

Dossier de Présentation Des comptes

Exercice
du

01/01/2025

au

31/12/2025

ASS TALENVIES
INSERTION ECONOMIQUE
2 RUE PASTEUR
12000 RODEZ

Dossier n° T205

Conseiller : Mr SANSAC Stéphane
le 30 juillet 2026

Des conseils d'experts pour gérer votre entreprise

EXPERTISE COMPTABLE

FISCALITE

DROIT SOCIAL

JURIDIQUE

CONSEIL EN GESTION

INFORMATIQUE

OGEA 12

Association de Gestion et de Comptabilité

772, rue Saint Christophe - Z.A. de Bel Air
12000 RODEZ
Téléphone : 05 65 77 23 00

Site : www.ogea12.com
Courriel : agc@ogea12.com

ASS TALENVIES
2 RUE PASTEUR
12000 RODEZ

ATTESTATION

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise ASS TALENVIES relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	284 418.69 euros
Chiffre d'affaires :	4 678.00 euros
Résultat net comptable :	-14 916.63 euros

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à : RODEZ
Le : 30/07/2026

Mr MAGNE Sylvain
Expert-Comptable
Signé numériquement par
SenDOC pour le compte de
Sylvain MAGNE
Date : 30/07/2026 10:36:57

Caractéristiques et chiffres clefs de l'entreprise

Caractéristiques

Raison sociale : ASS TALENVIES

Adresse : 2 RUE PASTEUR
12000 RODEZ

Téléphone : Portable : 06 87 16 29 14

Email : talenvies@gmail.com

N° Siret : 828 479 303 00038 Code APE : 9499Z

Activité : INSERTION ECONOMIQUE

Conseillers en gestion Mr SANSAC Stéphane en social : Mme ECHE Cécile

Chiffres clefs d'exploitation

	DU 01/01/2025 AU 31/12/2025	DU 01/01/2024 AU 31/12/2024	DU 01/01/2023 AU 31/12/2023
Durée	12	12	12
Régime fiscal	RS	RS	RS
Effectifs			
Ouvriers			
Apprentis			
Handicapés			
CHIFFRE D'AFFAIRES	4 678.00	2 188.00	1 850.00
VOLUME D'ACTIVITE	4 678.00	2 188.00	1 850.00
% ACHATS CONSOMMES	191.36 %	1 552.59 %	1 431.08 %
% MARGES BRUTES	-91.36 %	-1 452.59 %	-1 331.08 %
% VALEUR AJOUTEE	-1 173.78 %	-4 181.45 %	-4 274.16 %
% EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-276.72 %	628.62 %	1 749.10 %
RESULTAT NET	-14 916.63	13 504.19	34 173.08
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT NET	-11 124.38	16 937.71	35 383.43

Chiffres clefs du Bilan

	DU 01/01/2025 AU 31/12/2025	DU 01/01/2024 AU 31/12/2024	DU 01/01/2023 AU 31/12/2023
CAPITAUX	256 352.49	271 269.12	257 764.93
RESSOURCES D'EMPRUNTS			
RATIO D'AUTOFINANCEMENT			
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	245 955.05	257 113.28	250 858.86
RATIO DE SOLVABILITE COURT TERME	24.66	19.16	37.32
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT	69 464.71	104 763.51	103 704.78
TRESORERIE	176 490.34	152 349.77	147 154.08
RATIO DE TRESORERIE IMMEDIATE	6.29	5.54	4.18

Bilan & Compte de résultat

Exercice
du

01/01/2025

au

31/12/2025

ASS TALENVIES
INSERTION ECONOMIQUE
2 RUE PASTEUR
12000 RODEZ

BILAN AU 31/12/2025

Actif	Brut	Amort.	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE					
FRAIS D'ETABLISSEMENT					
FRAIS DE RECHERCHES ET DEVELOPP.					
BREVETS, LICENCES, MARQUES					
DROIT AU BAIL					
FONDS DE COMMERCE					
AUTRES IMMO.INCORPORELLES					
AVANCES&ACOMPTE S/IMMO.INCORP.					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
TERRAINS					
BATIMENTS					
MATERIELS & OUTILLAGES INDUSTR.	1 342.48	1 171.30	171.18	419.68	668.18
AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS, INST.	2 248.30	325.36	1 922.94	2 147.77	
MATERIEL DE TRANSPORT					
MATERIEL DE BUREAU	6 029.04	5 447.81	581.23	1 488.56	2 395.89
MOBILIER DE BUREAU	12 202.64	5 414.40	6 788.24	9 199.83	3 842.00
EMBALLAGES RECUP. & DIVERS					
IMMO.CORPORELLES EN COURS					
AVANCES & ACOMPTE S/IMMO.CORPO.					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 822.46	12 358.87	9 463.59	13 255.84	6 906.07
TITRES DE PARTICIPATION					
CREANCES RATTACHEES A DES					
TITRES IMMOBILISES					
AUTRES PRETS					
DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	933.85		933.85	900.00	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	933.85		933.85	900.00	
ACTIF IMMOBILISE	22 756.31	12 358.87	10 397.44	14 155.84	6 906.07
STOCK MATIERE					
EN COURS DE PRODUCTION					
STOCK PRODUITS FINIS					
STOCK DE MARCHANDISES					
STOCK & EN COURS					
FOURNISSEURS (AVANCES&ACOMPTE S)	1 118.53		1 118.53	1 394.59	
CLIENTS	94 100.00		94 100.00	127 850.00	132 200.00
CLIENTS DOUTEUX					
PERSONNEL (AVANCES & ACOMPTE S)					
ORGANISMES SOCIAUX (A RECEVOIR)					
ETAT TVA A RECUPERER					
ETAT TVA A RECEVOIR	595.43		595.43		
ETAT IMPOTS & TAXES					
GROUPES ET ASSOCIES					
AUTRES DEBITEURS	1 716.95		1 716.95	3 000.09	4 467.41
COMPTE D'ATTENTE					
VALEURS REALISABLES	97 530.91		97 530.91	132 244.68	136 667.41
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENTS					
BANQUES	176 437.09		176 437.09	152 296.52	147 100.83
CHEQUES POSTAUX					
CAISSE	53.25		53.25	53.25	53.25
INTERETS COURUS A RECEVOIR					
VIREMENTS INTERNES					
VALEURS DISPONIBLES	176 490.34		176 490.34	152 349.77	147 154.08
ACTIF CIRCULANT	274 021.25		274 021.25	284 594.45	283 821.49
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					2 280.31
CHARGES A REPARTIR					
REGULARISATION ACTIF					2 280.31
ECART DE CONVERSION ACTIF					
TOTAL ACTIF	296 777.56	12 358.87	284 418.69	298 750.29	293 007.87

