

ASS FR'2I
223-225, avenue du Général Leclerc
54000 NANCY

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

YZICO Nancy Technopole de Nancy Brabois 2 allée d'Evry - CS 60132 - 54600 Villers-les-Nancy Cedex
Tél. 03 83 67 69 00 - Courriel : nancy@yzico.fr - Site Internet : www.yzico.fr

SAS au capital de 17 517 000,00 € - inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables du Grand Est et de l'Île-de-France.

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Est - SIREN N°790 659 098 RCS Nancy - TVA intracommunautaire FR 28 790 659 098



YZICO

conseil & expertise

Sommaire

Rapport de présentation des comptes annuels	1
1. Comptes annuels	2
Bilan	3
Bilan Actif - transition	5
Bilan Passif - transition	6
Compte de fonctionnement	7
Compte de fonctionnement - transition 1	9
Compte de fonctionnement - transition 2	10
2. Annexe	11
Règles et méthodes comptables	12
Notes sur le bilan	15
Notes sur le compte de résultat	24
Autres informations	25
3. Détail des comptes	26
Bilan détaillé	28
Compte de fonctionnement détaillé	32
Liste des immobilisations	37
4. Dossier de gestion	42
Dossier de gestion	44
5. Liasse fiscale	48

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui a fait l'objet de notre lettre en date du 14/10/1999, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association FR'2I 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 :

	Montants en euros
Total bilan	1 295 562
Total des ressources	1 756 706
Résultat net comptable (Déficit)	-106 689

Nous avons effectué 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 Villers les Nancy

Le 05/05/2026



MORELLI Frédéric
Expert Comptable

COMPTES ANNUELS

2025

Comptes annuels



YZICO

conseil & expertise

ASS FR'2I

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
ACTIF				
Frais d'établissement (I)				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés	7 895	7 703	191	391
Fond commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	89 501	79 109	10 391	11 231
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés				
Immobilisations financières				
Participations	50 000	50 000		35 182
Créances rattachées à des participations	104 712		104 712	70 474
Autres titres immobilisés	412		412	412
Prêts				
Autres immobilisations financières	188 577		188 577	185 100
Total Actif immobilisé (II)	441 096	136 813	304 283	302 790
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur comman	8 844		8 844	
Créances				
Usagers et comptes rattachés	594 712	25 130	569 582	521 178
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	212 232	6 039	206 193	395 692
Charges constatées d'avance	27 848		27 848	28 401
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	178 811		178 811	262 172
Total Actif circulant (III)	1 022 448	31 169	991 279	1 207 444
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Prime de remboursement des emprunts (				
Ecarts de conversion / Diff. d'évaluation (V				
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	1 463 544	167 982	1 295 562	1 510 234



YZICO

conseil & expertise

ASS FR'2I

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS

Bilan

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
PASSIF		
Fonds propres sans droit de reprise		
Première situation nette établie		
Fonds propres statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise	52 595	52 595
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise	52 595	52 595
Ecarts de réévaluation		
Ecarts d'équivalence		
Réserves	813 433	840 215
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Réserves pour projet de l'entité	813 433	840 215
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	-106 689	-26 782
Situation nette (sous-total)	759 339	866 028
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	4 356	6 677
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total des capitaux propres (I)	763 695	872 704
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total des fonds reportés et dédiés (II)		
Provisions		
Provisions pour risques	13 703	9 327
Provisions pour charges	5 439	9 253
Total des provisions (III)	19 142	18 580
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	77 188	152 538
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 571	138 245
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	317 433	313 638
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	532	14 529
Produits constatés d'avance		
Total des dettes (IV)	512 725	618 950
Ecarts de conversion / Diff. d'évaluation (V)		
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	1 295 562	1 510 234

Bilan Actif - transition

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</i>	7 894,56	7 703,45	191,11	391,11
Immobilisations corporelles				
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	89 500,71	79 109,23	10 391,48	11 231,13
Immobilisations financières				
<i>Participations</i>	50 000,00	50 000,00		35 181,67
<i>Créances rattachées aux participations</i>	104 711,76		104 711,76	70 473,65
<i>Autres titres immobilisés</i>	411,61		411,61	411,61
<i>Autres immobilisations financières</i>	188 577,42		188 577,42	185 100,42
Total I	441 096,06	136 812,68	304 283,38	302 789,59
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>	8 844,14		8 844,14	
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>	594 711,99	25 130,14	569 581,85	521 178,40
<i>Autres créances</i>	212 232,05	6 039,06	206 192,99	395 692,49
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>	178 811,32		178 811,32	262 172,09
<i>Charges constatés d'avance</i>	27 848,49		27 848,49	28 401,02
Total II	1 022 447,99	31 169,20	991 278,79	1 207 444,00
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 463 544,05	167 981,88	1 295 562,17	1 510 233,59



YZICO
conseil & expertise

ASS FR'2I

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS

Bilan Passif - transition

	au 31/12/2025	au 31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
<i>Autres fonds propres</i>	52 594,91	52 594,91
Réserves		
<i>Réserves pour projets de l'entité</i>	813 432,77	840 214,94
Excédent ou déficit de l'exercice	-106 688,69	-26 782,17
Situation nette (sous-total)	759 338,99	866 027,68
Subventions d'investissement	4 356,46	6 676,72
Total I	763 695,45	872 704,40
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	13 703,04	9 326,52
Provisions pour charges	5 439,00	9 253,00
Total III	19 142,04	18 579,52
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	77 188,18	152 537,66
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 571,04	138 244,88
Dettes fiscales et sociales	317 433,04	313 638,25
Autres dettes	532,42	14 528,88
Total IV	512 724,68	618 949,67
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 295 562,17	1 510 233,59

**YZICO**

conseil & expertise

Compte de fonctionnement

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation						
Cotisations						
Ventes de biens et de services	1 756 706		1 433 943		322 763	22,51
Ventes de biens						
Ventes de prestations services	1 756 706	87,62	1 433 943	85,46	322 763	22,51
Produits de tiers financeurs	248 318		243 925		4 393	1,80
Concours publics et subventions d'exploita	248 318	12,38	243 925	14,54	4 393	1,80
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. co						
Ressources liées à la générosité du public						
Contributions financières						
Repr. / amort., dépréc. et prov.	38 740	1,93	498 264	29,70	-459 524	-92,23
Produits des cessions d'immobilisations						
Utilisation des fonds dédiés						
Autres produits	50 430	2,52	76		50 355	NS
Total des produits d'exploitation (I)	2 094 194	104,45	2 176 207	129,70	-82 013	-3,77
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variations de stock						
Autres achats et charges externes	464 860	23,18	357 912	21,33	106 948	29,88
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	44 566	2,22	169 643	10,11	-125 077	-73,73
Salaires	1 244 268	62,06	1 231 098	73,37	13 170	1,07
Cotisations sociales	364 401	18,17	341 247	20,34	23 155	6,79
Dotations aux amortissements et aux dépr	9 168	0,46	10 081	0,60	-913	-9,06
Sur immob. : dotations aux amort.	7 390	0,37	10 081	0,60	-2 691	-26,70
Sur immob. : dotations aux dép.						
Sur actif circulant. : dotations aux amort.	1 778	0,09			1 778	
Dotations aux provisions	4 534	0,23	1 250	0,07	3 284	262,68
Reports en fonds dédiés						
Valeurs comptables des immo. cédées						
Autres charges	35 132	1,75	92 385	5,51	-57 253	-61,97
Total des charges d'exploitation (II)	2 166 928	108,07	2 203 616	131,33	-36 688	-1,66
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-72 734	-3,63	-27 409	-1,63	-45 325	165,36
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de	3 484	0,17	3 387	0,20	97	2,87
Autres intérêts et produits assimilées	1 336	0,07	6 026	0,36	-4 690	-77,82
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des cessions d'éléments financier						
Produits nets / cessions VMP et instrumen						
Total des produits financiers (III)	4 821	0,24	9 413	0,56	-4 592	-48,79
Charges financières						
Dotations aux amort., aux dépréciations et	35 182	1,75	14 818	0,88	20 363	137,42
Intérêts et charges assililées	3 817	0,19	4 089	0,24	-272	-6,65
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immo. financières						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. d						



