBT FRAIS F SALMASSO		39	39	100.00
62516600	REMBT FRAIS C DALIAN	149	176	27	15.35
62517000	REMBT N PONNEAU	90	73	17	23.62
62517100	REMBT FRAIS REYNARD V		428	428	100.00
62517500	REMBT FRAIS P MURCIA	43	176	134	75.83
62518500	REMBT FRAIS L VERDUCI	809		809	
62518600	REMBT DE FRAIS DEIANA L	871		871	
62518700	REMBT DE FRAIS DURIN D	293		293	
62518800	REMBT DE FRAIS V REYNARD PRIC	487		487	
62519000	REMBT FRAIS D LECANU		7	7	100.00
62519100	REMBT FRAIS F DALMASSO	70	176	105	59.91
62519200	REMBT FRAIS V SUAREZ	259	136	123	90.83
62519400	REMBT FRAIS K BALDACCINI		123	123	100.00
62519500	REMBT FRAIS E FALCO		171	171	100.00
62519550	REMBT FRAIS A HYSA		391	391	100.00
62519600	REMBT FRAIS V REYNARD	105	262	157	60.01
62519650	REMBT FRAIS RAYNAUD M	107		107	
62519700	REMBT C BELLOUR		181	181	100.00
62519750	REMBT FRAIS THOMAS L		183	183	100.00
62519800	REMBT FRAIS E CLEMENT	841	85	756	884.15
62519850	REMBT F MAJRI	54	36	18	49.71
62519900	REMBT DE FRAIS F ROGNONI	27		27	
62540000	FRAIS HOTEL DEPLCT FORMATION	214		214	
62570000	RECEPTIONS	6 577	9 948	3 371	33.88
62571400	SEMINAIRE	1 150	2 026	876	43.24
62571600	FRAIS HOTEL FORMATION SALARIE		1 032	1 032	100.00
62571700	RECEPTION PRIC	4 332	5 279	948	17.95
62571710	RECEPTION ACI	1 473	1 685	212	12.58
62571750	RECEPTION CAP 50+		903	903	100.00
62571800	FRAIS DEPLCT PARTICIPANT PRIC		220	220	100.00
62571850	REMBT FRAIS DEPCT PRIC SR2	311	1 742	1 431	82.17
62572000	ACTION PRIC ANIMATION	19		19	
62572500	REMBT FRAIS DE DEPLCT PARTICIP	1 456	1 003	453	45.19
62600000	BOUYGUES TELECOM FIXE ET PORTA	18 182	20 536	2 354	11.46
62600100	FRAIS POSTAUX	794	1 254	460	36.70
62610400	ABC SMS	1 152		1 152	
62610500	ABONT ABC	15 504	18 592	3 088	16.61
62611000	OVH CLOUD		130	130	100.00
62613000	ABONT ADOBE	553	376	178	47.30
62615000	ABONT KAMMI	4 217	3 529	687	19.48

