

ASSOC Groupement  
d'Employeurs Prof.

73 AVENUE ARISTIDE BRIAND

70000 VESOUL

Exercice clos le : 31 décembre 2025

APE : 7830Z

SIRET : 79272852900019

# SOMMAIRE

*000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.*

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Soldes intermédiaires de gestion	8
DETAIL DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	12
Soldes intermédiaires de gestion détaillés	15
ANNEXE COMPTABLE	18
Sommaire annexe	19
IMPRIMES FISCAUX	33
Réal Normal BIC	34

## COMPTES ANNUELS

# BILAN ACTIF

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences, ....						
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				0,01		0,14
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...						
Autres immobilisations corporelles	21 396,50	21 364,32	32,18		724,93	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Biens reçus legs /donat. dest. être cédés						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)</b>	<b>21 396,50</b>	<b>21 364,32</b>	<b>32,18</b>	<b>0,01</b>	<b>724,93</b>	<b>0,14</b>
Stocks et en-cours						
Créances				28,73		32,56
Créances Clients, usagers et cptes ratt.	128 695,05		128 695,05		123 621,72	
Créances reçues par legs ou donations						
Autres créances	21 576,65		21 576,65		47 042,07	
Charges constatées d'avance						
Valeurs mobilières de placement	152,50		152,50	0,03	152,50	0,03
Instr. financiers à terme, jetons détenus						
Disponibilités	372 625,90		372 625,90	71,24	352 663,19	67,28
<b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)</b>	<b>523 050,10</b>		<b>523 050,10</b>	<b>99,99</b>	<b>523 479,48</b>	<b>99,86</b>
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement emprunts (IV)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)</b>	<b>544 446,60</b>	<b>21 364,32</b>	<b>523 082,28</b>	<b>100</b>	<b>524 204,41</b>	<b>100</b>

# BILAN PASSIF

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Fonds propres sans droit de reprise		58,51		54,19
Fonds propres statutaires	306 048,65		284 085,52	
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	8 784,60	1,68	21 963,13	4,19
Situation nette (sous-total)	314 833,25	60,19	306 048,65	58,38
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	32,18	0,01	724,93	0,14
Provisions réglementées				
<b>TOTAL DES FONDS PROPRES (I)</b>	<b>314 865,43</b>	<b>60,19</b>	<b>306 773,58</b>	<b>58,52</b>
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés			21 135,85	4,03
<b>TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)</b>			<b>21 135,85</b>	<b>4,03</b>
Provisions pour risques	10 591,93	2,02	22 846,09	4,36
Provisions pour charges				
<b>TOTAL DES PROVISIONS (III)</b>	<b>10 591,93</b>	<b>2,02</b>	<b>22 846,09</b>	<b>4,36</b>
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	17 996,28	3,44	24 748,07	4,72
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	166 375,64	31,81	132 249,30	25,23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			2 701,52	0,52
Produits constatés d'avance	13 253,00	2,53	13 750,00	2,62
<b>TOTAL DES DETTES (IV)</b>	<b>197 624,92</b>	<b>37,78</b>	<b>173 448,89</b>	<b>33,09</b>
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)</b>	<b>523 082,28</b>	<b>100</b>	<b>524 204,41</b>	<b>100</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de services	763 687,28	746 418,13	17 269,15	2,31
<i>dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	106 017,51	170 029,57	-64 012,06	-37,65
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	13 217,47	221 314,48	-208 097,01	-94,03
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Utilisations des fonds dédiés	21 135,85	13 925,99	7 209,86	51,77
Autres produits	205,04	50,69	154,35	304,50
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>904 263,15</b>	<b>1 151 738,86</b>	<b>-247 475,71</b>	<b>-21,49</b>
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	138 932,51	148 136,47	-9 203,96	-6,21
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	36 102,51	42 426,35	-6 323,84	-14,91
Salaires	555 978,82	758 490,54	-202 511,72	-26,70
Cotisations sociales	125 110,48	128 424,73	-3 314,25	-2,58
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	692,75	2 776,13	-2 083,38	-75,05
Dotations aux provisions				
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Report des fonds dédiés	39 866,05	21 135,85	18 730,20	88,62
Autres charges	531,53	30 643,37	-30 111,84	-98,27
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>897 214,65</b>	<b>1 132 033,44</b>	<b>-234 818,79</b>	<b>-20,74</b>
<b>1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>7 048,50</b>	<b>19 705,42</b>	<b>-12 656,92</b>	<b>-64,23</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé	1 826,55	2 045,86	-219,31	-10,72
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>1 826,55</b>	<b>2 045,86</b>	<b>-219,31</b>	<b>-10,72</b>
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	90,45	141,71	-51,26	-36,17
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>90,45</b>	<b>141,71</b>	<b>-51,26</b>	<b>-36,17</b>
<b>2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>1 736,10</b>	<b>1 904,15</b>	<b>-168,05</b>	<b>-8,83</b>
<b>3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>8 784,60</b>	<b>21 609,57</b>	<b>-12 824,97</b>	<b>-59,35</b>
Produits exceptionnels (V)		1 606,23	-1 606,23	-100,00
Charges exceptionnelles (VI)		3 132,67	-3 132,67	-100,00
<b>4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>		<b>-1 526,44</b>	<b>1 526,44</b>	<b>100,00</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)		-1 880,00	1 880,00	100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>	<b>906 089,70</b>	<b>1 155 390,95</b>	<b>-249 301,25</b>	<b>-21,58</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>897 305,10</b>	<b>1 133 427,82</b>	<b>-236 122,72</b>	<b>-20,83</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>8 784,60</b>	<b>21 963,13</b>	<b>-13 178,53</b>	<b>-60,00</b>
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
<b>TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
<b>TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>8 784,60</b>	<b>21 963,13</b>	<b>-13 178,53</b>	<b>-60,00</b>

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	904 263,15	100	1 151 738,86	100	-247 475,71	-21,49
Ventes de biens - Coût d'achat des biens vendus						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
Production vendue (biens et services) *	763 687,28		746 418,13		17 269,15	2,31
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE *</b>	763 687,28	100,00	746 418,13	100,00	17 269,15	2,31
Cotisations Concours publics et subvention d'exploitation Vst fondateurs ou cons. dotation comptable Ressources liées à la générosité du public	105 324,76	11,65	170 029,57	14,76	-64 704,81	-38,06
- Autres achats et charges externes - Aides financières	138 932,51	15,36	148 136,47	12,86	-9 203,96	-6,21
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>	730 079,53	80,74	768 311,23	66,71	-38 231,70	-4,98
- Impôts, taxes et versements assimilés - Charges de personnel	36 102,51 681 089,30	3,99 75,32	42 426,35 886 915,27	3,68 77,01	-6 323,84 -205 825,97	-14,91 -23,21
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	12 887,72	1,43	-161 030,39	-13,98	173 918,11	108,00
+ Autres produits - Autres charges + Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	205,04 531,53	0,02 0,06	50,69 30 643,37		154,35 -30 111,84	304,50 -98,27
			1 606,23	0,14	-1 606,23	-100,00
			3 132,67	0,27	-3 132,67	-100,00
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	12 561,23	1,39	-193 149,51	-16,77	205 710,74	106,50
+ Produits financiers - Charges financières Résultat sur cessions d'actifs VMP	1 826,55 90,45	0,20 0,01	2 045,86 141,71	0,18 0,01	-219,31 -51,26	-10,72 -36,17
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	14 297,33	1,58	-191 245,36	-16,60	205 542,69	107,48
- Impôt sur les bénéfices (IS) - Participation des salariés			-1 880,00	-0,16	1 880,00	100,00
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	14 297,33	1,58	-189 365,36	-16,44	203 662,69	107,55
Résultat sur cessions d'actifs Dotations aux amort., aux dépréc. et aux prov. Reprise sur amort., dépréc. et prov. Quote-part des subv. d'invest. versées au res. - Reports en fonds dédiés Utilisations des fonds dédiés	692,75 13 217,47 692,75 39 866,05 21 135,85	0,08 1,46 0,08 4,41 2,34	2 776,13 221 314,48 21 135,85 13 925,99	0,24 19,22 1,84 1,21	-2 083,38 -208 097,01 692,75 18 730,20 7 209,86	-75,05 -94,03 88,62 51,77
<b>RÉSULTAT NET</b>	8 784,60	0,97	21 963,13	1,91	-13 178,53	-60,00

\* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice



## DETAIL DES COMPTES

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles	32,18	724,93	-692,75	-95,56
21830000 materiel de bureau et mat info	11 193,72	17 350,77	-6 157,05	-35,49
21840000 mobilier	10 202,78	10 202,78		
28183000 amort materiel bureau et info	-11 193,72	-17 350,77	6 157,05	35,49
28184000 amort du mobilier	-10 170,60	-9 477,85	-692,75	-7,31
<b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)</b>	<b>32,18</b>	<b>724,93</b>	<b>-692,75</b>	<b>-95,56</b>
<b>Créances</b>				
Créances Clients, usagers et comptes rattachés	128 695,05	123 621,72	5 073,33	4,10
Autres créances	21 576,65	47 042,07	-25 465,42	-54,13
40910000 fournisseurs - avances et acom		402,00	-402,00	-100,00
40980000 rrr a obtenir	2 360,75	4 877,90	-2 517,15	-51,60
44400000 etat - impots sur les benefice	9 098,00	9 098,00		
44410000 creance report arriere deficit	3 368,00	3 368,00		
46730000 avances tresorerie ps 25		64,00	-64,00	-100,00
46760000 asp	2 166,64	4 000,00	-1 833,36	-45,83
46780000 produits à recevoir	4 583,26		4 583,26	
46870000 produits a recevoir		25 232,17	-25 232,17	-100,00
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>152,50</b>	<b>152,50</b>		
50810000 bon souscriptions parts cr coo	152,50	152,50		
<b>Disponibilités</b>	<b>372 625,90</b>	<b>352 663,19</b>	<b>19 962,71</b>	<b>5,66</b>
51211000 credit cooperatif cpt courant	270 541,96	252 402,75	18 139,21	7,19
51220000 credit cooperatif livret asso	21 979,03	21 847,94	131,09	0,60
51230000 crédit coopératif - livret a	80 104,91	78 412,50	1 692,41	2,16
<b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)</b>	<b>523 050,10</b>	<b>523 479,48</b>	<b>-429,38</b>	<b>-0,08</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)</b>	<b>523 082,28</b>	<b>524 204,41</b>	<b>-1 122,13</b>	<b>-0,21</b>

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	306 048,65	284 085,52	21 963,13	7,73
10210000 fonds propres	306 048,65	284 085,52	21 963,13	7,73
Excédent ou déficit de l'exercice	8 784,60	21 963,13	-13 178,53	-60,00
Situation nette (sous-total)	314 833,25	306 048,65	8 784,60	2,87
Subventions d'investissement	32,18	724,93	-692,75	-95,56
13100000 subventions d'équipement	2 329,83	18 845,54	-16 515,71	-87,64
13900000 subventions d'investissement	-2 297,65	-18 120,61	15 822,96	87,32
<b>TOTAL DES FONDS PROPRES (I)</b>	<b>314 865,43</b>	<b>306 773,58</b>	<b>8 091,85</b>	<b>2,64</b>
Fonds dédiés		21 135,85	-21 135,85	-100,00
19400000 fonds dédiés sur subvention		21 135,85	-21 135,85	-100,00
<b>TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)</b>		<b>21 135,85</b>	<b>-21 135,85</b>	<b>-100,00</b>
Provisions pour risques	10 591,93	22 846,09	-12 254,16	-53,64
15100000 provisions pour risques et chg	10 591,93	22 846,09	-12 254,16	-53,64
<b>TOTAL DES PROVISIONS (III)</b>	<b>10 591,93</b>	<b>22 846,09</b>	<b>-12 254,16</b>	<b>-53,64</b>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 996,28	24 748,07	-6 751,79	-27,28
Dettes fiscales et sociales	166 375,64	132 249,30	34 126,34	25,80
42100000 personnel remunerations dues		984,05	-984,05	-100,00
42101200 personnel - rémunérations dues	44 961,35	47 836,93	-2 875,58	-6,01
42130000 indemnités ijss	180,88	903,98	-723,10	-79,99
42600000 personnel - rémunérations dues	414,50	295,25	119,25	40,39
42820000 personnel - dettes prov pour c	30 703,41	34 599,60	-3 896,19	-11,26
43100000 caisse urssaf	16 680,11	18 698,00	-2 017,89	-10,79
43720000 caisse retraite	3 880,48	3 898,30	-17,82	-0,46
43730000 caisse prevoyance	3 193,96	3 058,60	135,36	4,43
43740000 caisse mutuelle	301,44	369,82	-68,38	-18,49
43780000 autres organismes sociaux	200,00	200,00		
43820000 charges patronales sur cp	7 818,50	7 723,90	94,60	1,22
43860000 org. sociaux autres charges	9 459,96	3 441,11	6 018,85	174,91
44100000 état subventions à recevoir		777,76	-777,76	-100,00
44170000 état subventions exploitation	39 866,05		39 866,05	
44171100 état - subventions ans	5 000,00	5 000,00		
44210000 prelevement à la source	740,00	945,00	-205,00	-21,69
44700000 taxe sur les salaires	2 975,00	3 517,00	-542,00	-15,41
Autres dettes		2 701,52	-2 701,52	-100,00
41910000 clients créditeurs		1 562,12	-1 562,12	-100,00
41980000 clients - avoirs à établir		1 139,40	-1 139,40	-100,00
Produits constatés d'avance	13 253,00	13 750,00	-497,00	-3,61
48700000 produits constatés d'avance	13 253,00	13 750,00	-497,00	-3,61
<b>TOTAL DES DETTES (IV)</b>	<b>197 624,92</b>	<b>173 448,89</b>	<b>24 176,03</b>	<b>13,94</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)</b>	<b>523 082,28</b>	<b>524 204,41</b>	<b>-1 122,13</b>	<b>-0,21</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de biens et services				
Ventes de prestations de services	763 687,28	746 418,13	17 269,15	2,31
70600000 mise a disposition personnel	759 837,28	745 858,13	13 979,15	1,87
70610000 cotisations membres	700,00	560,00	140,00	25,00
70850000 port & frais accessoires factu	3 150,00		3 150,00	
<b>Produits de tiers financeurs</b>				
Concours publics et subventions d'exploitation	106 017,51	170 029,57	-64 012,06	-37,65
74000000 subventions d'exploitation		77 936,89	-77 936,89	-100,00
74010000 subventions ans		51 376,00	-51 376,00	-100,00
74093000 subvention region bfc		4 666,68	-4 666,68	-100,00
74100000 subvention departement	76 050,00	36 050,00	40 000,00	110,96
74110000 subventions ans	28 497,00		28 497,00	
74193000 subvention région bfc	777,76		777,76	
74700000 quote part de subvention virée	692,75		692,75	
Ressources liées à la générosité du public				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	13 217,47	221 314,48	-208 097,01	-94,03
78150000 reprise prov risques et ch exp	12 254,16		12 254,16	
78174000 reprise sur provisions pour de	963,31	36 904,53	-35 941,22	-97,39
79101100 aide emploi asp-adultes relais		144 909,95	-144 909,95	-100,00
79101400 aide emploi asp -apprentissage		39 500,00	-39 500,00	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	21 135,85	13 925,99	7 209,86	51,77
78940000 utilisation fonds dedies subv	21 135,85	13 925,99	7 209,86	51,77
Autres produits	205,04	50,69	154,35	304,50
75800000 produits divers de gestion cou	205,04	50,69	154,35	304,50
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>904 263,15</b>	<b>1 151 738,86</b>	<b>-247 475,71</b>	<b>-21,49</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Autres achats et charges externes	138 932,51	148 136,47	-9 203,96	-6,21
60400000 prestations de services	2,35	126,53	-124,18	-98,14
60410000 locations mobilières act sport	5 200,00		5 200,00	
60430000 formations sous traitées	3 150,00	10,00	3 140,00	
60500000 achats matériels équipements	168,23	277,57	-109,34	-39,39
60610000 facture edf & gdf	669,18	810,23	-141,05	-17,41
60611000 consommation eau	23,51	35,62	-12,11	-34,00
60630000 fournit entretien petit equip	1,99		1,99	
60631000 petits matériels divers	98,26		98,26	
60640000 fournitures administratives	782,51	493,21	289,30	58,66
60660000 consommation carburants	1 171,04	1 229,03	-57,99	-4,72
60680000 autres matières et fournitures	235,94	157,50	78,44	49,80
61220000 crédit bail mobilier	3 122,56	1 556,33	1 566,23	100,64
61350000 locations	30,60	6,00	24,60	410,00
61400000 charges locatives	3 582,00	2 933,00	649,00	22,13
61500000 entretiens et reparations		374,57	-374,57	-100,00
61520000 entretien biens immobiliers	162,71	13,27	149,44	
61530000 maintenance	7 742,25		7 742,25	
61550000 entretien bien mobilier	94,76	140,51	-45,75	-32,56
61551000 entretien flotte vehicules	659,50	361,28	298,22	82,55
61560000 maintenance	1 520,34	6 284,10	-4 763,76	-75,81
61600000 primes d'assurances	2 217,66	1 884,19	333,47	17,70
61810000 documentation generale	15,15	17,87	-2,72	-15,22
62100000 personnel exterieur a l'entrep	80 800,37	104 152,09	-23 351,72	-22,42
62260000 honoraires	8 290,29	7 298,60	991,69	13,59
62280000 rémunérations d'intermédiaires	59,82	1 477,73	-1 417,91	-95,95
62300000 publicité, publications, relat	306,10	812,77	-506,67	-62,34
62311000 publicité, publications, relat	159,41	55,74	103,67	185,99
62340000 publicité publications	147,09		147,09	
62380000 publicité, publications, relat	2 956,97		2 956,97	