YZICO

conseil & expertise

Compte de fonctionnement

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Total des charges financières (IV)	38 999	1,95	18 908	1,13	20 091	106,26
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-34 178	-1,70	-9 495	-0,57	-24 684	259,97
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	-106 913	-5,33	-36 904	-2,20	-70 009	189,70
Total des produits exceptionnels (V)			14 049	0,84	-14 049	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VI)			4 853	0,29	-4 853	-100,00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)			9 197	0,55	-9 197	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VI)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-224	-0,01	-925	-0,06	701	-75,78
Total des produits (I + III + V)	2 099 014	104,69	2 199 670	131,10	-100 655	-4,58
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 205 703	110,01	2 226 452	132,70	-20 749	-0,93
EXCEDENT OU DEFICIT	-106 689	-5,32	-26 782	-1,60	-79 907	298,36
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Compte de fonctionnement - transition 1

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de prestations de services</i>	1 756 706,13	1 433 942,72
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	248 317,77	243 924,79
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	38 739,51	498 263,93
Autres produits	50 430,36	75,69
Total I	2 094 193,77	2 176 207,13
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	464 859,88	357 912,24
Impôts, taxes et versements assimilés	44 565,95	169 643,30
Salaires et traitements	1 244 267,50	1 231 097,83
Charges sociales	364 401,37	341 246,78
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	9 167,88	10 080,77
Dotations aux provisions	4 533,52	1 250,00
Autres charges	35 132,01	92 385,49
Total II	2 166 928,11	2 203 616,41
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-72 734,34	-27 409,28
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	4 820,71	9 412,96
Total III	4 820,71	9 412,96
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	35 181,67	14 818,33
Intérêts et charges assimilées	3 817,39	4 089,47
Total IV	38 999,06	18 907,80
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-34 178,35	-9 494,84



YZICO

conseil & expertise

Compte de fonctionnement - transition 2

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-106 912,69	-36 904,12
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Total V		14 049,49
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Total VI		4 852,54
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		9 196,95
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-224,00	-925,00
Total des produits (I+III+V)	2 099 014,48	2 199 669,58
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	2 205 703,17	2 226 451,75
EXCEDENT OU DEFICIT	-106 688,69	-26 782,17

COMPTES ANNUELS

2025

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FR'2I

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 1 295 562 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 106 689 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/05/2026 par les dirigeants de l'association.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

L'association FR2I se veut être un outil d'expérimentation et d'action à disposition de FRS afin d'en prolonger les activités, dans ce cadre, elle a pour unique objet :

- La mise à disposition à titre onéreux de personnel dans toute entreprise, à la seule fin d'une recherche d'insertion durable de celles-ci.

L'association se donne comme finalité la promotion des personnes ainsi que des familles en faisant appel à la participation, à la solidarité et à la responsabilité de tous. L'association entend promouvoir un environnement qui leur soit favorable et contribuer ainsi à l'animation et au développement local.

L'association ne relève d'aucune obédience politique, syndicale, professionnelle ou confessionnelle. Elle assure en l'occurrence la liberté d'opinion, le respect des droits de la défense des adhérents et s'interdit toute discrimination illégale.

L'association se propose d'atteindre ses objectifs par tous les moyens légaux et en complémentarité des activités de FRS.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif. Ce règlement s'inscrit dans le cadre du plan comptable général défini par le règlement ANC n°2024-03, tel que modifié notamment par les règlements ANC n°2022-06 et ANC n°2023-03.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Première application du règlement ANC 2022-06

À compter de l'exercice ouvert le 01/01/2025, la société applique le règlement ANC 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers.

Règles et méthodes comptables

Conformément aux dispositions de l'article 27 du règlement, cette première application est mise en œuvre de manière prospective. Elle constitue un changement de réglementation ayant une incidence sur la présentation des comptes annuels de l'exercice.

Les paragraphes ci-après présentent les informations pertinentes et nécessaires à la compréhension des changements induits.

Modifications de présentation opérées sur la colonne N-1

Pour se conformer aux nouveaux modèles de présentation, les reclassements suivants ont été effectués dans la présentation des données de l'exercice précédent :

- Les avances et acomptes sur immobilisations sont dorénavant agrégés dans le poste Immobilisations en cours, avances et acomptes ;
- Les charges constatées d'avance sont classées parmi les créances et les produits constatés d'avance parmi les dettes ;
- Les transferts de charges sont reclassés sur les postes relatifs aux reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements) ;
- Les produits et charges exceptionnels sont regroupés sur deux nouvelles lignes Produits exceptionnels et Charges exceptionnelles.

Changement de méthode sur les principaux postes concernés de l'exercice N

Reclassification d'éléments auparavant présentés en résultat exceptionnel

Les quotes-parts de subvention virées au compte de résultat, les produits de cession d'immobilisations et les valeurs nettes comptables des immobilisations cédées réalisées au cours de l'exercice figurent désormais dans le résultat courant, alors qu'elles auraient été enregistrées en résultat exceptionnel avant l'application du règlement.

Suppression de la technique de transferts de charges

Le règlement ANC 2022-06 supprime les comptes de transferts de charges. Les opérations qui y étaient auparavant enregistrées sont désormais :

- Soit reclassées en Production vendue, si elles correspondent à de la refacturation ;
- Soit imputées en diminution des charges concernées ;
- Soit comptabilisées en Autres produits d'exploitation pour celles représentatives de remboursements d'assurance.

Reclassement de la dotation aux amortissements des frais d'émission

Conformément aux nouvelles règles de présentation, la dotation aux amortissements des frais d'émission d'emprunt est désormais enregistrée dans le résultat financier (antérieurement, cette dotation était classée en résultat d'exploitation).

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Engagement de retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 4,04 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de rotation du personnel : 3 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2018-2020

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmen- tations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 895			7 895
Immobilisations incorporelles	7 895			7 895
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	22 846			22 846
- Matériel de transport	16 372			16 372
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 707	6 350	6 775	50 282
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	89 926	6 350	6 775	89 501
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	120 474	34 238		154 712
- Autres titres immobilisés	412			412
- Prêts et autres immobilisations financières	185 100	3 477		188 577
Immobilisations financières	305 986	37 715		343 701
TOTAL	403 806	44 065	6 775	441 096

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Virements de poste à poste	Virements provenant de l'actif circulant	- Acquisitions	Entrées Apports	- Créations
Ventilation des augmentations					
Immobilisations incorporelles			6 350		
Immobilisations corporelles			37 715		
Immobilisations financières					
Augmentations de l'exercice			44 065		

	Virements de poste à poste	Virements provenant de l'actif circulant	- Cessions	Sorties Scissions	- Mise hors service
Ventilation des diminutions					
Immobilisations incorporelles			6 775		
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Diminutions de l'exercice			6 775		

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU PARTEGO TRANSITION 54000 NANCY	50 000	-60 768	100,00	-45 950
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	50 000		104 712		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangère					



YZICO
conseil & expertise

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Durée d'utili- sation ou taux d'amor- tisse- ment	Mode d'amor- tisse- ment	Amor- tisse- ments cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmen- tations	Diminutions	Amor- tisse- ments cumulés à la clôture de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement						
- Fonds commercial						
- Autres immobilisations incorpor			7 503	200		7 703
Immobilisations incorporelles			7 503	200		7 703
- Terrains						
- Constructions sur sol propre						
- Constructions sur sol d'autrui						
- Installations générales, agence et aménagements des construct						
- Installations techniques, matière et outillage industriels						
- Installations générales, agence et aménagements divers	5 à 10 ans	linéaire	20 207	746		20 952
- Matériel de transport	5 ans	linéaire	12 276	3 113		15 389
- Matériel de bureau et informatiq mobilier	3 à 5 ans	variable	46 212	3 331	6 775	42 767
- Emballages récupérables et div						
Immobilisations corporelles			78 695	7 190	6 775	79 109
TOTAL			86 198	7 390	6 775	86 813

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 128 082 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	104 712		104 712
Prêts			
Autres	188 577		188 577
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	594 712	594 712	
Autres	212 232	212 232	
Charges constatées d'avance	27 848	27 848	
Total	1 128 082	834 793	293 289
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FACTURES A ETABLIR	234 848
DEBITEURS PRODUITS A RECEVOIR	5 755
Total	240 603