BILAN AU 31/12/2025

Passif	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2023
CAPITAL			
ECARTS DE REEVALUATION			
RESERVE LEGALE			
AUTRES RESERVES			
COMPTE DE L'EXPLOITANT			
REPORT A NOUVEAU	271 269.12	257 764.93	223 591.85
RESULTAT DE L'EXERCICE	-14 916.63	13 504.19	34 173.08
SITUATION NETTE	256 352.49	271 269.12	257 764.93
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS			920.81
SUBVENTIONS INSCRITES AU COMPTE DE RESUL			-920.81
SUBVENTIONS NETTES			
PROVISIONS REGLEMENTEES			
CAPITAUX PROPRES	256 352.49	271 269.12	257 764.93
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES			
EMPRUNTS BANCAIRES A PLUS D'UN AN			
EMPRUNTS BANCAIRES A MOINS D'UN AN			
EMPRUNTS PARTICIPATIFS A PLUS D'UN AN			
EMPRUNTS PARTICIPATIFS A MOINS D'UN AN			
DEPOTS & CAUTIONNEMENTS RECUS			
AUTRES EMPRUNTS A PLUS D'UN AN			
AUTRES EMPRUNTS A MOINS D'UN AN			
RENTES VIAGERES CAPITALISEES			
DETTES A LONG & MOYEN TERME			
EMPRUNTS DE TRESORERIE A PLUS D'UN AN			
EMPRUNTS DE TRESORERIE A MOINS D'UN AN			
CLIENTS (EFFETS A L'ESCOMPTE)			
COMPTES COURANTS CREDITEURS			
INTERETS COURUS			
DETTES A COURT TERME			
FOURNISSEURS BIENS ET SERVICES	4 012.06	3 280.41	4 034.92
FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS			
CLIENTS (AVANCES & ACOMPTE)			
PERSONNEL	12 235.83	12 254.83	16 599.53
ORGANISMES SOCIAUX	11 748.31	11 944.93	14 608.49
ETAT TVA A PAYER			
ETAT IMPOTS A PAYER	70.00	1.00	
ASSOCIES COMPTES PRINCIPAUX			
AUTRES CREDITEURS			
COMPTE D'ATTENTE			
VIREMENTS INTERNES			
AUTRES DETTES	28 066.20	27 481.17	35 242.94
DETTES	28 066.20	27 481.17	35 242.94
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
REGULARISATION PASSIF			
ECART DE CONVERSION PASSIF			
TOTAL PASSIF	284 418.69	298 750.29	293 007.87

COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2025

Compte de résultat	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025			Du 01/01/2024 Au 31/12/2024			Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	
		%	I		%	I		%
PRODUCTION VENDUE	4 678.00	100.00	2.14	2 188.00	100.00	1.18	1 850.00	100.00
VARIATION DES EN COURS DE PRODUCTION								
PRODUCTION IMMOBILISEE								
VOLUME DE PRODUCTION	4 678.00	100.00	2.14	2 188.00	100.00	1.18	1 850.00	100.00
ACHATS DE MATIERES & FOURNITURES	-8 952.00	-191.36	0.26	-33 970.75	-1	1.28	-26 475.00	-1
VARIATION DU STOCK DE MATIERES & FOURNIT								
ACHATS CONSOMMES DE MATIERES	-8 952.00	-191.36	0.26	-33 970.75	-1	1.28	-26 475.00	-1
MARGE DE PRODUCTION	-4 274.00	-91.36	0.13	-31 782.75	-1	1.29	-24 625.00	-1
VENTES DE MARCHANDISES								
ACHATS DE MARCHANDISES								
VARIATION DU STOCK DE MARCHANDISES								
ACHATS REVENDUS								
MARGE COMMERCIALE								
AUTRES PRODUITS								
VOLUME D'ACTIVITE	4 678.00	100.00	2.14	2 188.00	100.00	1.18	1 850.00	100.00
ACHATS CONSOMMES	-8 952.00	-191.36	0.26	-33 970.75	-1	1.28	-26 475.00	-1
MARGE BRUTE	-4 274.00	-91.36	0.13	-31 782.75	-1	1.29	-24 625.00	-1
ACHATS DE MATIERES & FOURNITURES NON STO	-1 683.11	-35.98	0.73	-2 298.29	-105.04	1.82	-1 259.82	-68.10
FRAIS ACCESSOIRES D'ACHATS								
ACHATS NON STOCKES	-1 683.11	-35.98	0.73	-2 298.29	-105.04	1.82	-1 259.82	-68.10
SERVICES EXTERIEURS	-18 394.27	-393.21	0.86	-21 453.42	-980.50	0.96	-22 256.77	-1
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	-30 557.96	-653.23	0.85	-35 955.62	-1 643.31	1.14	-31 430.44	-1
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION						0.00	500.00	27.03
VALEUR AJOUTEE	-54 909.34	-1	0.60	-91 490.08	-4	1.16	-79 072.03	-4
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	166 600.00	3 561.35	0.75	222 650.00	10	0.91	244 950.00	13
TRANSFERT DE CHARGES IMPOTS								
IMPOTS & TAXES	-1 779.42	-38.04	0.98	-1 810.51	-82.75	0.92	-1 972.93	-106.64
SALAIRES	-84 593.24	-1	1.02	-82 799.20	-3	0.86	-95 768.49	-5
CHARGES SUR SALAIRES	-38 263.02	-817.94	1.17	-32 795.94	-1	0.89	-37 013.04	-2
CHARGES PERSONNELLES DE L'EXPLOITANT								
REMUNERATIONS DES GERANTS								
CHARGES DE PERSONNEL	-122 856.26	-2	1.06	-115 595.14	-5	0.87	-132 781.53	-7
TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL						0.00	1 234.80	66.75
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-12 945.02	-276.7	-0.9	13 754.27	628.62	0.43	32 358.31	1
AUTRES PRODUITS DE GESTION	125.91	2.69	0.68	185.38	8.47	1.62	114.17	6.17
REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPLOITATION								
DOTATIONS AUX AMORT.&PROVISIONS D'EXPLOI	-3 792.25	-81.07	1.10	-3 433.52	-156.93	2.45	-1 399.62	-75.66
AUTRES CHARGES DE GESTION	-22.22	-0.47	10.95	-2.03	-0.09	4.06	-0.50	-0.03
RESULTAT D'EXPLOITATION	-16 633.58	-355.57	-1.6	10 504.10	480.08	0.34	31 072.36	1
PRODUITS FINANCIERS	1 716.95	36.70	0.57	3 000.09	137.12	0.76	3 967.41	214.45
REPRISES SUR PROVISIONS FINANCIERES								
CHARGES FINANCIERES								
DOTATIONS AUX AMORT. & PROVISIONS FINANC								
RESULTAT COURANT	-14 916.63	-318.87	-1.1	13 504.19	617.19	0.39	35 039.77	1
PRODUITS EXCEPTIONNELS						0.00	189.27	10.23
REPRISES SUR PROVISIONS EXCEPTIONNELLES								
CHARGES EXCEPTIONNELLES						0.00	-1 055.96	-57.08
DOTATIONS AUX AMORT.& PROVISIONS EXCEPTI								
V.C.N. DES ELEMENTS D'ACTIF CEDES								
RESULTAT EXCEPTIONNEL						0.0	-866.69	-46.85
PARTICIPATION DES SALAIRES AU RESULTAT								
IMPOTS SUR LES BENEFICES								
RESULTAT NET	-14 916.63	-318.87	-1.1	13 504.19	617.19	0.40	34 173.08	1 847.19

