

Association ATELIERS DES 2 RIVES

17 Rue Kepler
44240 LA CHAPELLE SUR ERDRE

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2025

CABINET REVISECO
Société d'Expertise Comptable

3, Av ALEXANDRE GOUPIL
44700 ORVAULT

TEL: 02 40 63 35 88 FAX: 02 40 63 81 52
Courriel : contact@reviseco.fr

Compte rendu de travaux

Conformément à la mission qui nous a été confiée par votre entité, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association ATELIERS DES 2 RIVES** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 248 655	euros
Produits de fonctionnement :	1 760 314	euros
Résultat net comptable :	12 766	euros

Nous avons effectués les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes .

Fait à Orvault
Le 30 mars 2026

Signé par Sarah Trespeuch
Le 15 avr. 2026



doc_2eZe
tx_aZzBJl9AvQqb

Sarah TRESPEUCH
Expert-Comptable

Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles	1 560	1 560		
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	47 160		47 160	47 160
	Constructions	580 750	229 931	350 819	368 206
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	101 048	65 301	35 746	40 028
	Autres immobilisations corporelles	277 867	182 045	95 821	68 806
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations	96 043		96 043	96 043
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE RÉGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	1 104 428	478 838	625 590	620 243
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	5 749		5 749	3 655
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	143 230	1 189	142 042	160 040
COMPTES DE RÉGULARISATION	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	44 780		44 780	43 062
	Charges constatées d'avance	13 079		13 079	18 742
	Valeurs mobilières de placement	10 050		10 050	2 425
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	407 367		407 367	404 746
	TOTAL (III)	624 254	1 189	623 065	632 669
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	1 728 681	480 026	1 248 655	1 252 912

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

(2) dont créances à plus d'un an

1 189

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	727 448	716 245
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		4 960
	Excédent ou déficit de l'exercice	12 766	6 242
	Total des fonds propres (situation nette)	740 214	727 448
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	93 692	92 954
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	93 692	92 954
	Total des fonds propres	833 905	820 402
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	4 748	
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	4 748	
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	13 063	14 492
	Total des provisions	13 063	14 492
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	291 082	313 980
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 441	2 645
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 723	27 771
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	78 512	73 195
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 181	427
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	396 939	418 018
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF		1 248 655	1 252 912
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		12 765,59	6 242,44
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		148 316	143 520
(2) Dont emprunts participatifs			

Présentation des Comptes Annuels

Compte de Résultat

1/2

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	180	160
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	1 460	899
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	767 673	689 383
	dont parrainages	106 701	71 583
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	1 140 531	1 158 336
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	519	535
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 429	
	Utilisations des fonds dédiés	252	
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	2 000	2 300
	Autres produits	308	754
Total des produits d'exploitation		1 914 353	1 852 366
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements	56 145	52 681
	Variation de stocks	(2 094)	3 698
	Autres achats et charges externes	220 392	215 357
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	53 012	50 473
	Salaires	1 242 724	1 202 093
	Cotisations sociales	252 163	239 926
	Dotation aux amortissements et dépréciations	77 387	78 328
	Dotation aux provisions		2 159
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	341	174
Total des charges d'exploitation		1 900 071	1 844 888
RESULTAT D'EXPLOITATION		14 282	7 478

Présentation des Comptes Annuels

Compte de Résultat

2/2

		Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			14 282	7 478
PRODUITS FINANCIERS	De participation			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		498	
	Autres intérêts et produits assimilés		2 661	3 477
	Reprises sur dépréciations et provisions			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Produits des immobilisations financières cédées			
Total des produits financiers			3 159	3 477
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées		4 417	4 462
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières			4 417	4 462
RESULTAT FINANCIER			(1 258)	(985)
RESULTAT COURANT avant impôts			13 024	6 492
	Produits exceptionnels			
	Charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices			258	250
TOTAL DES PRODUITS			1 917 511	1 855 843
TOTAL DES CHARGES			1 904 746	1 849 600
EXCEDENT ou DEFICIT			12 766	6 242
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat			1 533	986
TOTAL			1 533	986
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations				
Personnel bénévole			1 533	986
TOTAL			1 533	986

Etats financiers au 31/12/2025

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes de l'exercice clos au **31/12/2025** ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptable dans le respect des principes prévues par le règlement ANC n°2014-03 homologué par l'arrêté du 8 septembre 2014, du règlement ANC 2022-06 relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 248 655** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 917 511** euros et un total **charges** de **1 904 746** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **12 766** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle.
- continuité de l'exploitation.
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de dépréciation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont:

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus, ou à leur coût de production.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision est constituée du montant de la différence.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Stocks et en cours

Le stock de produits de peinture et de nettoyage a été valorisé au 31 décembre.