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	14 818	35 182		50 000
Stocks et en-cours				
Créances	64 159	1 778	34 769	31 169
Total	78 978	36 960	34 769	81 169

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de re					
Fonds propres avec droit de re	52 595				52 595
Ecart de réévaluation					
Réserves	840 215	-26 782			813 433
Report à Nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	-26 782	26 782		106 689	-106 689
Situation nette	866 028			106 689	759 339
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	6 677			2 320	4 356
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commo)					
TOTAL	872 704			109 009	763 695

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	9 253	157	3 971		5 439
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	9 327	4 377			13 703
Total	18 580	4 534	3 971		19 142
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		4 534	3 971		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 512 725 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 175	1 175		
- à plus de 1 an à l'origine	76 013	76 013		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 571	117 571		
Dettes fiscales et sociales	317 433	317 433		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	532	532		
Total	512 725	512 725		
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	75 460			

Charges à payer

	Montant
FACTURES A RECEVOIR	85 418
INTERETS COURUS A PAYER	1 175
DETTE PROV POUR CONGES	31 080
PROV RC	10 722
CH SOC/CONGES PAYES	12 430
CH.SOC.PROV RC	10 661
TAXE APPRENTISSAGE	1 109
FORMATION CONTINUE	13 356
ETAT CHARGES A PAYER	830
CVAE	479
Total	167 260

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVAN	27 848		
Total	27 848		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Honoraires des commissaires aux comptes

	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Honoraires afférents à la certification des comptes	1 920	
TOTAL	1 920	

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics		189 821				189 821
Subventions d'exploitation	29 177		27 000			56 177
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissem		2 320				2 320
						248 318

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	25 180
Engagements de crédit-bail immobilier	
Intérêts des emprunts	1 566
Autres engagements donnés	1 566
Total	26 746

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 5 439 euros

COMPTES ANNUELS

2025

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - LOGICIELS	7 894,56		7 894,56	7 894,56
280500 - AMORT. LOGICIELS		7 703,45	-7 703,45	-7 503,45
	7 894,56	7 703,45	191,11	391,11
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218100 - INSTAL. AGENC. DIVERS	22 846,30		22 846,30	22 846,30
218200 - MATERIEL DE TRANSPORT	16 372,10		16 372,10	16 372,10
218300 - MATERIEL DE BUREAU & INFO	31 164,32		31 164,32	31 589,32
218400 - MOBILIER	19 117,99		19 117,99	19 117,99
281810 - AMORT AGENCEMENTS		20 952,43	-20 952,43	-20 206,63
281820 - AMORT MAT DE TRANSPORT		15 389,42	-15 389,42	-12 276,25
281830 - AMORT. MAT. BUREAU INFORM		23 948,84	-23 948,84	-27 623,46
281840 - AMORT. MOBILIER		18 818,54	-18 818,54	-18 588,24
	89 500,71	79 109,23	10 391,48	11 231,13
Immobilisations financières				
Participations				
261000 - TITRES PARTEGO TRANSITION	50 000,00		50 000,00	50 000,00
296100 - PROV DEPR TITRES TRANSITION		50 000,00	-50 000,00	-14 818,33
	50 000,00	50 000,00		35 181,67
Créances rattachées à des participations				
267100 - CREANCES PARTEGO TRANSITION	104 711,76		104 711,76	70 473,65
	104 711,76		104 711,76	70 473,65
Autres titres immobilisés				
271800 - AUTRES TITRES	411,61		411,61	411,61
	411,61		411,61	411,61
Autres immobilisations financières				
275000 - GARANTIE FINANCIERE BFCC	181 703,75		181 703,75	178 226,75
275100 - DEPOT DE GARANTIE	373,67		373,67	373,67
275500 - CAUTIONNEMENT NANTISSEMENT	6 500,00		6 500,00	6 500,00
	188 577,42		188 577,42	185 100,42
Total Actif immobilisé (II)	441 096,06	136 812,68	304 283,38	302 789,59
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur comman				
409100 - FOURNISSEURS AVANCES ET ACP	8 844,14		8 844,14	
	8 844,14		8 844,14	
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411001 - CLIENTS	329 716,65		329 716,65	372 820,69
416100 - USAGERS DOUTEUX	30 147,34		30 147,34	69 698,13
418100 - FACTURES A ETABLIR	234 848,00		234 848,00	136 780,00
491000 - PROV DEPREC CPTÉ CLIENTS		25 130,14	-25 130,14	-58 120,42
	594 711,99	25 130,14	569 581,85	521 178,40
Autres créances				
401100 - FOURNISSEURS DEBITEURS	1 141,27		1 141,27	49 490,85
425000 - ACOMPTES AU PERSONNEL	100,00		100,00	1 000,00
441100 - ASP AIDES AUX POSTES	22 715,72		22 715,72	



YZICO

conseil & expertise

ASS FR'2I

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
441200 - FSE	64 653,69		64 653,69	
441400 - CONSEIL DEPARTEMENTAL	10 800,00		10 800,00	
444000 - ETAT:IMPOTS SOCIETES	224,00		224,00	6 999,00
444100 - ETAT CREANCE REPORT EN ARRIE	925,00		925,00	925,00
445660 - TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	1 451,49		1 451,49	6 503,33
445803 - TVA DED/ABS A REGULARISER AC	3 082,00		3 082,00	2 119,00
445860 - TVA S/FACT. A RECEVOIR	4 307,71		4 307,71	7 683,10
451100 - FR SERVICES	77 047,54		77 047,54	
451200 - SOLEFOR	13 989,15		13 989,15	
467100 - DEBITEURS ATOUT SERVICES	6 039,06		6 039,06	6 039,06
467500 - DEBITEUR SOLEFOR				873,95
467800 - DEBITEURS PRODUITS A RECEVOI	5 755,42		5 755,42	
468700 - PRODUITS A RECEVOIR				320 098,26
496000 - DEPRECIATION COMPTE DEBITEU		6 039,06	-6 039,06	-6 039,06
	212 232,05	6 039,06	206 192,99	395 692,49
Charges constatées d'avance				
486010 - CHARGES CONSTATEES D'AVAN	27 848,49		27 848,49	28 401,02
	27 848,49		27 848,49	28 401,02
Divers				
Disponibilités				
512000 - BANQUE B.F.C.C. INTERIM	174 895,94		174 895,94	83 051,48
512200 - CREDIT COOPERATIF LIVRET A	3 915,38		3 915,38	78 443,55
517500 - CAT 100KF N°5				100 000,00
518700 - INTERETS A RECEVOIR				677,06
	178 811,32		178 811,32	262 172,09
Total Actif circulant (III)	1 022 447,99	31 169,20	991 278,79	1 207 444,00
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	1 463 544,05	167 981,88	1 295 562,17	1 510 233,59

Bilan détaillé

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
PASSIF		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise	52 594,91	52 594,91
Autres fonds propres avec droit de reprise		
103400 - APPORTS AV DROIT REPRISE	52 594,91	52 594,91
	52 594,91	52 594,91
Réserves	813 432,77	840 214,94
Réserves pour projet de l'entité		
106800 - AUTRES RESERVES	813 432,77	840 214,94
	813 432,77	840 214,94
Excédent ou déficit de l'exercice	-106 688,69	-26 782,17
Situation nette (sous-total)	759 338,99	866 027,68
Subventions d'investissement		
131000 - SUBVENTIONS INVEST OCTROYEES	15 957,77	15 957,77
139000 - SUBV INVEST INSCR.CPTE RESULTAT	-11 601,31	-9 281,05
	4 356,46	6 676,72
Total des capitaux propres (I)	763 695,45	872 704,40
Fonds reportés et dédiés		
Total des fonds reportés et dédiés (II)		
Provisions		
Provisions pour risques		
151800 - PROVISION POUR CHARGES	13 703,04	9 326,52
	13 703,04	9 326,52
Provisions pour charges		
152100 - PENSIONS ET OBLIGATIONS	5 439,00	
153000 - PROVISIONS POUR PENSIONS ET OBLIGA		9 253,00
	5 439,00	9 253,00
Total des provisions (III)	19 142,04	18 579,52
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
164100 - EMPRUNT CREDIT COOPERATIF 300KF	76 012,70	151 472,48
518100 - INTERETS COURUS A PAYER	1 175,48	
518600 - INTERETS EN COURS		1 065,18
	77 188,18	152 537,66
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	32 153,54	51 474,44
408100 - FACTURES A RECEVOIR	85 417,50	86 770,44
	117 571,04	138 244,88
Dettes fiscales et sociales		
421100 - REMUNERATION INTERIMAIRES	49 538,63	52 307,68
427000 - PERSONNEL-OPPOSITION	303,82	
428200 - DETTES PROV POUR CONGES	31 080,00	35 614,00
428600 - PROV RC	10 722,00	1 295,00
431000 - URSSAF INTERIMAIRES	25 868,00	26 320,79
431100 - URSSAF PERMANENTS	7 338,00	9 315,69
437020 - REUNICA RETRAITE PERMANENTS	1 037,28	1 234,49
437025 - REUNICA RETRAITE INTERIMAIRES	5 411,82	5 630,45
437030 - REUNICA MULTI EMPLOYEUR	18,83	100,82