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
62500000 frais déplacements	4 973,24	7 144,75	-2 171,51	-30,39
62510000 déplacements, missions et réce	790,77	319,61	471,16	147,42
62520000 frais peages autoroute		196,76	-196,76	-100,00
62570000 frais missions receptions	1 023,87	487,33	536,54	110,10
62600000 frais telephone	1 422,75	1 900,62	-477,87	-25,14
62610000 frais affranchissement	153,28	218,58	-65,30	-29,87
62630000 abonnement internet	171,26	178,97	-7,71	-4,31
62780000 frais et services bancaires	964,11	704,52	259,59	36,85
62810000 cotisations diverses	1 787,30	979,61	807,69	82,45
62850000 refact autres comptes psl	4 275,34	5 497,98	-1 222,64	-22,24
Impôts, taxes et versements assimilés	36 102,51	42 426,35	-6 323,84	-14,91
63110000 taxe sur les salaires	15 575,13	22 242,00	-6 666,87	-29,97
63120000 taxe d'apprentissage	3 697,34	4 414,36	-717,02	-16,24
63330000 formations professionnelle con	14 898,69	13 707,67	1 191,02	8,69
63350000 taxe d'apprentissage libératoi	564,00	673,12	-109,12	-16,21
63511000 c.v.a.e.	854,00	838,00	16,00	1,91
63512000 impôts, taxes et versements as	513,35	551,20	-37,85	-6,87
Salaires	555 978,82	758 490,54	-202 511,72	-26,70
64110000 remuneration du personnel	659 814,64	763 789,52	-103 974,88	-13,61
64120000 conges payes	-3 896,19	-15 540,02	11 643,83	74,93
64130000 primes et gratifications	16 357,26	9 613,14	6 744,12	70,16
64140000 indemnites et avantages divers	72,00	627,90	-555,90	-88,53
64911000 aide asp adultes relais	-79 952,39		-79 952,39	
64914000 aide asp apprentissage	-36 416,50		-36 416,50	
Cotisations sociales	125 110,48	128 424,73	-3 314,25	-2,58
64510000 charges urssaf	92 105,14	96 547,96	-4 442,82	-4,60
64520000 charges retraites	22 211,35	23 122,87	-911,52	-3,94
64530000 charges prevoyances	3 263,17	3 229,03	34,14	1,06
64540000 charges mutuelles	2 068,62	2 084,44	-15,82	-0,76
64580000 charges sociales cp	94,60	-3 280,17	3 374,77	102,88
64750000 medecine du travail	5 367,60	6 720,60	-1 353,00	-20,13
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	692,75	2 776,13	-2 083,38	-75,05
68112000 dot aux amort immo corporelles	692,75	1 812,82	-1 120,07	-61,79
68174000 dot pour deprec des creances		963,31	-963,31	-100,00
Report des fonds dédiés	39 866,05	21 135,85	18 730,20	88,62
68940000 engagements a realiser/subvent	39 866,05	21 135,85	18 730,20	88,62
Autres charges	531,53	30 643,37	-30 111,84	-98,27
65100000 redevances pour concessions, b	51,16	37,44	13,72	36,65
65400000 pertes/creances irrecoverables		30 536,39	-30 536,39	-100,00
65800000 charges diverses de gestion co	480,37	69,54	410,83	590,78
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>897 214,65</b>	<b>1 132 033,44</b>	<b>-234 818,79</b>	<b>-20,74</b>
<b>1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>7 048,50</b>	<b>19 705,42</b>	<b>-12 656,92</b>	<b>-64,23</b>
Produits financiers				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé	1 826,55	2 045,86	-219,31	-10,72
76400000 revenus valeurs mobilières pl	1 826,55	2 045,86	-219,31	-10,72
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>1 826,55</b>	<b>2 045,86</b>	<b>-219,31</b>	<b>-10,72</b>
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	90,45	141,71	-51,26	-36,17
66110000 charges d'intérêts	90,45		90,45	
66160000 interets bancaires		141,71	-141,71	-100,00
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>90,45</b>	<b>141,71</b>	<b>-51,26</b>	<b>-36,17</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

		Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
				en valeur	en %
2-RÉSULTAT FINANCIER	(III-IV)	1 736,10	1 904,15	-168,05	-8,83
3-RESULTAT COURANT avant impôts	(I-II+III-IV)	8 784,60	21 609,57	-12 824,97	-59,35
Produits exceptionnels	(V)		1 606,23	-1 606,23	-100,00
77700000 qp subventions investissement			1 606,23	-1 606,23	-100,00
Charges exceptionnelles	(VI)		3 132,67	-3 132,67	-100,00
67130000 mécénat			3 132,67	-3 132,67	-100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(V-VI)		-1 526,44	1 526,44	100,00
Impôts sur les bénéfices	(VIII)		-1 880,00	1 880,00	100,00
69910000 credit impot mecenat			-1 880,00	1 880,00	100,00
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V)	906 089,70	1 155 390,95	-249 301,25	-21,58
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VII+VIII)	897 305,10	1 133 427,82	-236 122,72	-20,83
EXCÉDENT OU DÉFICIT		8 784,60	21 963,13	-13 178,53	-60,00
Contributions volontaires en nature					
TOTAL DES CONTRI B. VOLONTAI RES EN NATURE					
Charges des contributions volontaires en nature					
TOTAL CHARGES DES CONTRI B. VOLONTAI RES EN NAT.					
TOTAL		8 784,60	21 963,13	-13 178,53	-60,00