Détail des Comptes d'Actif en Euros

Comptes d'Actifs		(12 mois) au 31/12/2025	%	(12 mois) au 31/12/2024	%	VARIATION	I
215 40 000	MATERIEL ET OUTILLAGE	1 342.48	0.47	1 342.48	0.45		1.00
218 10 000	A.A.I. DIVERS	2 248.30	0.79	2 248.30	0.75		1.00
218 30 000	MATERIEL DE BUREAU	6 029.04	2.12	6 029.04	2.02		1.00
218 40 000	MOBILIER	12 202.64	4.29	12 202.64	4.08		1.00
IMMO. CORPORELLES		21 822.46	7.67	21 822.46	7.30		1.00
275 00 000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	933.85	0.33	900.00	0.30	33.85	1.04
AUTRES IMMO. FINANCIERES		933.85	0.33	900.00	0.30	33.85	1.04
281 54 000	AMORT. MATERIEL & OUTILL.	-1 171.30	-0.41	-922.80	-0.31	-248.50	1.27
281 81 000	AMORT. A.A.I. DIVERS	-325.36	-0.11	-100.53	-0.03	-224.83	3.24
281 83 000	AMORT. MATERIEL DE BUREAU	-5 447.81	-1.92	-4 540.48	-1.52	-907.33	1.20
281 84 000	AMORT. MOBILIER	-5 414.40	-1.90	-3 002.81	-1.01	-2 411.59	1.80
AMORT. S/ IMMOBILISATIONS		-12 358.87	-4.35	-8 566.62	-2.87	-3 792.25	1.44
COMPTES D'IMMOBILISATIONS		10 397.44	3.66	14 155.84	4.74	-3 758.40	0.73
409 00 000	F/SSEURS DEBITEURS	1 118.53	0.39	1 394.59	0.47	-276.06	0.80
F/SSEURS DEBITEURS		1 118.53	0.39	1 394.59	0.47	-276.06	0.80
FOURNISSEURS		1 118.53	0.39	1 394.59	0.47	-276.06	0.80
418 00 000	CLIENTS PROD.NON FACTURES	94 100.00	33.09	127 850.00	42.79	-33 750.00	0.74
CLIENTS PROD.NON FACTURES		94 100.00	33.09	127 850.00	42.79	-33 750.00	0.74
CLIENTS		94 100.00	33.09	127 850.00	42.79	-33 750.00	0.74
445 86 000	TVA S/FACT.NON PARVENUES	595.43	0.21			595.43	
ETAT		595.43	0.21			595.43	
467 00 000	AUTRES CPTS DEBIT. PRDT A RECEV.	1 716.95	0.60			1 716.95	
468 70 000	NPU PRODUITS A RECEVOIR			3 000.09	1.00	-3 000.09	
DEBITEURS ET CREDITEURS		1 716.95	0.60	3 000.09	1.00	-1 283.14	0.57
COMPTES DE TIERS		97 530.91	34.29	132 244.68	44.27	-34 713.77	0.74
512 50 001	SOCIETE GENERALE N° 1	94 697.44	33.30	73 556.96	24.62	21 140.48	1.29
512 50 002	SOCIETE GENERALE N° 2	7 453.33	2.62	6 996.67	2.34	456.66	1.07
512 50 003	SOCIETE GENERALE N° 3	74 286.32	26.12	71 742.89	24.01	2 543.43	1.04
BANQUES		176 437.09	62.03	152 296.52	50.98	24 140.57	1.16
BANQUES		176 437.09	62.03	152 296.52	50.98	24 140.57	1.16
530 00 001	CAISSE N°1	53.25	0.02			53.25	
531 10 001	NPU CAISSE N° 1			53.25	0.02	-53.25	
CAISSES		53.25	0.02	53.25	0.02		1.00
COMPTES FINANCIERS		176 490.34	62.05	152 349.77	51.00	24 140.57	1.16
TOTAL DES COMPTES D'ACTIF		284 418.69	100.00	298 750.29	100.00	-14 331.60	0.95

Détail des Comptes de Passif en Euros

Comptes de Passif		(12 mois) au 31/12/2025	%	(12 mois) au 31/12/2024	%	VARIATION	I
110 00 000	REPORT A NOUVEAU (CREDIT)	271 269.12	95.38	257 764.93	86.28	13 504.19	1.05
REPORT A NOUVEAU		271 269.12	95.38	257 764.93	86.28	13 504.19	1.05
120 00 000	BENEFICE DE L'EXERCICE			13 504.19	4.52	-13 504.19	
129 00 000	PERTE DE L'EXERCICE	-14 916.63	-5.24			-14 916.63	
RESULTAT DE L'EXERCICE		-14 916.63	-5.24	13 504.19	4.52	-28 420.82	-1.10
COMPTES DE CAPITAUX		256 352.49	90.13	271 269.12	90.80	-14 916.63	0.95
401 00 000	F/SSEURS ACHATS ET BIENS	439.49	0.15	113.51	0.04	325.98	3.87
F/SSEURS ACHATS ET BIENS		439.49	0.15	113.51	0.04	325.98	3.87
408 00 000	F/SSEURS FACT.NON PARVENU	3 572.57	1.26	3 166.90	1.06	405.67	1.13
F/SSEURS FACT.NON PARVENU		3 572.57	1.26	3 166.90	1.06	405.67	1.13
FOURNISSEURS		4 012.06	1.41	3 280.41	1.10	731.65	1.22
428 20 000	PROVISION CONGES A PAYER	12 235.83	4.30	12 254.83	4.10	-19.00	1.00
PERSONNEL		12 235.83	4.30	12 254.83	4.10	-19.00	1.00
431 00 000	SECURITE SOCIALE	3 571.00	1.26	3 202.00	1.07	369.00	1.12
437 20 000	MUTUELLES	8.54	0.00	1 107.99	0.37	-1 099.45	0.01
437 30 000	RETRAITE COMPLEMENTAIRE	23.96	0.01	6.99	0.00	16.97	3.43
437 30 001	UNIFORMATION	1 221.00	0.43	1 222.00	0.41	-1.00	1.00
438 60 100	CHARGES S/PRO.CONGES PAYE	6 923.81	2.43	6 405.95	2.14	517.86	1.08
ORGANISMES SOCIAUX		11 748.31	4.13	11 944.93	4.00	-196.62	0.98
442 10 000	PRELEVEMENTS A LA SOURCE	70.00	0.02	1.00	0.00	69.00	70.00
ETAT		70.00	0.02	1.00	0.00	69.00	70.00
COMPTES DE TIERS		28 066.20	9.87	27 481.17	9.20	585.03	1.02
TOTAL DES COMPTES DE PASSIF		284 418.69	100.00	298 750.29	100.00	-14 331.60	0.95