Bilan détaillé

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
437035 - REUNICA RETRAITE CADRE	522,39	677,43
437040 - REUNICA PREVOYANCE	2 813,35	2 890,47
437041 - REUNICA PREVOYANCE PERMANENTS	1 189,10	1 286,00
437045 - FST INTERIMAIRES SANTE	971,42	1 140,00
437050 - PREVOYANCE SANTE PERMANENT	849,13	768,00
438200 - CH SOC/CONGES PAYES	12 430,00	14 250,00
438600 - CH.SOC.PROV RC	10 660,79	520,00
438630 - TAXE APPRENTISSAGE	1 109,30	
438640 - FORMATION CONTINUE	13 355,62	
442100 - PRELEVEMENT A LA SOURCE INTERIMAIRE	35,00	167,00
442150 - PRELEVEMENT A LA SOURCE PERMANENTS	337,00	454,00
445510 - TVA A DECAISSER	35 892,00	5 929,00
445710 - TVA COLLECTEE 20 %	59 968,16	73 692,25
445802 - TVA COLL A REGULARISER PASSIF	4 572,00	376,00
445870 - TVA S/FACT. A ETABLIR	40 100,40	63 776,78
448120 - ETAT CHARGES A PAYER	830,00	
448121 - CVAE	479,00	
448200 - PROV.CH.FISC.S/C.P.		925,00
448300 - CF/RC AC PAYER		34,00
448601 - CHARGES A PAYER		13 237,82
448602 - TAXE APPRENTISSAGE		1 098,58
448605 - CET		597,00
	317 433,04	313 638,25
Autres dettes		
411000 - CLIENTS		735,73
467000 - CREDITEURS DIVERS		1 077,27
467200 - TROP PERCU ASP		12 715,88
468000 - DIVERS CREDITEURS CHARGES A PAYER	532,42	
	532,42	14 528,88
Total des dettes (IV)	512 724,68	618 949,67
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	1 295 562,17	1 510 233,59

Compte de fonctionnement détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation						
Cotisations						
Ventes de biens et de services	1 756 706,13		1 433 942,72		322 763,41	22,51
Ventes de biens						
Ventes de prestations services						
706000 - PRESTATIONS DE SERVICES	1 556 964,31	77,65	1 433 942,72	85,46	123 021,59	8,58
708800 - AUTRES PRODUITS ACTIVITES AN	4 035,15	0,20			4 035,15	
708810 - REFACT CHARGES FRS	41 012,50	2,05			41 012,50	
708811 - REFACT CHARGES SOLEFOR	14 372,50	0,72			14 372,50	
708812 - REFACT CHARGES TRANSITION	140 321,67	7,00			140 321,67	
	1 756 706,13	87,62	1 433 942,72	85,46	322 763,41	22,51
Produits de tiers financeurs	248 317,77		243 924,79		4 392,98	1,80
Concours publics et subventions d'exploita						
731000 - SUBV ASP ETTI NANCY	164 652,06	8,21	150 878,13	8,99	13 773,93	9,13
731100 - SUBVENTION ASP ETTI TOUL	17 737,36	0,88	18 540,58	1,11	-803,22	-4,33
731200 - SUBV ASP AIDE MODULEE NCY	6 206,09	0,31	11 362,81	0,68	-5 156,72	-45,38
731210 - SUBV ASP AIDE MODULEE TOUL	1 225,22	0,06	633,23	0,04	591,99	93,49
731600 - AIDE A L'APPRENTISSAGE			6 333,26	0,38	-6 333,26	-100,00
741310 - SUBV FSE DIAG ET ACCOMPT REN	29 176,78	1,46	29 176,78	1,74		
741320 - SUBV CD AIDE RSA LUNEVILLE	15 000,00	0,75	15 000,00	0,89		
741330 - SUBV CD AIDE RSA NANCY COURO	12 000,00	0,60	12 000,00	0,72		
747000 - QP SUBV INVEST. VIREE AU RESUL	2 320,26	0,12			2 320,26	
	248 317,77	12,38	243 924,79	14,54	4 392,98	1,80
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. co						
Ressources liées à la générosité du public						
Contributions financières						
Repr. / amort., dépréc. et prov.						
781500 - REPRISE PROV RISQ & CH	3 971,00	0,20			3 971,00	
781740 - REPRISE PROVISION DOUTEUX	34 768,51	1,73	92 437,25	5,51	-57 668,74	-62,39
791000 - REMBT AKTO HT			289 890,80	17,28	-289 890,80	-100,00
791040 - TRANSFERT DE CHARGES			872,10	0,05	-872,10	-100,00
791100 - RBST PREVOYANCE/CPAM			901,51	0,05	-901,51	-100,00
791150 - REMBOURSEMENT CPAM			178,94	0,01	-178,94	-100,00
791300 - FRS PARTICIPATION CHARGES			37 243,33	2,22	-37 243,33	-100,00
791500 - SOLEFOR PARTICIP CHARGES FRI			11 610,00	0,69	-11 610,00	-100,00
791700 - TRANSITION PARTICIP CHARGES			65 130,00	3,88	-65 130,00	-100,00
	38 739,51	1,93	498 263,93	29,70	-459 524,42	-92,23
Produits des cessions d'immobilisations						
Utilisation des fonds dédiés						
Autres produits						
758000 - PDTS DIV.GESTION COURANTE	578,82	0,03	75,69		503,13	664,72
758300 - RENTREE S/ CREANCES - GAINS C	328,91	0,02			328,91	
758810 - REMBOURSEMENT FAF-TT/ FPETT	49 522,63	2,47			49 522,63	
	50 430,36	2,52	75,69		50 354,67	NS
Total des produits d'exploitation (I)	2 094 193,77	104,45	2 176 207,13	129,70	-82 013,36	-3,77
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variations de stock						