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	904 263,15	100	1 151 738,86	100	-247 475,71	-21,49
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) *	763 687,28		746 418,13		17 269,15	2,31
70600000 mise a disposition personnel	759 837,28		745 858,13		13 979,15	1,87
70610000 cotisations membres	700,00		560,00		140,00	25,00
70850000 port & frais accessoires factu	3 150,00				3 150,00	
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	763 687,28	100,00	746 418,13	100,00	17 269,15	2,31
Concours publics et subvention d'exploitation	105 324,76	11,65	170 029,57	14,76	-64 704,81	-38,06
74000000 subventions d'exploitation			77 936,89	6,77	-77 936,89	-100,00
74010000 subventions ans			51 376,00	4,46	-51 376,00	-100,00
74093000 subvention region bfc			4 666,68	0,41	-4 666,68	-100,00
74100000 subvention departement	76 050,00	8,41	36 050,00	3,13	40 000,00	110,96
74110000 subventions ans	28 497,00	3,15			28 497,00	
74193000 subvention région bfc	777,76	0,09			777,76	
- Autres achats et charges externes	138 932,51	15,36	148 136,47	12,86	-9 203,96	-6,21
60400000 prestations de services	2,35		126,53	0,01	-124,18	-98,14
60410000 locations mobilières act sport	5 200,00	0,58			5 200,00	
60430000 formations sous traitées	3 150,00	0,35	10,00		3 140,00	
60500000 achats matériels équipements	168,23	0,02	277,57	0,02	-109,34	-39,39
60610000 facture edf & gdf	669,18	0,07	810,23	0,07	-141,05	-17,41
60611000 consommation eau	23,51		35,62		-12,11	-34,00
60630000 fournit entretien petit equip	1,99				1,99	
60631000 petits matériels divers	98,26	0,01			98,26	
60640000 fournitures administratives	782,51	0,09	493,21	0,04	289,30	58,66
60660000 consommation carburants	1 171,04	0,13	1 229,03	0,11	-57,99	-4,72
60680000 autres matières et fournitures	235,94	0,03	157,50	0,01	78,44	49,80
61220000 credit bail mobilier	3 122,56	0,35	1 556,33	0,14	1 566,23	100,64
61350000 locations	30,60		6,00		24,60	410,00
61400000 charges locatives	3 582,00	0,40	2 933,00	0,25	649,00	22,13
61500000 entretiens et réparations			374,57	0,03	-374,57	-100,00
61520000 entretien biens immobiliers	162,71	0,02	13,27		149,44	
61530000 maintenance	7 742,25	0,86			7 742,25	
61550000 entretien bien mobilier	94,76	0,01	140,51	0,01	-45,75	-32,56
61551000 entretien flotte véhicules	659,50	0,07	361,28	0,03	298,22	82,55
61560000 maintenance	1 520,34	0,17	6 284,10	0,55	-4 763,76	-75,81
61600000 primes d'assurances	2 217,66	0,25	1 884,19	0,16	333,47	17,70
61810000 documentation générale	15,15		17,87		-2,72	-15,22
62100000 personnel extérieur a l'entrep	80 800,37	8,94	104 152,09	9,04	-23 351,72	-22,42
62260000 honoraires	8 290,29	0,92	7 298,60	0,63	991,69	13,59
62280000 rémunérations d'intermédiaires	59,82	0,01	1 477,73	0,13	-1 417,91	-95,95
62300000 publicité, publications, relat	306,10	0,03	812,77	0,07	-506,67	-62,34
62311000 publicité, publications, relat	159,41	0,02	55,74		103,67	185,99
62340000 publicité publications	147,09	0,02			147,09	
62380000 publicité, publications, relat	2 956,97	0,33			2 956,97	
62500000 frais déplacements	4 973,24	0,55	7 144,75	0,62	-2 171,51	-30,39
62510000 déplacements, missions et réce	790,77	0,09	319,61	0,03	471,16	147,42
62520000 frais peages autoroute			196,76	0,02	-196,76	-100,00
62570000 frais missions receptions	1 023,87	0,11	487,33	0,04	536,54	110,10
62600000 frais telephone	1 422,75	0,16	1 900,62	0,17	-477,87	-25,14
62610000 frais affranchissement	153,28	0,02	218,58	0,02	-65,30	-29,87
62630000 abonnement internet	171,26	0,02	178,97	0,02	-7,71	-4,31
62780000 frais et services bancaires	964,11	0,11	704,52	0,06	259,59	36,85
62810000 cotisations diverses	1 787,30	0,20	979,61	0,09	807,69	82,45
62850000 refact autres comptes psl	4 275,34	0,47	5 497,98	0,48	-1 222,64	-22,24



# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>	<b>730 079,53</b>	<b>80,74</b>	<b>768 311,23</b>	<b>66,71</b>	<b>-38 231,70</b>	<b>-4,98</b>
- Impôts, taxes et versements assimilés	36 102,51	3,99	42 426,35	3,68	-6 323,84	-14,91
63110000 taxe sur les salaires	15 575,13	1,72	22 242,00	1,93	-6 666,87	-29,97
63120000 taxe d'apprentissage	3 697,34	0,41	4 414,36	0,38	-717,02	-16,24
63330000 formations professionnelle con	14 898,69	1,65	13 707,67	1,19	1 191,02	8,69
63350000 taxe d'apprentissage libératoi	564,00	0,06	673,12	0,06	-109,12	-16,21
63511000 c.v.a.e.	854,00	0,09	838,00	0,07	16,00	1,91
63512000 impôts, taxes et versements as	513,35	0,06	551,20	0,05	-37,85	-6,87
- Charges de personnel	681 089,30	75,32	886 915,27	77,01	-205 825,97	-23,21
64110000 remuneration du personnel	659 814,64	72,97	763 789,52	66,32	-103 974,88	-13,61
64120000 congés payés	-3 896,19	-0,43	-15 540,02	-1,35	11 643,83	74,93
64130000 primes et gratifications	16 357,26	1,81	9 613,14	0,83	6 744,12	70,16
64140000 indemnités et avantages divers	72,00	0,01	627,90	0,05	-555,90	-88,53
64510000 charges urssaf	92 105,14	10,19	96 547,96	8,38	-4 442,82	-4,60
64520000 charges retraites	22 211,35	2,46	23 122,87	2,01	-911,52	-3,94
64530000 charges prevoyances	3 263,17	0,36	3 229,03	0,28	34,14	1,06
64540000 charges mutuelles	2 068,62	0,23	2 084,44	0,18	-15,82	-0,76
64580000 charges sociales cp	94,60	0,01	-3 280,17	-0,28	3 374,77	102,88
64750000 medecine du travail	5 367,60	0,59	6 720,60	0,58	-1 353,00	-20,13
64911000 aide asp adultes relais	-79 952,39	-8,84			-79 952,39	
64914000 aide asp apprentissage	-36 416,50	-4,03			-36 416,50	
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>12 887,72</b>	<b>1,43</b>	<b>-161 030,39</b>	<b>-13,98</b>	<b>173 918,11</b>	<b>108,00</b>
+ Autres produits	205,04	0,02	50,69		154,35	304,50
75800000 produits divers de gestion cou	205,04	0,02	50,69		154,35	304,50
- Autres charges	531,53	0,06	30 643,37	2,66	-30 111,84	-98,27
65100000 redevances pour concessions, b	51,16	0,01	37,44		13,72	36,65
65400000 pertes/creances irrecoverables			30 536,39	2,65	-30 536,39	-100,00
65800000 charges diverses de gestion co	480,37	0,05	69,54	0,01	410,83	590,78
+ Produits exceptionnels			1 606,23	0,14	-1 606,23	-100,00
77700000 qp subventions investissement			1 606,23	0,14	-1 606,23	-100,00
- Charges exceptionnelles			3 132,67	0,27	-3 132,67	-100,00
67130000 mécénat			3 132,67	0,27	-3 132,67	-100,00
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	<b>12 561,23</b>	<b>1,39</b>	<b>-193 149,51</b>	<b>-16,77</b>	<b>205 710,74</b>	<b>106,50</b>
+ Produits financiers	1 826,55	0,20	2 045,86	0,18	-219,31	-10,72
76400000 revenus valeurs mobilières pl	1 826,55	0,20	2 045,86	0,18	-219,31	-10,72
- Charges financières	90,45	0,01	141,71	0,01	-51,26	-36,17
66110000 charges d'intérêts	90,45	0,01			90,45	
66160000 intérêts bancaires			141,71	0,01	-141,71	-100,00
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	<b>14 297,33</b>	<b>1,58</b>	<b>-191 245,36</b>	<b>-16,60</b>	<b>205 542,69</b>	<b>107,48</b>
- Impôt sur les bénéfices (IS)			-1 880,00	-0,16	1 880,00	100,00
69910000 crédit impôt mécénat			-1 880,00	-0,16	1 880,00	100,00
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>14 297,33</b>	<b>1,58</b>	<b>-189 365,36</b>	<b>-16,44</b>	<b>203 662,69</b>	<b>107,55</b>
Dotations aux amort., aux dépréc. et aux prov.	692,75	0,08	2 776,13	0,24	-2 083,38	-75,05
68112000 dot aux amort immo corporelles	692,75	0,08	1 812,82	0,16	-1 120,07	-61,79
68174000 dot pour deprec des creances			963,31	0,08	-963,31	-100,00



# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
Reprise sur amort., dépréc. et prov.	13 217,47	1,46	221 314,48	19,22	-208 097,01	-94,03
78150000 reprise prov risques et ch exp	12 254,16	1,36			12 254,16	
78174000 reprise sur provisions pour de	963,31	0,11	36 904,53	3,20	-35 941,22	-97,39
79101100 aide emploi asp-adultes relais			144 909,95	12,58	-144 909,95	-100,00
79101400 aide emploi asp -apprentissage			39 500,00	3,43	-39 500,00	-100,00
Quote-part des subv. d'invest. versées au res.	692,75	0,08			692,75	
74700000 quote part de subvention virée	692,75	0,08			692,75	
- Reports en fonds dédiés	39 866,05	4,41	21 135,85	1,84	18 730,20	88,62
68940000 engagements a realiser/subvent	39 866,05	4,41	21 135,85	1,84	18 730,20	88,62
Utilisations des fonds dédiés	21 135,85	2,34	13 925,99	1,21	7 209,86	51,77
78940000 utilisation fonds dedies subv	21 135,85	2,34	13 925,99	1,21	7 209,86	51,77
RÉSULTAT NET	8 784,60	0,97	21 963,13	1,91	-13 178,53	-60,00

\* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

## ANNEXE COMPTABLE

# SOMMAIRE ANNEXE

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Choix
Présentation de l'entité	Produite
Faits caractéristiques	Produite
Règles et méthodes comptables	Produite
Immobilisations incorporelles et frais d'établissement	Non applicable
Tableau des immobilisations	Produite
Tableau des amortissements	Produite
Dépréciations	Non applicable
Filiales et participations	Non applicable
Crédits-bail	Non applicable
Locations	Non applicable
Etat des stocks	Non applicable
Etat des échéances des créances	Produite
Comptes de régularisation actif	Produite
Tableau de variations des fonds propres	Produite
Suivi des fonds dédiés	Produite
Ecart de réévaluation	Non applicable
Etat des provisions	Produite
Etat des échéances des dettes	Produite
Comptes de régularisation passif	Non applicable
Concours publics et subventions	Produite
Engagements	Non applicable
Avantages et ressources provenant de l'étranger	Non applicable
Dettes garanties par des sûretés réelles	Non applicable
Charges et produits exceptionnels	Non applicable
Les effectifs	Non applicable
Commentaire	Non applicable

# PRÉSENTATION DE L'ENTITÉ

*000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.*

---

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

L'objet social de l'entité est :

L'objectif du GEPSL Franche comté est de gérer les emplois sportifs, culturels, de loisirs, d'animation, sociaux, en mettant à disposition de ses membres un ou plusieurs salariés liés à ce groupement par un contrat de travail et en apportant à ses membres son aide et son conseil en matière d'emploi et de gestion des ressources humaines et financières.

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/12/2025 est de 523 082,28 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 8 784,60 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 12/05/2026.

Par ailleurs, nous apportons le complément d'informations suivant :

L'association GEPSL FC a procédé à la mise en application de la réforme du plan comptable 2025 conformément à la Loi de Modernisation des Etats Financiers.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : image fidèle, comparabilité et continuité de l'exploitation, régularité et sincérité, 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.

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

## INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, amendé par le règlement n° 2018-06.

L'association GEPSL FC a procédé à la mise en application de la réforme du plan comptable 2025 conformément à la Loi de Modernisation des Etats Financiers.

Aucun changement de méthode n'est intervenu en cours d'exercice.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode rétrospective.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Traitement des charges financières

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Traitement comptable des coûts de développement

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des frais externes afférents aux formations

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des amortissements des biens non décomposables

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Traitement des amortissements des biens décomposables

L'entité n'est pas concernée aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Traitement des composants de 2nd catégorie, dépenses pluri-annuelles de gros entretien ou grande révision

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

Durée d'utilisation ou d'usage en fonction de la nature des immobilisations

	Durée d'utilisation (en années)	Fourchette des durées
Constructions		30 ans
Installations techniques		3 à 10 ans
Matériels outillages et industriels		3 à 5 ans
Matériels outillages		3 à 5 ans
Matériel de bureau		2 à 5 ans
Mobilier		2 à 5 ans

## CRÉANCES - DETTES

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

## PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS

Traitement des amortissements

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

## SUBVENTIONS

Traitement des subventions

Les subventions sont comptabilisées en produits.

## COTISATIONS

Informations concernant la comptabilisation des cotisations

Les cotisations sont comptabilisées en produit lors de l'émission de l'appel. En effet, l'association pouvant justifier d'un droit d'agir en recouvrement, généré par un appel de cotisation, cet appel constitue le fait générateur de la comptabilisation du produit.

## CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Informations concernant la comptabilisation des contributions volontaires

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

# ETAT DES IMMOBILISATIONS

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à rééval.	acquisition
Immobilisations corporelles			
Matériel de bureau, informatique & mobilier	27 553,55		
TOTAL	27 553,55		
TOTAL GENERAL	27 553,55		

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations corporelles				
Matériel de bureau, informatique & mobilier		6 157,05	21 396,50	
TOTAL		6 157,05	21 396,50	
TOTAL GENERAL		6 157,05	21 396,50	

# ETAT DES AMORTISSEMENTS

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Dotation de l'exercice	Ventilation			
		réévaluation	mode linéaire	autre mode	dotation except.
Immobilisations corporelles					
Matériel de bureau, informatique & mobilier	2 072,54		692,75		
TOTAL	2 072,54		692,75		
TOTAL GENERAL	2 072,54		692,75		

  

	Diminution de l'exercice	Ventilation		
		transf. à l'actif circ	éléments cédés	mise hors service
Immobilisations corporelles				
Matériel de bureau, informatique & mobilier	7 536,84			7 536,84
TOTAL	7 536,84			7 536,84
TOTAL GENERAL	7 536,84			7 536,84



# ETAT DES CRÉANCES

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif circulant			
Autres créances clients	128 695,05	128 695,05	
Impôts sur les bénéfices	12 466,00	12 466,00	
Débiteurs divers	9 110,65	9 110,65	
TOTAL	150 271,70	150 271,70	

## REPORT EN ARRIÈRE DES DÉFICITS

L'association a réalisé un report en arriere de déficit de 3 368 € sur 2024. L'ercice 2025 est déficitaire

# COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Créances clients et comptes rattachés	707,35
Autres créances	9 110,65
TOTAL	9 818,00

# TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	284 085,52		21 963,13		306 048,65
Excédent ou déficit de l'exercice	21 963,13			21 963,13	
Subventions d'investissement	724,93		16 515,71	17 208,46	32,18
TOTAL	306 773,58		60 441,97	61 134,72	306 080,83

# ETAT DES PROVISIONS

*000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.*

---

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## Provisions pour risques et charges

Un provision pour risque de 12 254.16 € a été reprise sur l'exercice 2025. Cette provision correspond à un risque de remboursement de subvention Cité de l'emploi Lons - Zanchi. Cette subvention ne fera pas l'objet d'une restitution.

## Provisions pour dépréciations

Deux provisions pour dépréciation des créances clients ont été reprises au cours de l'exercice 2025 concernant d'anciennes créances.