Détail des Comptes de Charges en Euros

Comptes de Charges		Du 01/01/2025 au 31/12/2025 12 mois	%	Du 01/01/2024 au 31/12/2024 12 mois	%	VARIATION	I
604 00 000	ACHATS ETUDES&PREST.SERV.	8 952.00	191.36	33 970.75	1 552.59	-25 018.75	0.26
ACHATS D'ETUDES ET P.S.		8 952.00	191.36	33 970.75	1 552.59	-25 018.75	0.26
ACHATS		8 952.00	191.36	33 970.75	1 552.59	-25 018.75	0.26
ACHATS CONSOMMES		8 952.00	191.36	33 970.75	1 552.59	-25 018.75	0.26
606 31 000	PETIT OUTILLAGE	692.77	14.81	1 034.39	47.28	-341.62	0.67
606 32 000	PRODUITS D'ENTRETIEN	99.91	2.14	50.45	2.31	49.46	1.98
606 40 000	FOURNITURES ADMINISTRATIV	890.43	19.03	1 213.45	55.46	-323.02	0.73
ACHATS NON STOCKES		1 683.11	35.98	2 298.29	105.04	-615.18	0.73
613 20 000	LOCATIONS IMMOBILIERES	11 584.02	247.63	12 873.41	588.36	-1 289.39	0.90
614 00 000	CHARGES LOCATIVES	3 688.41	78.85	3 320.00	151.74	368.41	1.11
615 20 000	ENTRETIEN S/ BIENS IMMOB.	931.99	19.92	775.12	35.43	156.87	1.20
615 60 000	MAINTENANCES	42.96	0.92	948.20	43.34	-905.24	0.05
616 00 000	ASSURANCES	27.93	0.60	47.88	2.19	-19.95	0.58
616 11 000	ASSURANCE R.C.P.	1 248.78	26.69	1 306.60	59.72	-57.82	0.96
618 10 000	DOCUMENTATION GENERALE	408.75	8.74	490.56	22.42	-81.81	0.83
618 30 000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	415.83	8.89	1 141.65	52.18	-725.82	0.36
618 50 000	FRAIS COLLOQ.SEMIN.CONF.	45.60	0.97	550.00	25.14	-504.40	0.08
SERVICES EXTERIEURS		18 394.27	393.21	21 453.42	980.50	-3 059.15	0.86
622 60 000	HONORAIRES	7 909.50	169.08	14 834.08	677.97	-6 924.58	0.53
622 80 100	REMUN. FRAIS DE FORMATION	4 398.05	94.02	890.00	40.68	3 508.05	4.94
623 10 000	ANNONCES & INSERTIONS	407.23	8.71	611.02	27.93	-203.79	0.67
623 40 000	CADEAUX A LA CLIENTELE	633.24	13.54	867.00	39.63	-233.76	0.73
625 10 000	VOYAGES & DEPLACEMENTS	365.43	7.81	472.30	21.59	-106.87	0.77
625 10 003	FRAIS DEPLAC CK	4 654.51	99.50	2 382.13	108.87	2 272.38	1.95
625 10 004	REMB IK MASSA	1 956.41	41.82	5 515.00	252.06	-3 558.59	0.35
625 10 005	REMB IK CA	2 146.52	45.89			2 146.52	
625 10 006	REMB IK TB	4 054.30	86.67	5 443.51	248.79	-1 389.21	0.74
625 10 007	REMBT IK CG			320.00	14.63	-320.00	
625 60 000	MISSIONS	1 097.08	23.45	989.48	45.22	107.60	1.11
625 70 000	RECEPTIONS			750.00	34.28	-750.00	
626 10 000	AFFRANCHISSEMENTS	81.90	1.75	279.99	12.80	-198.09	0.29
626 20 000	TELEPHONE	695.88	14.88	415.64	19.00	280.24	1.67
626 20 001	TELEPHONE MLA	241.92	5.17	373.95	17.09	-132.03	0.65
626 20 002	TELEPHONE CA	139.44	2.98	192.56	8.80	-53.12	0.72
626 20 003	TELEPHONE CK	265.21	5.67	365.91	16.72	-100.70	0.72
626 20 004	TEL BOX			138.04	6.31	-138.04	
626 20 006	TEL SM	335.88	7.18	336.58	15.38	-0.70	1.00
627 00 000	SERVICES BANCAIRES	1 032.36	22.07	682.43	31.19	349.93	1.51
628 10 200	AUTRES COTISATIONS	143.10	3.06	96.00	4.39	47.10	1.49
AUTRES SERVIC. EXTERIEURS		30 557.96	653.23	35 955.62	1 643.31	-5 397.66	0.85
633 30 000	PARTIC.FORMATION >ORG.SOC	1 779.42	38.04	1 810.51	82.75	-31.09	0.98
IMPOTS & TAXES		1 779.42	38.04	1 810.51	82.75	-31.09	0.98
641 10 000	SALAIRES BRUTS PRODUCTIFS	84 612.24	1	86 076.62	3	-1 464.38	0.98
641 20 000	CONGES PAYES	-19.00	-0.41	-3 277.42	-149.79	3 258.42	0.01
645 10 000	COTISATIONS URSSAF	27 705.70	592.26	23 652.30	1	4 053.40	1.17
645 20 000	COTISATIONS MUTUELLES	4 117.33	88.01	4 292.66	196.19	-175.33	0.96
645 30 000	COTISATIONS RETRAITES	5 447.25	116.44	5 533.80	252.92	-86.55	0.98
645 80 100	CHARGES S/PROV.CONGE PAYE	517.86	11.07	-1 280.65	-58.53	1 798.51	-0.40
645 82 000	COTIS.ORG.SOCIAUX DIVERS	237.28	5.07	241.43	11.03	-4.15	0.98
647 50 000	MEDECINE DU TRAVAIL	237.60	5.08	356.40	16.29	-118.80	0.67
CHARGES DE PERSONNEL		122 856.26	2	115 595.14	5	7 261.12	1.06
658 00 000	DIF. REGL. FOURNISSEURS	0.10	0.00			0.10	
658 00 100	AUTRES CHARGES GESTION C.	22.12	0.47	2.03	0.09	20.09	10.90
CHARGE DE GEST. COURANTE		22.22	0.48	2.03	0.09	20.19	10.95
681 10 000	DOTATIONS AUX AMORT/IMMO.	3 792.25	81.07	3 433.52	156.93	358.73	1.10
DOTATIONS AUX AMORT&PROV.		3 792.25	81.07	3 433.52	156.93	358.73	1.10
TOTAL DES COMPTES DE CHARGES		188 037.49	4 019.61	214 519.28	9 804.35	-26 481.79	0.88