YZICO

conseil & expertise

Compte de fonctionnement détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres achats et charges externes						
606100 - EAU ELECTRICITE	6 978,83	0,35	7 310,64	0,44	-331,81	-4,54
606140 - CARBURANT	3 242,31	0,16	3 882,71	0,23	-640,40	-16,49
606300 - FOURNIT ENTRET.EQUIPEMENT	6 201,67	0,31	12 470,25	0,74	-6 268,58	-50,27
606340 - VETEMENTS DE TRAVAIL	5 262,06	0,26	5 411,81	0,32	-149,75	-2,77
606400 - FOURNITURES DE BUREAU	4 544,64	0,23	4 879,78	0,29	-335,14	-6,87
606800 - AUTRES MAT ET FOURNITURES	973,96	0,05	1 311,01	0,08	-337,05	-25,71
611000 - SOUS TRAITANCE	50 511,06	2,52	14 835,40	0,88	35 675,66	240,48
612250 - CREDIT BAIL SANDERO GY-563-XJ	3 357,36	0,17	905,12	0,05	2 452,24	270,93
612260 - CREDIT-BAIL SANDERO GY-541-XJ	3 357,36	0,17	905,12	0,05	2 452,24	270,93
613200 - LOCATION IMMOBILIERE	59 759,54	2,98	56 473,03	3,37	3 286,51	5,82
613500 - LOCATION MOBILIERE	6 386,80	0,32	6 857,87	0,41	-471,07	-6,87
614100 - CHARGES LOCATIVES	9 501,73	0,47	6 488,06	0,39	3 013,67	46,45
615200 - ENT.REP.BIENS IMMOBILIERS	90,00		568,00	0,03	-478,00	-84,15
615500 - ENTRETIEN DU MATERIEL	5 256,90	0,26	4 922,12	0,29	334,78	6,80
615600 - MAINTENANCE	12 896,73	0,64	6 706,94	0,40	6 189,79	92,29
616100 - PRIMES D'ASSURANCES	8 298,78	0,41	8 948,33	0,53	-649,55	-7,26
618100 - DOCUMENTATION	885,50	0,04	1 242,75	0,07	-357,25	-28,75
621400 - MISE A DISPOSITION PERSON	73 084,01	3,65	55 496,55	3,31	17 587,46	31,69
622600 - HONORAIRES	13 588,30	0,68	13 400,79	0,80	187,51	1,40
622700 - FRAIS D'ACTES ET DE CONTE			101,49	0,01	-101,49	-100,00
623100 - ANNONCES ET INSERTIONS	7 710,50	0,38	9 730,80	0,58	-2 020,30	-20,76
623400 - CADEAUX	2 552,00	0,13	1 837,70	0,11	714,30	38,87
623800 - POURBOIRES ET DONS	373,86	0,02			373,86	
625100 - DEPLACEMENT	5 178,67	0,26	6 573,01	0,39	-1 394,34	-21,21
625170 - FORFAIT MOBILITE DURABLE	568,65	0,03	347,78	0,02	220,87	63,51
625200 - DEPLACEMENTS INTERIMAIRES	68 599,96	3,42	75 563,21	4,50	-6 963,25	-9,22
625300 - FRAIS ADMINISTRATEURS	4 663,79	0,23	3 725,18	0,22	938,61	25,20
625700 - RECEPTIONS	6 260,69	0,31	8 245,55	0,49	-1 984,86	-24,07
626100 - FRAIS POSTAUX	12 069,01	0,60	13 600,87	0,81	-1 531,86	-11,26
626200 - TELEPHONE REFACTURE PAR FRS	251,00	0,01	496,00	0,03	-245,00	-49,40
626210 - TELEPHONE NANCY	2 717,51	0,14	2 827,08	0,17	-109,57	-3,88
626215 - TEL GESTIONNAIRE DE PAYES	1 196,40	0,06	498,50	0,03	697,90	140,00
626220 - TELEPHONE LUNEVILLE	1 387,78	0,07	1 797,78	0,11	-410,00	-22,81
626230 - TELEPHONE DIRECTION	238,80	0,01	262,53	0,02	-23,73	-9,04
626240 - TELEPHONE CHARGE RECRUTEM	238,80	0,01	218,43	0,01	20,37	9,33
626250 - TELEPHONE MAXANT	1 196,40	0,06	498,50	0,03	697,90	140,00
626260 - TELEPHONE TOUL	1 196,40	0,06	1 836,67	0,11	-640,27	-34,86
626270 - TEL PROTECTION TRAVAILLEURS I	200,40	0,01	200,40	0,01		
626280 - TELEPHONE FROUARD	1 375,20	0,07	505,70	0,03	869,50	171,94
626285 - TELEPHONE BLAMONT	1 674,00	0,08	387,92	0,02	1 286,08	331,53
626290 - TELEPHONE DOMBASLE	1 196,40	0,06	498,50	0,03	697,90	140,00
626295 - TELEPHONE PARTEGO MOBILE	238,80	0,01	99,50	0,01	139,30	140,00
627800 - DIVERS FRAIS BANCAIRES	6 308,45	0,31	6 484,20	0,39	-175,75	-2,71
628100 - COTISATIONS	5 116,72	0,26	8 558,66	0,51	-3 441,94	-40,22
628500 - FORMATION DES PERMANENTS	11 845,00	0,59			11 845,00	
628510 - FORMATION DES INTERIMAIRES	46 327,15	2,31			46 327,15	
	464 859,88	23,18	357 912,24	21,33	106 947,64	29,88



YZICO

conseil & expertise

Compte de fonctionnement détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés						
631200 - TAXE APPRENTISSAGE			8 300,58	0,49	-8 300,58	-100,00
631300 - FORMATION DES PERMANENTS			8 427,01	0,50	-8 427,01	-100,00
631500 - FORMATIONS DES INTERIMAIRES			117 282,72	6,99	-117 282,72	-100,00
633300 - PARTICIPATION FORMATION	19 749,42	0,98	19 531,98	1,16	217,44	1,11
633355 - FPETT	11 098,59	0,55	11 023,82	0,66	74,77	0,68
633500 - TAXE D'APPRENTISSAGE	8 381,62	0,42			8 381,62	
635110 - CONTR.ECONOMIQUE TERRITORAI	479,00	0,02			479,00	
635130 - CFE	3 062,00	0,15	3 012,00	0,18	50,00	1,66
635140 - CVAE			597,00	0,04	-597,00	-100,00
635141 - TVS	1 247,00	0,06	655,00	0,04	592,00	90,38
635800 - AUTRES DROITS	35,80		55,09		-19,29	-35,02
637800 - CONTRIBUTION CPPN-TT	641,52	0,03	629,10	0,04	12,42	1,97
637810 - CHARGES FISCALES/CP	-129,00	-0,01	129,00	0,01	-258,00	-200,00
	44 565,95	2,22	169 643,30	10,11	-125 077,35	-73,73
Salaires						
641100 - SALAIRES INTERIMAIRES	959 362,86	47,85	956 089,14	56,98	3 273,72	0,34
641150 - SALAIRES PERMANENTS	184 004,31	9,18	166 404,07	9,92	17 600,24	10,58
641155 - SALAIRES APPRENTI			12 236,81	0,73	-12 236,81	-100,00
641160 - SALAIRES STAGIAIRES	1 367,52	0,07	4 001,90	0,24	-2 634,38	-65,83
641175 - SALAIRES CADRES	87 749,43	4,38	85 912,89	5,12	1 836,54	2,14
641413 - INDEMNITES	15 765,38	0,79	1 118,42	0,07	14 646,96	NS
641500 - CONGES PAYES	-4 534,00	-0,23	5 350,00	0,32	-9 884,00	-184,75
641600 - VARIATION RC	-573,00	-0,03	-259,00	-0,02	-314,00	121,24
641800 - INDEMNITES STAGIAIRES	1 125,00	0,06	243,60	0,01	881,40	361,82
	1 244 267,50	62,06	1 231 097,83	73,37	13 169,67	1,07
Cotisations sociales						
645100 - URSSAF INTERIMAIRES	163 221,73	8,14	160 078,47	9,54	3 143,26	1,96
645110 - URSSAF PERMANENTS	56 037,89	2,79	48 643,23	2,90	7 394,66	15,20
645400 - FRANCE TRAVAIL INTERIMAIRES	38 819,01	1,94	39 008,41	2,32	-189,40	-0,49
645410 - FRANCE TRAVAIL PERMANENTS	11 601,70	0,58	11 310,18	0,67	291,52	2,58
645500 - REUNICA RETRAITE PERMANENTS	8 857,59	0,44	7 010,91	0,42	1 846,68	26,34
645510 - REUNICA PREVOYANCE PERMANE	2 507,66	0,13	2 452,33	0,15	55,33	2,26
645511 - REUNICA PREVOYANCE INTERIMAI	7 098,10	0,35	6 976,96	0,42	121,14	1,74
645515 - REUNICA RETRAITE CADRE	5 966,11	0,30	5 913,63	0,35	52,48	0,89
645520 - FST INTERIMAIRES SANTE	2 250,92	0,11	2 349,80	0,14	-98,88	-4,21
645525 - PREVOYANCE SANTE PERMANENT	1 547,10	0,08	947,54	0,06	599,56	63,28
645550 - REUNICA RETRAITE INTERIMAIRES	39 505,50	1,97	38 634,29	2,30	871,21	2,26
647400 - PARTICIPATION CHEQUES DEJEUN	9 127,16	0,46	8 268,28	0,49	858,88	10,39
647450 - CHEQUES VACANCES	292,50	0,01			292,50	
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	5 287,00	0,26	4 076,60	0,24	1 210,40	29,69
648000 - AUTRES CHARGES DE PERSONNN	15 486,39	0,77	3 416,15	0,20	12 070,24	353,33
648020 - CH SOC /CP	-1 820,00	-0,09	2 260,00	0,13	-4 080,00	-180,53
648030 - CHARGES SOCIALES /RC	-230,00	-0,01	-100,00	-0,01	-130,00	130,00
649100 - REMBOURSEMENT PREVOYANCE	-1 029,22	-0,05			-1 029,22	
649110 - REMBOURSEMENT CPAM	-125,77	-0,01			-125,77	
	364 401,37	18,17	341 246,78	20,34	23 154,59	6,79