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

			Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
			31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
62616000	ABONT GENIALLY		250		250			
62617000	ABONT HOSTINGER		12		242	230	94.96	
62617500	SENDINBLUE		327		327			
62618000	ABONT SIGNITIC		829		415	415	100.00	
62619000	POWTOON		434		276	158	57.28	
62619999	WIKON				194	194	100.00	
62620000	FREE ACI		591			591		
62700000	SERVICES BANCAIRES	1 872		3 334	1 462	43.85		
62700001	FRIAS BANCAIRE SENIOR REUSSITE	136		137	2	1.27		
62700002	FRAIS BANCAIRE ACI	75		76	1	1.61		
62700003	FRAIS BANCAIRE CAP 50+	57		71	14	20.03		
62710000	COM BANCAIRE SUR CAUTION	1 300		370	930	251.35		
62800001	ADHESION CHANTIER ECOLE	543			543			
62810000	COTISATION	6 426		4 300	2 126	49.44		
62830000	PRESTATION FORM 1P COMPETENCE	450			450			
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			73 339	62 672	10 667	17.02		
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	61 671		47 889	13 782	28.78		
63330000	FORMATION CONTINUE (ORG.)	11 668		10 323	1 345	13.03		
63331000	FORMATION PARTIPANT PRIC			3 300	3 300	100.00		
63333000	FORMATION CAP50+			1 160	1 160	100.00		
SALAIRES ET TRAITEMENTS			946 052	877 839	68 213	7.77		
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	940 533		877 299	63 233	7.21		
64120000	CONGES PAYES	1 868		3 499	5 367	153.39		
64140000	INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	3 651		3 693	41	1.12		
64143000	INDEMNITES DE RUPTURE CONVENTI			346	346	100.00		
COTISATIONS SOCIALES			294 385	282 702	11 684	4.13		
64510000	COTISATIONS A LURSSAF	161 375		152 239	9 136	6.00		
64520000	COTISATIONS MUTUELLE ET PREV	11 161		15 432	4 271	27.68		
64532000	COTIS.RETRAITE(SALARIES)	40 092		38 463	1 628	4.23		
64540000	COTIS. AUX ASSEDIC	40 121		37 494	2 628	7.01		
64580000	CHARGES PROV. S/CONGES	506		1 380	1 886	136.65		
64712000	TICKETS RESTAURANTB ACI			829	829	100.00		
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	3 071		3 438	367	10.68		
64751000	AMETRA PRIC	293			293			
64752000	AMETRA FIT	73			73			
64760000	AMETRA06 CHANTIER INSERTION	512		212	300	141.24		
64770000	ACCOR TICKETS RESTAURANT	17 189		16 666	524	3.14		
64771000	TICKETS RESTAURANT PRIC	6 623		4 111	2 512	61.10		
64772000	TICKETS RESTAURANT ACI	8 985		8 591	394	4.58		
64773000	TICKETS RESTAURANT CAP 50+			2 378	2 378	100.00		
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNELS	4 384		4 228	156	3.69		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS			8 143	4 229	3 914	92.57		
68112000	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	8 143		4 229	3 914	92.57		
DOTATIONS AUX PROVISIONS			2 939	102	2 837	NS		
68150000	DOTAT. PROVISIONS P/RISQUES ET	2 939		102	2 837	NS		
AUTRES CHARGES			10	600	590	98.27		
65800000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	10		600	590	98.27		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025	12	Exercice N-1 31/12/2024	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 566 535		1 494 571		71 964	4.82
RESULTAT D'EXPLOITATION	54 760		28 129		82 889	294.67
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATION	1 429		58		1 371	NS
76160000 interets financiers sur livret	1 429		58		1 371	NS
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 429		58		1 371	NS
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	614		14		600	NS
66160000 INTERETS BANCAIRES &S/ESC	614		14		600	NS
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	614		14		600	NS
RESULTAT FINANCIER	815		44		771	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	53 945		28 173		82 118	291.47
TOTAL DES PRODUITS	1 513 204		1 522 758		9 554	0.63
TOTAL DES CHARGES	1 567 149		1 494 585		72 564	4.86
EXCEDENT OU DEFICIT	53 945		28 173		82 118	291.47

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	13
Permanence ou changement de méthodes	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	14
Etat des provisions	15
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Evaluation des immobilisations corporelles	15

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 498 483.37 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 511 774.98 Euros et dégageant un déficit de 53 944.77- Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- 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 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Le règlement ANC n°2022-06, homologué le 30 décembre 2023, modifie le plan comptable général et s'applique à compter du 1er janvier 2025. Notamment, il modifie la définition de résultat exceptionnel, supprime la technique des transferts de charges et modifie les modèles d'états financiers. Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2025 sont établis et présentés conformément aux dispositions de ce règlement.

Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2024 ne sont pas retraités rétrospectivement des nouvelles règles.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 871		2 034
Installations générales agencements aménagements divers	890		
Matériel de transport	12 686		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 999		10 772
TOTAL	22 446		12 806
Autres titres immobilisés	2 638		229
TOTAL	2 638		229
TOTAL GENERAL	25 084		13 035

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			6 905	6 905
Installations générales agencements aménagements divers			890	890
Matériel de transport			12 686	12 686
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			14 771	14 771
TOTAL			35 252	35 252
Autres titres immobilisés		92	2 776	2 776
TOTAL		92	2 776	2 776
TOTAL GENERAL		92	38 027	38 027

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 663		1 663
Installations générales agencements aménagements divers		890			890
Matériel de transport		7 252	4 229		11 481
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 623	2 252		3 875
TOTAL		9 766	8 143		17 909
TOTAL GENERAL		9 766	8 143		17 909
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 663				
Matériel de transport	4 229				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 252				
TOTAL	8 143				
TOTAL GENERAL	8 143				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	11 471	2 939			14 410
TOTAL	11 471	2 939			14 410
TOTAL GENERAL	11 471	2 939			14 410
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 939			

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	12 523	12 523	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 929	2 929	
Débiteurs divers	159 303	159 303	
Charges constatées d'avance	5 232	5 232	
TOTAL	179 988	179 988	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	15 263	15 263		
Personnel et comptes rattachés	34 046	34 046		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 973	55 973		
Autres impôts taxes et assimilés	6 682	6 682		
Produits constatés d'avance	51 438	51 438		
TOTAL	163 402	163 402		

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.