Détail des Comptes de Produits en Euros

Comptes de Produits		Du 01/01/2025 au 31/12/2025 12 mois		Du 01/01/2024 au 31/12/2024 12 mois		VARIATION	I
706 00 003 FORMATIONS DIVERSES		4 678.00	100.00	2 188.00	100.00	2 490.00	2.14
VENTES DE P.S.		4 678.00	100.00	2 188.00	100.00	2 490.00	2.14
VENTES		4 678.00	100.00	2 188.00	100.00	2 490.00	2.14
VOLUME D'ACTIVITE		4 678.00	100.00	2 188.00	100.00	2 490.00	2.14
740 00 002 SUBV CD12 EMPLOI				220 150.00	10	-220 150.00	
740 00 003 SUBVENTIONS DIVERSES				2 500.00	114.26	-2 500.00	
741 00 002 SUBV CD12 EMPLOI		166 600.00	3 561.35			166 600.00	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		166 600.00	3 561.35	222 650.00	10	-56 050.00	0.75
758 00 000 PROFITS S/ REGLEMENTS				85.38	3.90	-85.38	
758 00 010 COTISATIONS		122.66	2.62	100.00	4.57	22.66	1.23
758 00 100 PRODUITS DIV.GEST.COURANT		3.00	0.06			3.00	
758 00 300 PRODUITS S/REGL.FOURNIS.		0.25	0.01			0.25	
PRODUITS GESTION COURANTE		125.91	2.69	185.38	8.47	-59.47	0.68
768 00 000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS		1 716.95	36.70	3 000.09	137.12	-1 283.14	0.57
PRODUITS FINANCIERS		1 716.95	36.70	3 000.09	137.12	-1 283.14	0.57
TOTAL DES COMPTES DE PRODUITS		173 120.86	3 700.75	228 023.47	10 421.55	-54 902.61	0.76

Annexe comptable

Exercice

du

01/01/2025

au

31/12/2025

ASS TALENVIES
INSERTION ECONOMIQUE
2 RUE PASTEUR
12000 RODEZ

RODEZ, le 30 juillet 2026

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 284 418.69 euros

Le résultat net comptable est une perte de 14 916.63 euros

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le DECLAR_NON_EDITE par le dirigeant.

1- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes:

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- Stocks de produits : ils sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

- **Créances et dettes** : les créances et dettes ont été évaluées à leur valeur nominale. Les créances ont le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

- Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

2- AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

3- NOTES SUR LE BILAN ACTIF (Euros)

Frais d'établissement =

Fonds commercial =

Actif immobilisé, les mouvements de l'exercice sont les suivants :

Valeurs brutes	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
Immob. incorporelles	0.00	0.00	0.00	0.00
Immob. corporelles	21 822.46	0.00	0.00	21 822.46
Immob. financières	900.00	33.85	0.00	933.85
Total	22 722.46	33.85	0.00	22 756.31

Amortissements	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
Immob. incorporelles	0.00	0.00	0.00	0.00
Immob. corporelles	8 566.62	3 792.25	0.00	12 358.87
Immob. financières	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	8 566.62	3 792.25	0.00	12 358.87

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Natures des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
MATERIEL ET OUTILLAGE	1 342.48	1 171.30	171.18	de 3 à 5 ans
A.A.I. DIVERS	2 248.30	325.36	1 922.94	10 ans
MATERIEL DE BUREAU	6 029.04	5 447.81	581.23	3 ans
MOBILIER	12 202.64	5 414.40	6 788.24	5 ans
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	933.85	0.00	933.85	non amortiss.
Total	22 756.31	12 358.87	10 397.44	

Créances représentées par des effets de commerce : =

Etat des créances : =

	MONTANT BRUT	1 AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
Actif immobilisé	933.85	0.00	933.85
Actif circulant	97 530.91	97 530.91	0.00
ch.constaté d'avance	0.00	0.00	0.00
Total	98 464.76	97 530.91	933.85

3- NOTES SUR LE BILAN ACTIF (SUITE)

Provisions pour dépréciation = 0.00

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisée	Non util.	A la clôture
Stocks et en-cours	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comptes de tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comptes financiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Produits à recevoir par postes du bilan = 95 816.95

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	0.00
Clients et comptes rattachés	94 100.00
Autres créances	1 716.95
Disponibilités	0.00
Total	95 816.95

Charges constatées d'avance : = 0.00

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise

4- NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts sociales) : = 0.00

	nombre	valeur nominale	Cap.Social
Titre début d'exercice			
Titre émis			
Titre remboursés ou annulés			
Titre fin d'exercice			

Provisions : = 0.00

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisée	Non util.	A la clôture
Prov. règlementées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prov. risques & charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prov. dépréciation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4- NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Etat des dettes : = 28 066.20

	MONTANT BRUT	A 1 AN AU PLUS	+ 1AN - 5 ANS	+ DE 5 ANS
Etabl. de crédit				
Dettes fin. & div.				
Fournisseurs	4 012.06	4 012.06		
Dettes fisc. & soc.	24 054.14	24 054.14		
Dettes s/immob.				
Autres dettes				
Prod.const.d'avance				
Total	28 066.20	28 066.20	0.00	0.00

Dettes représentées par des effets de commerce : = 0.00

Charges à payer incluses dans les postes du bilan : = 22 732.21

Emprunts et dettes établ.de crédit : = 0.00

Fournisseurs : = 3 572.57

Dettes fiscales et sociales : = 19 159.64

Produits constatés d'avance : = 0.00

5- NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires : = 4 678.00

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	4 678.00	100.00 %
Produits des activités annexes		
Rabais, remises & ristournes accordés		
Total	4 678.00	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'au dossier de présentation des comptes, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6- AUTRES INFORMATIONS

Engagements donnés = 0.00

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	0.00
Avals & cautions	0.00
Crédits-bails mobiliers	0.00
Crédits-bails immobiliers	0.00
Autres engagements	0.00
Total	0.00

6- AUTRES INFORMATIONS (SUITE)

Engagements reçus =

Nature des engagements reçus	Montant
Avals & cautions & Garantis	
Autres engagements	
Total	0.00

7- DETAIL PRODUITS ET CHARGES (Euros)**7.1 - Produits à recevoir :**

INT. CREDITEURS LIVRET A 2025	160.80
INT. CREDITEURS CSL 2025	1 556.15
Total produits à recevoir :	<input type="text" value="1 716.95"/>

7.2 - Charges constatées d'avance :