# ETAT DES PROVISIONS

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Montant au début de l'exercice	Augmentation dotation de l'exercice	Diminution reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges	22 846,09		12 254,16	10 591,93
Autres provisions pour risques et charges	21 135,85		21 135,85	
TOTAL	43 981,94		33 390,01	10 591,93
Provisions pour dépréciations				
Sur comptes clients	963,31		963,31	
TOTAL	963,31		963,31	
TOTAL GÉNÉRAL	44 945,25		34 353,32	10 591,93
Dont dotations & reprises d'exploitation		39 866,05	34 353,32	

# ETAT DES PROVISIONS

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## TABEAU DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

	Montant au début de l'exercice	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisée	Non utilisée	
Provisions pour litiges	22 846,09		12 254,16		10 591,93
Autres provisions pour risques et charges	21 135,85		21 135,85		
TOTAL	43 981,94		33 390,01		10 591,93
Dont dotations & reprises d'exploitation		39 866,05	34 353,32		

# ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	17 996,28	17 996,28		
Personnel et comptes rattachés	76 260,14	76 260,14		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 534,45	41 534,45		
Autres impôts et taxes assimilées	48 581,05	48 581,05		
Produits constatés d'avance	13 253,00	13 253,00		
TOTAL	197 624,92	197 624,92		

# CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS

000498 - ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## TABLEAU DE RÉPARTITION PAR AUTORITÉS ADMINISTRATIVES

	Union européenne	État	Collectivité territoriale	CAF	Autre	Total
Subventions d'exploitation		28 497,00	76 827,76			105 324,76
TOTAL		28 497,00	76 827,76			105 324,76



## IMPRIMES FISCAUX

Exercice ouvert le	01/01/25	et clos le	31/12/25	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case					

<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>					
Désignation de la société :				Adresse du siège social :	
ASSOC Groupement d'Employeurs Prof. 73 AVENUE ARISTIDE BRIAND  70000 VESOUL					
SIRET 7 9 2 7 2 8 5 2 9 0 0 0 1 9				Mél :	
Adresse du principal établissement :				Ancienne adresse en cas de changement :	

<b>REGIME FISCAL DES GROUPES</b>					
<i>Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)</i>					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
<b>Pour les sociétés filiales</b> , désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :					
				SIRET	

<b>B ACTIVITE</b>					
Activités exercées		Groupement d'employeurs			Si vous avez changé d'activité, cochez la case

<b>C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
--	--	--	--	--	--

<b>1 Résultat fiscal</b>		Bénéfice imposable au taux normal		Déficit
Bénéfice imposable à 15 %		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		

<b>2 Plus-values</b>					
PV à long terme imposables à 15 %		PV à long terme imposables à 19 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %			

<b>3 Abattements sur le bénéfice et exonérations</b>					
Entreprise nouvelle, art. 44 <i>sexies</i>		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies-0 A</i>		Zone de revitalisation rurale, art. 44 <i>quinquies</i>	
Société d'investissement immobilier cotée		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 <i>quaterdecies</i>		Zone de restructuration de la défense, art. 44 <i>terdecies</i>	
Autres dispositifs		Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i>		Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 <i>octies A</i>	
Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 <i>duodecies</i>		Zone de développement prioritaire, art.44 <i>septdecies</i>		France ruralités revitalisation FRR, art. 44 <i>quinquies A</i>	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 <i>quater W</i> du CGI (cocher la case)					
--	--	--	--	--	--

<b>F CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES BENEFICES DES GRANDES ENTREPRISES (CES)</b> (cf. notice de la déclaration n°2065)					
Base d'imposition :		Chiffre d'affaires :		Taux d'imposition :	

<b>I CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES GRANDES ENTREPRISES DE TRANSPORT MARITIME (CTM)</b> (cf. notice de la déclaration n°2065)					
Base d'imposition :		Taux d'imposition :			

<b>D IMPUTATIONS</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
---	--	--	--	--	--

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.					

<b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
--	--	--	--	--	--

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %					
--	--	--	--	--	--

<b>F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/> Si oui, indication du logiciel utilisé CEGID LOOP					

**Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr). S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).**

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :		Nom et adresse du conseil :	
COMPTA CONCEPT P. DUBOURGEOIS 15 RUE DE LA FALTANS 25220 ROCHE-LEZ-BEAUPRE			
Tél : 0381607351		Tél :	

Examen de conformité fiscale (ECF)		prestataire :		Identité du déclarant :	
				Date : 28/04/26 Lieu : VESOUL	
				Qualité et nom du signataire : Directrice VALDENAIER Caroline	
				Signature :	

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

Désignation de l'entreprise : ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12		
Adresse de l'entreprise 73 AVENUE ARISTIDE BRIAND 70000 VESOUL		Durée de l'exercice précédent* 12		
Numéro SIRET* 79272852900019		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N clos le, 31/12/2025		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISÉ * IMMOBILISATIONS INCORPORELLES IMMOBILISATIONS CORPORELLES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Frais d'établissement*	AB	AC	
	Frais de développement*	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial	AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles (1)	AJ	AK	
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	21 364 32
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV	AW	
	Participations	CS	CT	
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU	CV	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	
	Prêts	BF	BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	
	TOTAL (II)		BJ	BK
ACTIF CIRCULANT STOCKS* CREANCES DIVERS	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
	En cours de production de biens	BN	BO	
	En cours de production de services	BP	BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
	Marchandises	BT	BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	128 695
	Autres créances (3)	BZ	CA	21 577
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE	153
Disponibilités	CF	CG	372 626	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	CI	
TOTAL (III)		CJ	CK	523 050
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW		
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM		
	Ecart de conversion actif et différences d'évaluation * (VI)	CN		
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	21 364 523 082
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: CP	(3) Part à plus d'1 an : CR	
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :	Stocks :	Créances :

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise		ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... )			DA	306 049
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )			DC	
	Réserve légale (3)			DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> )			DF	
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/> )			DG	
	Report à nouveau			DH	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>			DI	8 785
	Subventions d'investissement			DJ	32
	Provisions réglementées *			DK	
	<b>TOTAL (I)</b>			DL	314 865
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN		
<b>TOTAL (II)</b>			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	10 592
	Provisions pour charges			DQ	
	<b>TOTAL (III)</b>			DR	10 592
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )			DV	
	Instruments financiers à terme			D1	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	17 996
	Dettes fiscales et sociales			DY	166 376
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	13 253
<b>TOTAL (IV)</b>			EC	197 625	
Ecart de conversion passif * et différences d'évaluation			<b>TOTAL (V)</b>	ED	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>			EE	523 082	
REINVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	197 625	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.										Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N									
		France				Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC				
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF				
		services *	FG	763 687	FH		FI	763 687			
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	763 687	FK		FL	763 687			
	Production stockée *						FM				
	Production immobilisée *						FN				
	Subventions d'exploitation						FO	106 018			
	Reprises sur amortissements et provisions * (9)						FP	34 353			
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles						FI				
	Autres Produits (1) (11)						FQ	205			
			<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	904 263			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS				
	Variation de stocks (marchandises) *						FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU				
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *						FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	138 933			
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	36 103			
	Salaires et traitements *						FY	555 979			
	Cotisations sociales (10)						FZ	125 110			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * (14)				GA	693			
			- dotations aux dépréciations				GB				
		Sur actif circulant : dotations aux dépréciations*				GC					
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	39 866				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						G1				
	Autres charges (12)						GE	532			
		<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	897 215				
		<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	7 049				
Operations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *						GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré *						GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	1 827			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL				
	Reprises sur dépréciations						GM				
	Différences positives de change						GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie						GO				
	Produits des cessions d'immobilisations financières						G2				
		<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	1 827				
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	90			
	Différences négatives de change						GS				
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées						G3				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT				
		<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	90				
		<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	1 736				
		<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW					

Désignation de l'entreprise ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.										Néant <input type="checkbox"/> *		
										Exercice N		
Produits exceptionnels (7) (VII)										HD		
Charges exceptionnelles (6 bis – 6 ter- 7)										HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )										HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ		
Impôts sur les bénéfices *										HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	906 090	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	897 305	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	8 785	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO		
	(2)	Dont {	produits de locations immobilières								HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG			
	(3)	Dont {	- Crédit-bail mobilier *								HP	3 123
	- Crédit-bail immobilier								HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)								HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)								RC		
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)								RD		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(	dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS	A5	)			A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	51	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles								A8		
			dont cotisations facultatives Madelin	A10								
			dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A11								
	(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)								HS		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :								Exercice N			
									Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N			
									Charges antérieures	Produits antérieurs		