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat a été retenu sauf écart significatif.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Particularités de l'association

a) Rappels préalables

L'association a été créée en 1984 sous l'appellation "Atelier du Cefres". Elle a été renommée "Association ateliers des 2 rives" le 15 décembre 1999.

Règles et Méthodes Comptables

Le 1er septembre 1994, l'Association ateliers des 2 rives (alors dénommée "Atelier du Cefres") a apporté son activité de nettoyage et remise en état de locaux (activités exercées dans un cadre d'insertion professionnelle de personnes en difficulté sociale) à l'E.U.R.L. ADC PROPRETÉ créée à cet effet et dont elle possède 100 % du capital.

Le 1er septembre 2004, l'E.U.R.L. a été transformée en S.A.S. à Directoire et Conseil de surveillance au capital inchangé de 100.000 €.

Conformément aux instructions de l'administration fiscale, un secteur considéré comme lucratif est distingué depuis le 1er septembre 1998 : il correspond à la gestion des titres de participation ADC PROPRETÉ et des relations financières avec cette filiale.

b) Particularités de l'association

L'Association est "structure porteuse" agréée par le Préfet après avis du Comité Départemental d'Insertion par l'Activité Economique (CDIAE) selon les dispositions de la loi de lutte contre les exclusions du 29 juillet 1998, pour mettre en oeuvre des actions d'insertion par l'activité économique.

L'association apporte un service d'accueil et d'accompagnement par le travail de demandeurs d'emplois de longue durée, de bénéficiaires du R.S.A., de jeunes en grande difficulté et de personnes sous main de justice. Nantes Métropole, et - dans le cadre du fonds social européen -, le dispositif PLIE de la Maison de l'Emploi de la Métropole Nantaise soutient ce service aux côtés de l'Etat et du Conseil Départemental de Loire-Atlantique. Ces actions contribuent à la réalisation des parcours d'insertion pour les personnes en vue de permettre à celles-ci d'accéder à l'emploi. L'Association Ateliers des 2 Rives est conventionnée pour 36,40 ETP Contrat Durée Déterminé d'Insertion (ETP 2025 : 36,46).

Dans le cadre de son action d'insertion par l'activité économique, l'association réalise des prestations de nettoyage, de débarras d'encombrants, d'espaces verts et de peinture auprès de clients d'origines diverses principalement sur la Chapelle sur Erdre, Nantes (quartiers Nord et Est) et son agglomération. La structure répond à des marchés publics (NANTES METROPOLE HABITAT, VILLE DE NANTES, LE DEPARTEMENT DE LA, NANTES METROPOLE...) mais travaille aussi avec des associations, des entreprises et des particuliers.

c) Financement reçus des partenaires

Les principaux concours publics de la structure sont des subventions d'exploitation provenant de différents intervenants :

- l'Etat pour le financement des aides aux postes des contrats en insertion : 908.468,88 € ;

Règles et Méthodes Comptables

- Nantes Métropole pour l'accueil et l'accompagnement des personnes très éloignées de l'emploi : 69.000 € ;
- Le Conseil Départemental de Loire-Atlantique pour l'accompagnement des allocataires du RSA et des jeunes en atelier et chantier d'insertion : 148.300 €.

d) Financement reçus des partenaires

Deux secteurs sont distingués :

- un secteur principal exonéré des impôts commerciaux : chantiers d'insertion et vie de l'association ; les salaires versés (hors CDDI) sont assujettis à la taxe sur les salaires ;
- un secteur annexe assujetti à l'impôt sur les sociétés concernant la gestion des titres de la SAS ADC PROPRETÉ et - le cas échéant - les avances financières entre l'association et la SAS.

e) Opérations liées à l'existence de la SAS ADC PROPLETE

Aucune avance n'a eu lieu au cours de l'exercice.

Aucun produit financier ni aucune charge financière n'ont été comptabilisés.

Aucune charge n'a été refacturée à l'Association par la SAS.

Indemnité de fin de carrière

La société n'a pas souscrit de contrat d'assurance "Indemnités de Fin de Carrière" afin de faire face à l'obligation en matière d'indemnités de fin de contrat lors du départ à la retraite.

Au 31/12/2025, l'engagement d'indemnité de départ à la retraite calculé suivant la méthode rétrospective Prorata Temporis est évalué à 13.063 € (charges sociales patronales évaluées au taux de 50 %). Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres retenus pour évaluer cette indemnité sont les suivants :

- taux d'actualisation : 3,96 %,
- taux de revalorisation des salaires : 3,00 %,
- table de mortalité INSEE 2022-2024 - données prov,
- date de départ à la retraite à 64 ans,
- taux de turn over à 1 %

Contributions volontaires

L'association a bénéficié de contributions volontaires en nature évaluées à 1.533 €.