Total charges constatées d'avance :

7.3 - Charges à payer :

OGEA12 MI. SOC. 12.25 NP	92.57
HONORAIRES CAC 2025 NP	3 480.00
PROVISION CONGES A PAYER	12 235.83
ORG.SOCIAUX CHARGES A PAY	6 923.81
Total charges à payer	<input type="text" value="22 732.21"/>

7.4 - Produits constatés d'avance :

Total produits constatés d'avance:

Immobilisations

Exercice

du

01/01/2025

au

31/12/2025

ASS TALENVIES
INSERTION ECONOMIQUE
2 RUE PASTEUR
12000 RODEZ

Numéro	immo	Libelle	Date d'entrée	Mise en service	M.	Taux	Durée	Valeur d'origine	Base d'amortissement	Amortissement antérieur	Amortissement exercice	Amortissement Cumulé	V.C.N. Fin exercice	Minimum Légal
1		REFRIGERATEUR	17/08/2017	17/08/2017	L	33.33	3.00	99.99	99.99	99.99		99.99		99.99
16		VIDEOPROJECTEUR EPSON	09/09/2021	09/09/2021	L	20.00	5.00	1 242.49	1 242.49	822.81	248.50	1 071.31	171.18	1 071.31
215.40.000 MATERIEL ET OUTILLAGE								1 342.48	1 342.48	922.80	248.50	1 171.30	171.18	1 171.30
21		ALARME INCENDIE - EURL LEG	02/06/2024	02/06/2024	L	10.00	10.00	827.26	827.26	48.03	82.73	130.76	696.50	130.76
22		CLOISONS AMOVIBLES TISALIA	18/08/2024	18/08/2024	L	10.00	10.00	1 421.04	1 421.04	52.50	142.10	194.60	1 226.44	194.60
218.10.000 A.A.I. DIVERS								2 248.30	2 248.30	100.53	224.83	325.36	1 922.94	325.36
2		ORDINATEUR COLONNE BUREAU	21/09/2017	21/09/2017	L	33.33	3.00	500.51	500.51	500.51		500.51		500.51
4		DISQUE DUR EXTERNE	21/09/2017	21/09/2017	L	33.33	3.00	122.05	122.05	122.05		122.05		122.05
12		PC PORT LENOVO NB15 V110	08/09/2018	08/09/2018	L	33.33	3.00	722.45	722.45	722.45		722.45		722.45
13		PC PORT LENOVO NB15 V110	08/09/2018	08/09/2018	L	33.33	3.00	722.45	722.45	722.45		722.45		722.45
14		IMPRIM. HP OFFICEJET PRO 7740	08/09/2018	08/09/2018	L	33.33	3.00	318.80	318.80	318.80		318.80		318.80
15		LENOVO NB15	20/06/2020	20/06/2020	L	33.33	3.00	920.81	920.81	920.81		920.81		920.81
17		PC PORTABLE ACER EXTENSA EX215	22/04/2023	22/04/2023	L	33.33	3.00	861.41	861.41	485.74	287.14	772.88	88.53	772.88
18		2 PC PORTABLE ACER A315-510P	17/10/2023	17/10/2023	L	33.33	3.00	1 860.56	1 860.56	747.67	620.19	1 367.86	492.70	1 367.86
218.30.000 MATERIEL DE BUREAU								6 029.04	6 029.04	4 540.48	907.33	5 447.81	581.23	5 447.81
7		FAUTEUILS + TABLE ACCUEIL	25/08/2017	25/08/2017	L	20.00	5.00	144.69	144.69	144.69		144.69		144.69
19		6 BUREAUX BUREAU VALLEE	31/03/2023	31/03/2023	L	20.00	5.00	2 938.96	2 938.96	1 030.27	587.79	1 618.06	1 320.90	1 618.06
20		4 FAUTEUILS BUREAU VALLEE	31/03/2023	31/03/2023	L	20.00	5.00	1 584.00	1 584.00	555.28	316.80	872.08	711.92	872.08
23		12 CHAISES VISITEURS BUREAU VALLEE	27/02/2024	27/02/2024	L	20.00	5.00	540.00	540.00	91.20	108.00	199.20	340.80	199.20
24		8 ARMOIRES BUREAU VALLEE	27/02/2024	27/02/2024	L	20.00	5.00	3 600.00	3 600.00	608.00	720.00	1 328.00	2 272.00	1 328.00
25		1 DESSERTE BUREAU VALLEE	27/02/2024	27/02/2024	L	20.00	5.00	168.00	168.00	28.37	33.60	61.97	106.03	61.97
26		6 TABLES ABATTANTES BUREAU VALLEE	27/02/2024	27/02/2024	L	20.00	5.00	2 940.00	2 940.00	496.53	588.00	1 084.53	1 855.47	1 084.53
27		1 TABLE RECTANGLE BUREAU VALLEE	27/02/2024	27/02/2024	L	20.00	5.00	157.00	157.00	26.52	31.40	57.92	99.08	57.92
28		1 CHEVALET PAPERBOARD BUREAU	27/02/2024	27/02/2024	L	20.00	5.00	129.99	129.99	21.95	26.00	47.95	82.04	47.95
218.40.000 MOBILIER								12 202.64	12 202.64	3 002.81	2 411.59	5 414.40	6 788.24	5 414.40
29		CAUTION IMMO DE FRANCE	28/03/2024	28/03/2024	F			900.00	900.00				900.00	
30		RAPPEL DG IMMO DE FRANCE	30/03/2025	30/03/2025	F			33.85	33.85				33.85	
275.00.000 DEPOTS ET								933.85	933.85	0.00	0.00	0.00	933.85	0.00
Total GLOBAL des immobilisations figurant à l'actif (fiscal)								22 756.31	22 756.31	8 566.62	3 792.25	12 358.87	10 397.44	12 358.87

ECRITURE INVENTAIRE DE DOTATION GLOBALE

Ligne	Date	Libelle	N° Compte	Débit	Crédit
1	31/12/2025	DOTATIONS AUX AMORT/IMMO	681.10.000	3 792.25	
2	31/12/2025	AMORT.A.A.I. DIVERS	281.81.000		224.83
3	31/12/2025	AMORT.MATERIEL ET OUTILLAGE	281.54.000		248.50
4	31/12/2025	AMORT.MATERIEL DE BUREAU	281.83.000		907.33
5	31/12/2025	AMORT.MOBILIER	281.84.000		2 411.59
		TOTAL		3 792.25	3 792.25