YZICO

conseil & expertise

Compte de fonctionnement détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Dotations aux amortissements et aux dépr	9 167,88	0,46	10 080,77	0,60	-912,89	-9,06
Sur immob. : dotations aux amort.						
681110 - DOT AMORT INCORPORELS	200,00	0,01	676,39	0,04	-476,39	-70,43
681120 - DOT AMORT CORPORELS	7 189,65	0,36	9 404,38	0,56	-2 214,73	-23,55
	7 389,65	0,37	10 080,77	0,60	-2 691,12	-26,70
Sur immob. : dotations aux dépr.						
Sur actif circulant. : dotations aux amort.						
681740 - DOT PR DEPRECIATION CREAN	1 778,23	0,09			1 778,23	
	1 778,23	0,09			1 778,23	
Dotations aux provisions						
681500 - DOT AUX PROVISIONS POUR RISQ	4 533,52	0,23	1 250,00	0,07	3 283,52	262,68
	4 533,52	0,23	1 250,00	0,07	3 283,52	262,68
Reports en fonds dédiés						
Valeurs comptables des immo. cédées						
Autres charges						
651100 - REDEVANCES	281,18	0,01			281,18	
654000 - PERTES S/CREANCES IRRECOU	34 767,00	1,73	92 376,77	5,51	-57 609,77	-62,36
658000 - CH.DIV.GESTION COURANTE	83,83		8,72		75,11	861,35
	35 132,01	1,75	92 385,49	5,51	-57 253,48	-61,97
Total des charges d'exploitation (II)	2 166 928,11	108,07	2 203 616,41	131,33	-36 688,30	-1,66
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-72 734,34	-3,63	-27 409,28	-1,63	-45 325,06	165,36
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de						
764000 - REVENUS DES VMP	3 484,35	0,17	3 387,03	0,20	97,32	2,87
	3 484,35	0,17	3 387,03	0,20	97,32	2,87
Autres intérêts et produits assimilées						
768000 - AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 336,36	0,07	6 025,93	0,36	-4 689,57	-77,82
	1 336,36	0,07	6 025,93	0,36	-4 689,57	-77,82
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des cessions d'éléments financier						
Produits nets / cessions VMP et instrumen						
Total des produits financiers (III)	4 820,71	0,24	9 412,96	0,56	-4 592,25	-48,79
Charges financières						
Dotations aux amort., aux dépréciations et						
686620 - PROV DEPR IMMO FINANCIERES	35 181,67	1,75	14 818,33	0,88	20 363,34	137,42
	35 181,67	1,75	14 818,33	0,88	20 363,34	137,42
Intérêts et charges assililées						
661160 - EMPRUNTS DES INTERETS ET DET	2 118,42	0,11	2 667,08	0,16	-548,66	-20,57
661600 - AGIOS BANCAIRES	2,35				2,35	
661610 - FRAIS DE CAUTION	1 281,56	0,06	1 422,39	0,08	-140,83	-9,90
661800 - INTERETS DES AUTRES DETTES	415,06	0,02			415,06	
	3 817,39	0,19	4 089,47	0,24	-272,08	-6,65
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immo. financières						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. d						
Total des charges financières (IV)	38 999,06	1,95	18 907,80	1,13	20 091,26	106,26



YZICO

conseil & expertise

Compte de fonctionnement détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-34 178,35	-1,70	-9 494,84	-0,57	-24 683,51	259,97
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	-106 912,69	-5,33	-36 904,12	-2,20	-70 008,57	189,70
Total des produits exceptionnels (V)			14 049,49	0,84	-14 049,49	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VI)			4 852,54	0,29	-4 852,54	-100,00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)			9 196,95	0,55	-9 196,95	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VI)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
699000 - IS REPORT EN ARRIERE	-224,00	-0,01	-925,00	-0,06	701,00	-75,78
	-224,00	-0,01	-925,00	-0,06	701,00	-75,78
Total des produits (I + III + V)	2 099 014,48	104,69	2 199 669,58	131,10	-100 655,10	-4,58
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 205 703,17	110,01	2 226 451,75	132,70	-20 748,58	-0,93
EXCEDENT OU DEFICIT	-106 688,69	-5,32	-26 782,17	-1,60	-79 906,52	298,36
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Liste des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
205000 LOGICIELS								
0000000001	LOG GIS 3	01/01/1999	L 100,0€	1 661,69	1 661,69		1 661,69	
0000000002	OFFICE PRO 2000	31/03/2001	L 100,0€	393,87	393,87		393,87	
0000000177	Sage 100 compta I7	22/07/2014	L 100,0€	1 279,00	1 279,00		1 279,00	
0000000180	Gis version a9.00	14/10/2016	L 100,0€	360,00	360,00		360,00	
0000000186	Migration SQL PME	01/03/2018	L 33,33	1 200,00	1 200,00		1 200,00	
0000000196	Interface CTS WEB	10/11/2020	L 33,33	900,00	900,00		900,00	
0000000220	Pare-feu VPN firewall	14/12/2021	L 33,33	1 500,00	1 500,00		1 500,00	
0000000237	GPA version A9 paie	15/12/2023	L 33,33	600,00	208,89	200,00	408,89	191,11
Total du compte 205000				7 894,56	7 503,45	200,00	7 703,45	191,11
218100 INSTAL. AGENC. DIVERS								
0000000097	ENSEIGNE AGENCE LUNEVILLE	17/09/2007	L 10,00	1 672,00	1 672,00		1 672,00	
0000000115	Stores agence Nancy	07/04/2008	L 20,00	2 275,37	2 275,37		2 275,37	
0000000116	Enseigne lumineuse Partego	13/05/2008	L 10,00	4 067,00	4 067,00		4 067,00	
0000000117	Stores agence Nancy	14/05/2008	L 20,00	445,40	445,40		445,40	
0000000118	Aménagement cuisine Nancy	25/07/2008	L 20,00	2 116,32	2 116,32		2 116,32	
0000000119	Aménagement cuisine Nancy	01/09/2008	L 20,00	18,19	18,19		18,19	
0000000120	Aménagement cuisine Nancy	02/09/2008	L 20,00	10,66	10,66		10,66	
0000000121	Aménagement cuisine Nancy	03/09/2008	L 20,00	121,24	121,24		121,24	
0000000122	Aménagement cuisine Nancy	09/09/2008	L 20,00	104,39	104,39		104,39	
0000000139	TRAVAUX AGENCE LUNEVILLE	23/11/2012	L 20,00	49,83	49,83		49,83	
0000000150	TRAVAUX AGENCE LUNEVILLE	23/11/2012	L 20,00	1 172,82	1 172,82		1 172,82	
0000000151	TRAVAUX AGENCE LUNEVILLE	23/11/2012	L 20,00	380,99	380,99		380,99	
0000000152	TRAVAUX AGENCE LUNEVILLE	26/11/2012	L 20,00	59,62	59,62		59,62	
0000000153	TRAVAUX AGENCE LUNEVILLE	29/11/2012	L 20,00	44,57	44,57		44,57	
0000000154	TRAVAUX AGENCE LUNEVILLE	29/11/2012	L 20,00	27,42	27,42		27,42	
0000000155	TRAVAUX AGENCE LUNEVILLE	03/12/2012	L 20,00	67,44	67,44		67,44	
0000000090	TRAVAUX AGENCE LUNEVILLE	06/12/2012	L 20,00	310,95	310,95		310,95	
0000000091	TRAVAUX AGENCE LUNEVILLE	06/12/2012	L 20,00	13,86	13,86		13,86	
0000000087	TRAVAUX AGENCE LUNEVILLE	10/12/2012	L 20,00	100,04	100,04		100,04	
0000000088	TRAVAUX AGENCE LUNEVILLE	11/12/2012	L 20,00	9,18	9,18		9,18	
0000000089	TRAVAUX AGENCE LUNEVILLE	14/12/2012	L 20,00	5 000,01	5 000,01		5 000,01	
0000000221	Enseigne composite TOUL	10/11/2021	L 10,00	2 100,00	659,75	210,00	869,75	1 230,25
0000000225	Enseigne FROUARD	24/01/2022	L 20,00	569,00	334,13	113,80	447,93	121,07
0000000226	Enseigne VEZELISE	24/01/2022	L 20,00	645,00	378,76	129,00	507,76	137,24
0000000227	Lettrage vitrine TOUL	19/05/2022	L 20,00	363,00	189,97	72,60	262,57	100,43
0000000228	Lettrage vitrine Frouard	19/05/2022	L 20,00	527,00	275,80	105,40	381,20	145,80
0000000229	Lettrage vitrine VEZELISE	19/05/2022	L 20,00	575,00	300,92	115,00	415,92	159,08
Total du compte 218100				22 846,30	20 206,63	745,80	20 952,43	1 893,87
218200 MATERIEL DE TRANSPORT								
0000000208	Clio FY-446-AT (plafond déd 18300€	29/04/2021	L 20,00	14 990,00	11 009,32	2 998,00	14 007,32	982,68
0000000236	Clio VP INTENS 2DCI	01/03/2023	L 50,00	1 382,10	1 266,93	115,17	1 382,10	
Total du compte 218200				16 372,10	12 276,25	3 113,17	15 389,42	982,68
218300 MATERIEL DE BUREAU & INFO								
0000000069	VIDEOPROJECTEUR	16/12/2005	D 31,25	1 459,00	1 459,00		1 459,00	