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	1 560					1 560
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 560					1 560
CORPORELLES	Terrains	47 160					47 160
	Constructions sur sol propre	353 700					353 700
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement	204 359		22 691			227 050
	Instal technique, matériel outillage industriels	93 916		7 132			101 048
	Instal., agencement, aménagement divers	46 192		3 663			49 855
	Matériel de transport	182 366		47 490		14 568	215 288
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	12 154		570			12 724
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		939 847		81 546		14 568	1 006 825
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations	96 043					96 043
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	96 043					96 043
TOTAL		1 037 450		81 546		14 568	1 104 428

Amortissements

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres			1 560			1 560
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			1 560			1 560
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre			130 083	23 580		153 663
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement			59 770	16 498		76 268
	Instal technique, matériel outillage industriels			53 888	11 413		65 301
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			24 217	5 328		29 545
	Matériel de transport			139 423	17 146	14 568	142 000
	Matériel de bureau, mobilier			8 266	2 234		10 500
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				415 647	76 199	14 568	477 278
TOTAL				417 207	76 199	14 568	478 838

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	14 492		1 429	13 063
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	14 492		1 429	13 063
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>legs ou donations</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers		1 189		1 189
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		1 189		1 189
TOTAL GENERAL		14 492	1 189	1 429	14 252
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>			1 189	1 429	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux	1 189		1 189
	Autres créances clients, usagers	142 042	142 042	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	22	22	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	12 942	12 942	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	31 815	31 815	
	Charges constatées d'avance	13 079	13 079	
	TOTAL DES CREANCES	201 088	199 900	1 189
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	291 082	43 900	169 801	77 381
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	24 723	24 723		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	24 784	24 784		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 405	46 405		
	Impôts sur les bénéfices	258	258		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 065	7 065		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	1 181	1 181		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	395 498	148 316	169 801	77 381
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	21 350			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	44 220			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Présentation des Comptes Annuels

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2025
VALEUR D'ORIGINE					21 239	21 239
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				653	653
	Redevances Exercice				4 097	4 097
	TOTAL				4 750	4 750
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				4 097	4 097
	entre 1 et 5 ans				11 950	11 950
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				16 048	16 048
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				8 041	8 041
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				8 041	8 041
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Charges à payer

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Charges à payer		35 170
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		213
Emprunts intérêts courus	213	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 267
Fournis. - fact. à recevoir	6 267	
Dettes fiscales et sociales		28 903
Prov. congés à payer siège	1 921	
Prov. congés à payer chantiers	12 904	
Personnel - primes à payer	9 890	
Ch.soc. / congés à payer siège	939	
Ch.soc. / congés à payer chant.	3 249	

Produits à recevoir

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Produits à recevoir		13 220
Autres créances		13 220
FDI aide au poste	12 942	
Banque - Intérêts courus à recevoir	278	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		13 079	13 079
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			13 079

Engagements financiers

	31/12/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail Engagements de locations financières		24 089	
		24 089	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Intérêts à échoir			
Total des engagements financiers (1)		24 089	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Répartition des effectifs par catégorie

		31/12/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Ouvriers			
	Employés, techniciens, agents de maîtrise		9	
	Cadres et ingénieurs		4	
	Autres catégories			
	TOTAL		13	

Personnel en contrat d'insertion : 36,40

Variation des Fonds Propres

Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	716 245	11 202			727 448
Autres réserves					
Report à nouveau	4 960	(4 960)			
Excédent ou déficit de l'exercice	6 242	(6 242)	12 766		12 766
Situation nette	727 448		12 766		740 214
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	92 954		15 000	14 262	93 692
Provisions réglementées					
TOTAL	820 402		27 766	14 262	833 905

Filiales et participations

	31/12/2025	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
ADC PROPRETE		2 399 025	100,00	203 645
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Filiales et participations

1/1

A. Filiales (plus de 50%)
B. Participations (10 à 50%)

	31/12/2025	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la sté
				Brute	Nette	
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale						
ADC PROPRETE		2 399 025	100,00	96 043	96 043	
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1						
A. Total des filiales		2 399 025	100,00	96 043	96 043	
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation						
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1						
B. Total des participations						
C. Total des filiales et des participations (A + B)		2 399 025	100,00	96 043	96 043	
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale		Montant des engagements donnés par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société	Observations
ADC PROPRETE			9 040 371	203 645		
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1						
A. Total des filiales			9 040 371	203 645		
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation						
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1						
B. Total des participations						
C. Total des filiales et des participations (A + B)			9 040 371	203 645		

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2025	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d’autres org.							
Logement fraternité		5 000	1 312			1 060 3 688	
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL		5 000	1 312			3 688	