Etats de gestion

Exercice

du

01/01/2025

au

31/12/2025

ASS TALENVIES
INSERTION ECONOMIQUE
2 RUE PASTEUR
12000 RODEZ

Evolution Comparée d'Exploitation

Compte de résultat	EXERCICE (12) DU 01/01/2025 AU 31/12/2025			EXERCICE (12) DU 01/01/2024 AU 31/12/2024			EXERCICE (12) DU 01/01/2023 AU 31/12/2023	
		%	I		%	I		%
VOLUME DE PRODUCTION	4 678.00	100.00	2.14	2 188.00	100.00	1.18	1 850.00	100.00
ACHATS CONSOMMES DE MATIERES	-8 952.00	-191.36	0.26	-33 970.75	-1 552.59	1.28	-26 475.00	-1 431.08
MARGE DE PRODUCTION	-4 274.00	-91.36	0.13	-31 782.75	-1	1.29	-24 625.00	-1 331.08
VENTES DE MARCHANDISES								
ACHATS REVENDUS								
MARGE COMMERCIALE								
AUTRES PRODUITS								
VOLUME D'ACTIVITE	4 678.00	100.00	2.14	2 188.00	100.00	1.18	1 850.00	100.00
ACHATS CONSOMMES	-8 952.00	-191.36	0.26	-33 970.75	-1 552.59	1.28	-26 475.00	-1 431.08
MARGE BRUTE	-4 274.00	-91.36	0.13	-31 782.75	-1	1.29	-24 625.00	-1 331.08
ACHATS NON STOCKES	-1 683.11	-35.98	0.73	-2 298.29	-105.04	1.82	-1 259.82	-68.10
SERVICES EXTERIEURS	-18 394.27	-393.21	0.86	-21 453.42	-980.50	0.96	-22 256.77	-1 203.07
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	-30 557.96	-653.23	0.85	-35 955.62	-1 643.31	1.14	-31 430.44	-1 698.94
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION							500.00	27.03
VALEUR AJOUTEE	-54 909.34	-1	0.60	-91 490.08	-4	1.16	-79 072.03	-4
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	166 600.00	3 561.35	0.75	222 650.00	10 175.96	0.91	244 950.00	13 240.54
TRANSFERT DE CHARGES IMPOTS								
IMPOTS & TAXES	-1 779.42	-38.04	0.98	-1 810.51	-82.75	0.92	-1 972.93	-106.64
SALAIRES	-84 593.24	-1 808.32	1.02	-82 799.20	-3	0.86	-95 768.49	-5 176.68
CHARGES SUR SALAIRES	-38 263.02	-817.94	1.17	-32 795.94	-1 498.90	0.89	-37 013.04	-2
CHARGES PERSONNELLES DE L'EXPLOITANT								
REMUNERATIONS DES GERANTS								
TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL							1 234.80	66.75
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-12 945.02	-276.72	-0.94	13 754.27	628.62	0.43	32 358.31	1 749.10
AUTRES PRODUITS DE GESTION	125.91	2.69	0.68	185.38	8.47	1.62	114.17	6.17
REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPLOITATION								
DOTATIONS AUX AMORT.&PROVISIONS D'EXPLOI	-3 792.25	-81.07	1.10	-3 433.52	-156.93	2.45	-1 399.62	-75.66
AUTRES CHARGES DE GESTION	-22.22	-0.48	10.95	-2.03	-0.09	4.06	-0.50	-0.03
RESULTAT D'EXPLOITATION	-16 633.58	-355.57	-1.58	10 504.10	480.08	0.34	31 072.36	1 679.59
PRODUITS FINANCIERS	1 716.95	36.70	0.57	3 000.09	137.12	0.76	3 967.41	214.45
REPRISES SUR PROVISIONS FINANCIERES								
CHARGES FINANCIERES								
DOTATIONS AUX AMORT. & PROVISIONS FINANC								
RESULTAT COURANT	-14 916.63	-318.87	-1.10	13 504.19	617.19	0.39	35 039.77	1
PRODUITS EXCEPTIONNELS							189.27	10.23
REPRISES SUR PROVISIONS EXCEPTIONNELLES								
CHARGES EXCEPTIONNELLES							-1 055.96	-57.08
DOTATIONS AUX AMORT.& PROVISIONS EXCEPTI								
V.C.N. DES ELEMENTS D'ACTIF CEDES								
RESULTAT EXCEPTIONNEL							-866.69	-46.85
PARTICIPATION DES SALAIRES AU RESULTAT								
IMPOTS SUR LES BENEFICES								
RESULTAT NET	-14 916.63	-318.87	-1.10	13 504.19	617.19	0.40	34 173.08	1 847.19

Evolution Comparée du Bilan

Actif	EXERCICE (12) DU 01/01/2025 AU 31/12/2025			EXERCICE (12) DU 01/01/2024 AU 31/12/2024			EXERCICE (12) DU 01/01/2023 AU 31/12/2023	
		%	I		%	I		%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES NETTES								
IMMOBILISATIONS CORPORELLES NETTES	9 463.59	3.33	0.71	13 255.84	4.44	1.92	6 906.07	2.36
IMMOBILISATIONS FINANCIERES NETTES	933.85	0.33	1.04	900.00	0.30			
ACTIF IMMOBILISE NET	10 397.44	3.66	0.73	14 155.84	4.74	2.05	6 906.07	2.36
STOCK & EN COURS NETS								
VALEURS REALISABLES NETS	97 530.91	34.29	0.74	132 244.68	44.27	0.97	136 667.41	46.64
VALEURS DISPONIBLES NETTES	176 490.34	62.05	1.16	152 349.77	51.00	1.04	147 154.08	50.22
ACTIF CIRCULANT NET	274 021.25	96.34	0.96	284 594.45	95.26	1.00	283 821.49	96.86
REGULARISATION ACTIF NETTE							2 280.31	0.78
TOTAL ACTIF NET	284 418.69	100.00	0.95	298 750.29	100.00	1.02	293 007.87	100.00

Passif	EXERCICE (12) DU 01/01/2025 AU 31/12/2025			EXERCICE (12) DU 01/01/2024 AU 31/12/2024			EXERCICE (12) DU 01/01/2023 AU 31/12/2023	
		%	I		%	I		%
CAPITAL ET RESERVES								
COMPTE DE L'EXPLOITANT								
REPORT A NOUVEAU	271 269.12	95.38	1.05	257 764.93	86.28	1.15	223 591.85	76.31
RESULTAT DE L'EXERCICE	-14 916.63	-5.24	-1.10	13 504.19	4.52	0.40	34 173.08	11.66
SUBVENTIONS NETTES								
PROVISIONS REGLEMENTEES								
CAPITAUX PROPRES	256 352.49	90.13	0.95	271 269.12	90.80	1.05	257 764.93	87.97
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES								
COMPTES COURANTS D'ASSOCIES								
EMPRUNTS DEPOTS ET RENTES								
AUTRES DETTES FINANCIERES								
FOURNISSEURS BIENS ET SERVICES	4 012.06	1.41	1.22	3 280.41	1.10	0.81	4 034.92	1.38
FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS								
CLIENTS (AVANCES & ACOMPTES)								
AUTRES DETTES	24 054.14	8.46	0.99	24 200.76	8.10	0.78	31 208.02	10.65
DETTES COURT TERME	28 066.20	9.87	1.02	27 481.17	9.20	0.78	35 242.94	12.03
REGULARISATIONS PASSIF								
TOTAUX PASSIF	284 418.69	100.00	0.95	298 750.29	100.00	1.02	293 007.87	100.00