Liste des immobilisations

Report 218300 MATERIEL DE BUREAU & INFO

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000168	@VEC INFO - ECRAN	02/10/2006 D 41,67	112,60	112,60		112,60	
0000000086	CAMERA NUMERIQUE	25/11/2006 D 41,67	679,24	679,24		679,24	
0000000103	IMPRIMANTE LASER FROUARD	30/11/2007 L 33,33	669,00	669,00		669,00	
0000000096	BROYEUR PAPIER	31/12/2007 L 33,33	459,00	459,00		459,00	
0000000187	PC NANCY Roland	25/01/2018 L 33,33					
0000000188	PC NANCY Sylvaine	25/01/2018 L 33,33					
0000000189	PC NANCY Thomas	25/01/2018 L 33,33					
0000000190	PC NANCY COMPTA	05/06/2018 L 33,33					
0000000191	Standard téléphonique	12/12/2018 L 20,00	4 413,15	4 413,15		4 413,15	
0000000197	Serveur microsoft 2016	09/07/2020 D 35,00	2 875,00	2 875,00		2 875,00	
0000000198	Onduleur	09/07/2020 L 33,33	299,00	299,00		299,00	
0000000199	PC portable Asus Blamont	09/07/2020 D 41,67					
0000000200	PC portable Asus Delaval	09/07/2020 D 41,67					
0000000201	PC portable Asus FRS	09/07/2020 D 41,67					
0000000202	Ecran iiyama 24"	09/07/2020 D 41,67	150,00	150,00		150,00	
0000000203	PC portable Asus	02/10/2020 D 41,67	833,33	833,33		833,33	
0000000204	PC portable Asus	02/10/2020 D 41,67	833,33	833,33		833,33	
0000000205	PC portable Asus	02/10/2020 D 41,67	833,34	833,34		833,34	
0000000209	PC portable Toul	04/05/2021 D 41,67	875,00	875,00		875,00	
0000000230	PC PORTABLE BONEL	30/05/2022 D 41,67	1 450,00	1 450,00		1 450,00	
0000000233	PC COMPTABILITE	08/11/2022 D 41,67	1 275,00	1 275,00		1 275,00	
0000000234	PC portable Thomas ORLY	17/03/2023 D 41,67	1 110,00	747,71	362,29	1 110,00	
0000000235	PC portable Sylvie GERMAIN	17/03/2023 D 41,67	1 705,00	1 148,51	556,49	1 705,00	
0000000240	PC Adélaïde	23/11/2023 D 41,67	1 060,00	566,81	493,19	1 060,00	
0000000242	Ordi portable RENAUDIN	20/01/2024 D 41,67	874,44	364,35	255,05	619,40	255,04
0000000243	Ordi portable DAUSSY	20/01/2024 D 41,67	874,45	364,35	255,05	619,40	255,05
0000000244	Ordi portable MERNY	20/01/2024 D 41,67	874,44	364,35	255,05	619,40	255,04
0000000245	PC portable Asus expertBook	29/11/2024 D 41,67	1 100,00	76,39	511,81	588,20	511,80
0000000253	PC portable Delaval	08/07/2025 D 41,67	1 100,00		229,17	229,17	870,83
0000000246	PC portable Mexique	09/12/2025 D 41,67	750,00		26,04	26,04	723,96
0000000247	PC portable Daudéy	09/12/2025 D 41,67	750,00		26,04	26,04	723,96
0000000248	PC portable Martin	09/12/2025 D 41,67	750,00		26,04	26,04	723,96
0000000249	PC portable Seichamps	09/12/2025 D 41,67	750,00		26,04	26,04	723,96
0000000250	PC portable Frouard	09/12/2025 D 41,67	750,00		26,04	26,04	723,96
0000000251	PC portable Hocquel	09/12/2025 D 41,67	750,00		26,04	26,04	723,96
0000000252	PC portable CANO-MONT	09/12/2025 D 41,67	750,00		26,04	26,04	723,96
Total du compte 218300			31 164,32	20 848,46	3 100,38	23 948,84	7 215,48

218400 MOBILIER

0000000023	POSTE INFO AULNE	07/04/2000 L 10,00	102,14	102,14		102,14	
0000000024	ANGLE LIAISON 90D	07/04/2000 L 10,00	89,94	89,94		89,94	
0000000025	ARMOIRE DESSERTHE HE	10/05/2000 L 10,00	179,89	179,89		179,89	
0000000029	ARMOIRE HAUTE HETRE	17/05/2000 L 10,00	326,24	326,24		326,24	
0000000026	ANGLE DE LIAISON A 90D	19/05/2000 L 10,00	89,94	89,94		89,94	
0000000027	ARMOIRE DESSERTHE AU	19/05/2000 L 10,00	141,78	141,78		141,78	
0000000028	POSTE INFORMATIQUE	19/05/2000 L 10,00	103,67	103,67		103,67	
0000000030	POSTE DE TRAVAIL 160°	16/06/2000 L 10,00	100,62	100,62		100,62	
0000000031	ANGLE LIAISON 90°	16/06/2000 L 10,00	90,71	90,71		90,71	
0000000032	POSTE INFORMATIQUE	16/06/2000 L 10,00	103,67	103,67		103,67	
0000000033	CHAISE COLLECTIVE	16/06/2000 L 10,00	103,06	103,06		103,06	
0000000034	PORTE MANTEAU BILLARD	30/06/2000 L 10,00	66,32	66,32		66,32	