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.</u>										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2		3	
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	TOTAL I				CZ		D8		D9		
	TOTAL II				KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[ Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	[ Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations gales, agencts*, aménagts des constructions	[ Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				[ Dont Composants	M3		KS		KT	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX	
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	27 554	LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	27 554	LO		LP		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières				1T		1U		1V			
TOTAL IV				LQ		LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	27 554	ØH		ØJ	

  

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
				par virements de poste à poste		par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4	
				1		2					
INCORP.	TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	TOTAL II		IO		LV		LW		1X		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers	IU		MM		MN		MO		
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	6 157	MT	21 397	MU		
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III		IY		NG	6 157	NH	21 397	NI		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F		2G			
TOTAL IV		I3		NJ		NK		2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	6 157	ØL	21 397	ØM	

\*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD



Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice N clos le 31/12/2025						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 <b>TOTAUX</b>						
<p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : - le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; - le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".</p>						
<b>CADRE B</b>	<b>DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL</b>					
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....						
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....						-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....						=
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2 : inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>						

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.												Néant <input type="checkbox"/> *			
<b>CADRE A</b>		<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES				Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
Frais d'établissement et de développement				CY		EL		EM		EN					
Fonds commercial				RE		RF		RI		RJ					
Autres immobilisations incorporelles				PE		PF		PG		PH					
<b>TOTAL I</b>				RK		RM		RN		RO					
Terrains				PI		PJ		PK		PL					
Constructions	Sur sol propre			PM		PN		PO		PQ					
	Sur sol d'autrui			PR		PS		PT		PU					
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions			PV		PW		PX		PY					
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ		QA		QB		QC					
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers			QD		QE		QF		QG					
	Matériel de transport			QH		QI		QJ		QK					
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	26 829	QM	2 073	QN	7 537	QO	21 364				
	Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT					
<b>TOTAL II</b>				QU	26 829	QV	2 073	QW	7 537	QX	21 364				
<b>TOTAL GENERAL (I + II)</b>				ØN	26 829	ØP	2 073	ØQ	7 537	ØR	21 364				
<b>CADRE B</b>		<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais d'établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
<b>TOTAL I</b>		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc. am. divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. et am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat.bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
<b>TOTAL II</b>		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations		NL						NM						NO	
<b>TOTAL III</b>															
<b>Total général (I + II + III)</b>		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW				Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY				Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	
<b>CADRE C</b>		<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b>													
				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice					
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9				Z8			
Primes de remboursement des obligations								SP				SR			

Désignation de l'entreprise ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.								Néant <input type="checkbox"/> *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	<b>TOTAL I</b>	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	22 846	4B		4C	12 254	4D	10 592	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	21 136	5W		5X	21 136	5Y		
	<b>TOTAL II</b>	5Z	43 982	TV		TW	33 390	TX	10 592	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T	963	6U		6V	963	6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A		
	<b>TOTAL III</b>	7B	963	TY		TZ	963	UA		
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	7C	44 945	UB		UC	34 353	UD	10 592	
Dont dotations et reprises	<div style="font-size: 3em; vertical-align: middle;">{</div> <div style="display: inline-block; vertical-align: middle;">           - d'exploitation - financières - exceptionnelles         </div>	UE	39 866	UF	34 353					
		UG		UH						
		UJ		UK						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.  
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise : ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières				UT		UV		UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA						
	Autres créances clients				UX	128 695		128 695			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO )				Z1						
	Personnel et comptes rattachés				UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	12 466		12 466			
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN						
		Divers			VP						
	Groupe et associés (2)				VC						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	9 111		9 111			
Charges constatées d'avance				VS							
TOTAUX				VT	150 272	VU	150 272	VV			
RENVU IS	(1)	Montant des		- Prêts accordés en cours d'exercice	VD						
				- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)				7Y							
Autres emprunts obligatoires (1)				7Z							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine			VG							
	à plus d'1 an à l'origine			VH							
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A							
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	17 996		17 996				
Personnel et comptes rattachés				8C	76 260		76 260				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	41 534		41 534				
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E							
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW							
	Obligations cautionnées			VX							
	Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	48 581		48 581				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J							
Groupe et associés (2)				VI							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K							
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *				Z2							
Produits constatés d'avance				8L	13 253		13 253				
TOTAUX				VY	197 625	VZ	197 625				
RENVU IS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD					

Désignation de l' entreprise : ASSOC Groupement d'Employeurs P		Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)		ET	<input type="checkbox"/>	Néant	<input type="checkbox"/>	*	Exercice N, clos le : 31/12/2025			
I. RÉINTÉGRATIONS									BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)								WA	8 785		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)								WB			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)		WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE		XE			
			WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l' IS)		WG					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA		( Part des loyers dispensés de réintégration (art. 239 sexies D du CGI)		RB					
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX			XW		
	Amendes et pénalités		WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI) *		XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *								XY			
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD)								I7			
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7			K7		
Régimes particuliers / impositions antérieures	Moins-values nettes à long terme { - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises à l'IR) - imposées aux taux de 0 %								I8			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { - Plus-values nettes à court terme								ZN			
									WN			
									WO			
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS)										XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires ( art. 39-1-3e et 212 du CGI)		SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW		WQ		
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3		
								TOTAL I		WR	8 785	
II. DÉDUCTIONS									PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. et quote-part comptabilisée du bénéfice distribué par ces organismes*										WS		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l' exercice (cf. tableau 2058- B-SD, cadre III)										WT		
Régimes d'imposition particuliers et impositions antérieures	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l' IR)								WV		
		- imposées au taux de 0 %								WH		
		- imposées au taux de 19 %								WP		
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures								WW		
		- imputées sur les déficits antérieurs								XB		
	Autres plus-values imposées aux taux de 19 %								I6			
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*								WZ			
	Régime des sociétés mères et des filiales *		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire				2A			XA		
	Produit net des actions et parts d'intérêts :		des produits nets de participation									
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)								ZX			
Mesures d'abattement sur le bénéfice et exonérations*	Déduction au titre des investissements et souscriptions réalisés outre-mer *								ZY			
	Majoration d'amortissement*								XD			
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	France ruralités revitalisation - FRR (art.44 quindecies A)	HT		Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)	L2		J.E.I. (art.44 sexies A)	L5		XF	
					S.I.I.C. (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 quaterdecies)	PA			
		ZFU-TE (art. 44 octies A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	1F		Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)	XC			
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)	PB			
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS)										XS	
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9		dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	YH					XG	
		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	YA		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	YC						
		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	YB		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	YD						
dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI		Créance dé gagée par le report en arrière de déficit	ZI							
dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL										
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL								TOTAL II		XH		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				bénéfice ( I moins II)		XI	8 785					
				déficit ( II moins I)								
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l' IS)*						ZL						
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l' IS) *												
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN	0					

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	16 038
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)		K4 ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD)				K5	8 785
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	7 253
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	7 253
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis al. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	38 522
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis al. 2 du CGI *			ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *					
			8X	8Y	
			8Z	9A	
			9B	9C	
Provisions pour dépréciation *					
			9D	9E	
			9F	9G	
			9H	9J	
Charges à payer					
			9K	9L	
			9M	9N	
			9P	9R	
			9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-SD :			YN	YO	
			↓		↓
			ligne WI		ligne WU

**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Cette case correspond au montant porté sur la lignes YK du tableau 2058-B-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise <u>ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.</u>												Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves		ZB				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			ØD	21 963		Dividendes		ZE				
	Prélèvements sur les réserves			ØE			Autres répartitions		ZF	21 963			
	TOTAL I			ØF	21 963		Report à nouveau		ZG				
							(NB : le total I doit être égal au total II) TOTAL II		ZH	21 963			
RENSEIGNEMENTS DIVERS												Exercice N :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail)						J7			YQ			
	- Engagements de crédit-bail immobilier									YR			
	- Effets portés à l'escompte et non échus									YS			
DETAILS DES POSTES AUTRES CHARGES ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance									YT	8 521		
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)						J8			XQ	3 613		
	- Personnel extérieur à l'entreprise									YU	80 800		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)									SS	8 350		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages									YV			
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)						ES	1 787		ST	37 649		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD									ZJ	138 933		
	- CFE et CVAE									YW	854		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques)						ZS			9Z	35 249		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052-SD									YX	36 103		
I.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée									YY			
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations									YZ			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2025)*									ØB			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *									ØS			
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *									ZK	%		
	- Filiale et participations (Liste au tableau 2059-G-SD prévue à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) - Si oui, indiquer 1, sinon 0									ZR			
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice									RG			
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI									RH			
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL				
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC					
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO				
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ						
TRAVAILLEURS INDEPENDANTS	Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social									JQ			
	Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social									JR			
	Revenu brut social (si le montant est négatif)									JR			
	Revenu brut social (si le montant est positif)									JT	8 785		



Désignation de l'entreprise : ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Néant ☐ \*

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I. Immobilisations*	1	Camescope + Ecran	678	678		
	2	Projecteur 3LCD	787	787		
	3	Tablette Terra Pad	1 097	1 097		
	4	Ensemble informatique I	2 996	2 996		
	5	Projecteur infocus	599	599		
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

## Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \*

Prix de vente ⑦			Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪
					19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
I. Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II. Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
	Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨							
	Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩							
	Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪							
			(A)	(B) avec une ventilation par taux				(C)

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application de l'article 208 C du CGI.