Equilibres Financiers

Fonds de Roulement Net Global	AU 31/12/2025	AU 31/12/2024	AU 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES	256 352.49	271 269.12	257 764.93
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES			
COMPTES COURANTS D'ASSOCIES			
EMPRUNTS DEPOTS ET RENTES			
(1) RESSOURCES PERMANENTES	256 352.49	271 269.12	257 764.93
ACTIF IMMOBILISE	10 397.44	14 155.84	6 906.07
CHARGES A REPARTIR			
(2) EMPLOIS STABLES	10 397.44	14 155.84	6 906.07
F.R.N.G. (1) - (2)	245 955.05	257 113.28	250 858.86

Le Fonds de Roulement Net Global mesure l'excédent ou le déficit de trésorerie restant à disposition ou faisant défaut à l'entreprise après avoir financé son outil de travail.
C'est la différence entre les ressources permanentes et les emplois stables.

Besoin en Fonds de Roulement	AU 31/12/2025	AU 31/12/2024	AU 31/12/2023
VALEURS D'EXPLOITATION			
VALEURS REALISABLES	97 530.91	132 244.68	136 667.41
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			2 280.31
ECARTS DE CONVERSION ACTIF			
(1) BESOINS D'EXPLOITATION	97 530.91	132 244.68	138 947.72
FOURNISSEURS BIENS ET SERVICES	4 012.06	3 280.41	4 034.92
CLIENTS (AVANCES ET ACOMPTES)			
AUTRES DETTES	24 054.14	24 200.76	31 208.02
REGULATIONS PASSIF			
ECARTS DE CONVERSION PASSIF			
(2) DEGAGEMENT D'EXPLOITATION	28 066.20	27 481.17	35 242.94
B.F.R. D'EXPLOITATION (1) - (2)	69 464.71	104 763.51	103 704.78
(3) B.F.R. HORS EXPLOITATION			
B.F.R. D'EXPLOITATION (1) - (2) - (3)	69 464.71	104 763.51	103 704.78

Le Besoin en Fonds de Roulement exprime les besoins ou les excédents nécessités ou engendrés par le cycle d'exploitation de l'entreprise.

Trésorerie	AU 31/12/2025	AU 31/12/2024	AU 31/12/2023
(+) TRESORERIE POSITIVE	176 490.34	152 349.77	147 154.08
(-) EFFETS A L'ESCOMPTE			
(-) TRESORERIE NEGATIVE			
TRESORERIE	176 490.34	152 349.77	147 154.08

La trésorerie est la différence entre le Fonds de Roulement Net et le Besoin en Fonds de Roulement :

un Fonds de Roulement Net supérieur au Besoin en Fonds de Roulement traduira un excédent de trésorerie;

à l'inverse un Besoin en Fonds de Roulement supérieur au Fonds de Roulement Net traduira un

Tableau de Financement

Variation fonds de roulement		DU 01/01/2025 AU 31/12/2025	DU 01/01/2024 AU 31/12/2024
Résultat net comptable		-14 916.63	13 504.19
Amortissements + Provisions - Reprises		3 792.25	3 433.52
Quote part de subventions inscrites aux résultats			
Capacité d'Autofinancement		-11 124.38	16 937.71
Prélèvements et apports du chef d'entreprise			
Autofinancement Net		-11 124.38	16 937.71
Augmentation du capital			
Constitution de réserves			
Apports en comptes courant			
Subventions d'équipement reçues			
Acquisitions d'emprunts (valeur nominale)			
Cessions d'éléments d'actifs (PV HT)			
Plus et moins values			
Total des ressources		-11 124.38	16 937.71
Rémunération des capitaux			
Retraits en comptes courants			
Acquisitions d'éléments d'actif		33.85	10 683.29
Remboursement en capital sur emprunts			
Charges à répartir			
Total des emplois		33.85	10 683.29
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		-11 158.23	6 254.42

FONDS DE ROULEMENT		DU 01/01/2025 AU 31/12/2025	DU 01/01/2024 AU 31/12/2024
Fonds de Roulement Net Initial		257 113.28	250 858.86
Variation du fonds de roulement Net Global		-11 158.23	6 254.42
FONDS DE ROULEMENT NET FINAL		245 955.05	257 113.28

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		DU 01/01/2025 AU 31/12/2025	DU 01/01/2024 AU 31/12/2024
Besoins en fonds de Roulement Initial		104 763.51	103 704.78
Variation du Besoin en Fonds de Roulement		-35 298.80	1 058.73
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT FINAL		69 464.71	104 763.51

TRESORERIE		DU 01/01/2025 AU 31/12/2025	DU 01/01/2024 AU 31/12/2024
Trésorerie Initiale		152 349.77	147 154.08
Variation de Trésorerie		24 140.57	5 195.69
TRESORERIE FINALE		176 490.34	152 349.77

Sommaire

ATTESTATION

CHIFFRES CLES

Page 1

BILAN & COMPTE DE RESULTAT

Bilan Actif	Page	4
Bilan Passif	Page	5
Compte de résultat	Page	6
Comparés charges & produits	Page	7

ANNEXE COMPTABLE

PREAMBULE	Page	11
1- REGLES ET METHODES COMPTABLES	Page	12
2- AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE	Page	13
3- NOTES SUR LE BILAN ACTIF (Euros)	Page	13
Actif immobilisé mouvements de l'exercice	Page	13
Détail des immobilisations et amort. en fin de période	Page	13
Etat des créances	Page	13
Provisions pour dépréciation	Page	14
Produits à recevoir par postes du bilan	Page	14
4- NOTES SUR LE BILAN PASSIF	Page	14
Capital social (actions ou parts sociales)	Page	14
Provisions	Page	14
Etat des dettes	Page	15
5- NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT		
Ventilation du chiffre d'affaires	Page	15
6- AUTRES INFORMATIONS		
Engagements donnés	Page	15
Engagements reçus	Page	16
7- DETAIL PRODUITS ET CHARGES		
7.1 - Produits à recevoir	Page	16
7.2 - Charges constatées d'avance	Page	16
7.3 - Charges à payer	Page	16
7.4 - Produits constatés d'avance	Page	16

IMMOBILISATIONS

TABLEAU D'IMMOBILISATIONS AU 31/12/2025	Page	19
---	------	----

ETATS DE GESTION

Evolution comparée d'exploitation	Page	22
Evolution comparée de bilan	Page	23
Equilibres financiers	Page	24
Tableau de financement	Page	25