Désignation de l'entreprise : ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.		Formulaire déposé au titre de l'IR	EU		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
<b>A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME</b> (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)					
Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées  au cours de  l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter du CGI)				
	<b>TOTAL 1</b>				
Plus-values réalisées  au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 bis du CGI)	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
		N-8			
	N-9				
	<b>TOTAL 2</b>				
<b>B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS</b> (Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport. ) <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <span><input type="checkbox"/> Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement), cochez la case ci-contre</span> <span><input type="checkbox"/> Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés), cochez la case ci-contre</span> </div>					
Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
<b>TOTAL</b>					

Désignation de l'entreprise : ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

Néant ☒ \*

Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,80 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilière non cotées  
exclus du régime du long terme (art 219 I a *sexies-0* bis du CGI) ①Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à  
22,8 M€(art. 219 I a *sexies-0* du CGI) ①

① Entreprises soumises à l'IS

② Entreprises soumises à l'IR

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①		Moins-values à 12,80 % ②	Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③	Solde des moins-values à 12,80 % ④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS \*

Origine ①		Moins values		Imputations sur les plus- values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. ⑥ = ② + ③ - ④ - ⑤
		À 19 % ou à 15 % ②	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③	À 15 % ou 19 % ④		
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

15

**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME**  
**RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**
Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise : ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 19 %	taxées à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1				
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2				
TOTAL (lignes 1 et 2)		3				
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5				
TOTAL (lignes 4 et 5)		6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7				
<b>II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS *(5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)</b>						
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.															Néant <input type="checkbox"/> *															
Exercice ouvert le : .....01/01/2025..... et clos le : .....31/12/2025.....															Durée en nombre de mois		1   2													
<b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS</b>																														
Effectif moyen du personnel * :															YP	23														
Dont apprentis															YF	7														
Dont handicapés															YG															
Effectifs affectés à l'activité artisanale															RL															
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE</b>																														
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>																														
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises															OA	763 687														
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées															OK															
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante															OL															
<b>TOTAL 1</b>															OX	763 687														
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>																														
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) y compris les plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante															OH	205														
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation															OE															
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial															OF	105 325														
Variation positive des stocks															OD															
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation															XT															
<b>TOTAL 2</b>															OM	105 530														
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>																														
Achats															ON	11 503														
Variation négative des stocks															OQ															
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances															OR	124 276														
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois															OS															
Taxes déductibles de la valeur ajoutée															OZ															
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)															OW	532														
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée															OU															
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois															O9															
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante															OY															
<b>TOTAL 3</b>															OJ	136 311														
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>																														
Calcul de la Valeur Ajoutée (Total 1 + total 2 - total 3)															OG	732 906														
<b>V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>																														
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF.															SA	732 906														
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>																														
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.																														
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD																														
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre										EV																				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)										GX	Effectifs au sens de la CVAE *																			
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)										HX																				
Période de référence										GY			/			/				GZ			/			/				
Date de cessation										HR			/			/				HR			/			/				
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU. * Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.																														

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



(1)

Néant \* ☒

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2025

N° SIRET

7 9 2 7 2 8 5 2 9 0 0 0 1 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

ADRESSE (voie)

73 AVENUE ARISTIDE BRIAND

CODE POSTAL

70000

VILLE

VESOUL

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	P1		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	P3	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	P2		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	P4	
TOTAL DES LIGNES P1 + P2	P5		TOTAL DES LIGNES P3 + P4	P6	

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)  Nom de famille  Prénom(s)   
Nom d'usage  % de détention  Nb de parts ou actions   
Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom de famille  Prénom(s)   
Nom d'usage  % de détention  Nb de parts ou actions   
Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.

Copyright Groupe ISA (2026) ISACOMPTA



(1)

☒ Néant \*

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

EXERCICE CLOS LE 31/12/2025

N° SIRET : 79272852900019

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.

ADRESSE (voie) 73 AVENUE ARISTIDE BRIAND

CODE POSTAL 70000

VILLE VESOUL

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2032-NOT-SD.

Désignation de l'entreprise ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.  
Numéro de siret 79272852900019

**TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS RÉPARTITION DU CAPITAL**  
(article 219-I-b du CGI : article 46 quater-0ZZ bis A de l'annexe III)

**IDENTIFICATION DE LA SOCIÉTÉ**

Désignation de la société et adresse de son principal établissement	N° de SIRET du principal établissement	Code APE
	79272852900019	7830Z
ASSOC Groupement d'Employeurs Prof. 73 AVENUE ARISTIDE BRIAND  70000 VESOUL	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	

**PARTICIPATIONS DÉTENUES PAR D'AUTRES SOCIÉTÉS À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

(a) Désignation de la société participante et adresse de son siège social	(b) % de participation	(c) Nom et adresse des personnes physiques participant au capital de la société mentionnée colonne (a)	(d) % de participation détenu dans la société mentionnée colonne (a)

Désignation de l'entreprise ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.  
Numéro de siret 79272852900019

**TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS RÉPARTITION DU CAPITAL**  
(article 219-I-b du CGI : article 46 quater-0ZZ bis A de l'annexe III)

**PARTICIPATIONS DÉTENUES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PAR DES FONDS COMMUNS DE PLACEMENT À RISQUES, SOCIÉTÉS DE CAPITAL-RISQUE, SOCIÉTÉS DE DÉVELOPPEMENT RÉGIONAL OU DES SOCIÉTÉS FINANCIÈRES D'INNOVATION**

(a) Désignation de la société ou du fonds et adresse de son siège social	(b) % de participation
--	------------------------------

**MODIFICATIONS INTERVENUES DANS LA COMPOSITION DU CAPITAL AU COURS DE L'EXERCICE**

Nature de l'opération (1)	Nom et adresse de l'acheteur/souscripteur	Nom et adresse du vendeur	% de participation concerné par l'opération
------------------------------	--	---------------------------	--

(1) cession, souscription au capital, annulation, rachat



DÉTAIL DU TABLEAU 2058A

RÉINTÉGRATIONS DIVERSES	(ligne WQ)	
	TOTAL	

DÉDUCTIONS DIVERSES	(ligne XG)	
	TOTAL	

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR  
Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Désignations	Montant
FOURNISSEURS RRR A OBTENIR	2 361
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	707
ETAT SUBVENTIONS EXPLOITATION	39 866
Etat - subventions ANS	5 000
ASP	2 167
Produits à recevoir Aide à l'Apprentissage	4 583
Total des produits à recevoir	54 684

**DÉTAIL DES CHARGES À PAYER**

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

Désignations	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	7 175
PERSONNEL - DETTES PROVISION POUR CONGES PAYES	30 703
CHARGES PATRONALES SUR CONGES PAYES	7 819
TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	9 460
<b>Total des charges à payer</b>	<b>55 157</b>

Désignation de l'entreprise ASSOC Groupement d'Employeurs Prof.  
Numéro de siret 79272852900019

**DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

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

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			13 253		
<b>Total des produits constatés d'avance</b>			<b>13 253</b>		