Liste des immobilisations

Report 218400 MOBILIER

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000035	BIBLOTHEQUE ELLIPSE	30/06/2000 L 10,00	48,78	48,78		48,78	
0000000036	COFFRE MOBILE 3 TIROIR	30/06/2000 L 10,00	97,57	97,57		97,57	
0000000037	TABLE RONDE PIET.CRO	30/06/2000 L 10,00	234,77	234,77		234,77	
0000000021	RAYONNAGE MODULAIRE	07/08/2000 L 10,00	220,29	220,29		220,29	
0000000022	RAYONNAGE MODULAIRE	07/08/2000 L 10,00	68,60	68,60		68,60	
0000000038	POSTE DE TRAVAIL AULNE	02/01/2001 L 10,00	105,95	105,95		105,95	
0000000039	ANGLE LIAISON	02/01/2001 L 10,00	90,71	90,71		90,71	
0000000040	COFFRE MOBILE 3 TIROIR	02/01/2001 L 10,00	99,09	99,09		99,09	
0000000041	POSE INFORMATIQUE AULNE	02/01/2001 L 10,00	103,67	103,67		103,67	
0000000042	RAYONNAGE HAUT SERIE	02/01/2001 L 10,00	123,48	123,48		123,48	
0000000043	ARMOIRE AHUTE TEMIS	02/01/2001 L 10,00	399,41	399,41		399,41	
0000000044	POSTE DE TRAVAIL NO	02/01/2001 L 10,00	138,73	138,73		138,73	
0000000045	COFFRE MOBILE NORDIQUE	02/01/2001 L 10,00	132,63	132,63		132,63	
0000000046	ANGLE LIAISON NORDIQUE	02/01/2001 L 10,00	60,22	60,22		60,22	
0000000047	POSTE INFORMATIQUE NORDIQ	02/01/2001 L 10,00	128,06	128,06		128,06	
0000000048	ARMOIRE HAUTE NORDIQUE	02/01/2001 L 10,00	236,29	236,29		236,29	
0000000049	RAYONNAGE NORDIQUE	02/01/2001 L 10,00	184,46	184,46		184,46	
0000000050	LAMPE HALLOGENE	02/01/2001 L 10,00	64,79	64,79		64,79	
0000000051	LAMPADAIRE ARTICULE	02/01/2001 L 10,00	89,94	89,94		89,94	
0000000052	LAMPADAIRE HALLOGENE	02/01/2001 L 10,00	74,70	74,70		74,70	
0000000053	PORTE MANTEAU LABEO	02/01/2001 L 10,00	105,95	105,95		105,95	
0000000054	TABLE DIR QURUM	08/03/2001 L 10,00	426,70	426,70		426,70	
0000000055	ARMOIRE DESSERTTE	08/03/2001 L 10,00	218,31	218,31		218,31	
0000000056	ARMOIRE LATITUDE	08/03/2001 L 10,00	201,99	201,99		201,99	
0000000057	MEUBLE COPIEUR	16/03/2001 L 10,00	140,40	140,40		140,40	
0000000058	POSTE INFORMATIQUE AULNE	26/11/2001 L 10,00	111,29	111,29		111,29	
0000000059	ANGLE LIAISON QUAR	26/11/2001 L 10,00	97,41	97,41		97,41	
0000000060	POSTE DE TRAVAIL AULNE	26/11/2001 L 10,00	108,24	108,24		108,24	
0000000061	COFFRE MOBILE 2 TIROIR	26/11/2001 L 10,00	106,56	106,56		106,56	
0000000062	ARMOIRE HAUTE AULNE	26/11/2001 L 10,00	496,98	496,98		496,98	
0000000063	CAISSON MOBILE 2 TIROIRS	29/08/2002 L 10,00	323,00	323,00		323,00	
0000000064	CHAISES COQUE STANDARD	29/08/2002 L 16,67	119,40	119,40		119,40	
0000000079	BUREAU QUARTA	06/04/2006 L 20,00	155,37	155,37		155,37	
0000000080	RAYONNAGE HAUT QUARTA l'nev	06/04/2006 L 20,00	224,37	224,37		224,37	
0000000081	SIEGE MODERN JAZZ ORANGE LUNEVILLE	06/04/2006 L 20,00	218,72	218,72		218,72	
0000000082	CHAISE MYA PARMET VERT	06/04/2006 L 20,00	435,24	435,24		435,24	
0000000092	MOBILIER INFO QUARTA LUNEVILLE	30/08/2006 L 20,00	295,90	295,90		295,90	
0000000104	2 CHAISES COQUE ROUGE BLAMONT	31/01/2007 L 33,33	45,18	45,18		45,18	
0000000105	2 CHAISES COQUE GRISE BLAMONT	31/01/2007 L 33,33	45,18	45,18		45,18	
0000000106	SIEGE TWISTY BLAMONT	31/01/2007 L 33,33	71,08	71,08		71,08	
0000000107	BUREAU DE W BLAMONT	31/01/2007 L 33,33	264,18	264,18		264,18	
0000000108	BUREAU INFORMATIQUE BLAMONT	31/01/2007 L 33,33	372,18	372,18		372,18	
0000000109	TABLE BUREAU JARVILLE	31/01/2007 L 33,33	94,05	94,05		94,05	
0000000110	BUREAU FROUARD	17/08/2007 L 33,33	202,45	202,45		202,45	
0000000111	SIEGE FROUARD	17/08/2007 L 33,33	133,65	133,65		133,65	
0000000112	MOBILIER FROUARD/BLAMONT/BACCAAT	04/12/2007 L 33,33	758,19	758,19		758,19	
0000000126	Meuble cassette siège	01/02/2008 L 33,33	547,74	547,74		547,74	
0000000127	Bureau quarta Nancy	01/03/2008 L 33,33	143,08	143,08		143,08	
0000000128	Angle liaison quarta Nancy	01/03/2008 L 33,33	126,89	126,89		126,89	
0000000129	Poste informatique quarta Nancy	01/03/2008 L 33,33	149,08	149,08		149,08	
0000000130	Siège modern jazz Nancy	01/03/2008 L 33,33	130,89	130,89		130,89	

Liste des immobilisations

Report 218400 MOBILIER

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000131	Table ovale council Nancy	01/03/2008 L 33,33	287,16	287,16		287,16	
0000000132	2 tables extension council Nancy	01/03/2008 L 33,33	476,80	476,80		476,80	
0000000133	2 sièges pop art orange Nancy	01/03/2008 L 33,33	512,86	512,86		512,86	
0000000134	2 sièges pop art assise vert Nancy	01/03/2008 L 33,33	512,86	512,86		512,86	
0000000135	2 sièges visiteur art vert Nancy	01/03/2008 L 33,33	179,81	179,81		179,81	
0000000136	2 sièges visiteur art orange Nancy	26/03/2008 L 33,33	269,72	269,72		269,72	
0000000206	Bureau Seichamps	03/09/2020 L 10,00	632,99	273,95	63,30	337,25	295,74
0000000210	Bureau droit Toul	29/03/2021 L 33,33	847,09	847,09		847,09	
0000000211	Armoire rideaux Toul	29/03/2021 L 33,33	498,30	498,30		498,30	
0000000212	Armoire haute Toul	29/03/2021 L 33,33	354,00	354,00		354,00	
0000000213	4 chaises bruneau siracusa Toul	29/03/2021 L 33,33	382,00	382,00		382,00	
0000000214	2 chaises de Bureay Roxanne Toul	29/03/2021 L 33,33	428,00	428,00		428,00	
0000000217	Fauteuil bureau Strio Toul	30/03/2021 L 33,33	334,71	334,71		334,71	
0000000218	Fauteuil bureau Strio Frouard	30/03/2021 L 33,33	334,00	334,00		334,00	
0000000215	Armoire haute bois Toul	04/06/2021 L 33,33	357,37	357,37		357,37	
0000000216	Table basse plateau noir Toul	04/06/2021 L 33,33	110,55	110,55		110,55	
0000000222	Fauteuil Nancy	06/09/2021 L 33,33	334,00	334,00		334,00	
0000000223	Bureau Nancy	09/09/2021 L 33,33	194,00	194,00		194,00	
0000000224	Fauteuil bureau FROUARD	04/11/2021 L 33,33	334,00	334,00		334,00	
0000000231	Fauteuil bureau NANCY	06/01/2022 L 25,00	334,00	249,34	83,50	332,84	1,16
0000000232	Fauteuil bureau Lunéville	12/01/2022 L 25,00	334,00	247,95	83,50	331,45	2,55
Total du compte 218400			19 117,99	18 588,24	230,30	18 818,54	299,45

261000 TITRES PARTEGO TRANSITION

0000000241	5000 parts PARTEGO TRANSITION	01/09/2023 N	50 000,00				50 000,00
Total du compte 261000			50 000,00				50 000,00

271800 AUTRES TITRES

0000000065	PARTS SOCIALES BFCC	25/03/1999 N	411,61				411,61
Total du compte 271800			411,61				411,61

275000 GARANTIE FINANCIERE BFCC

0000000157	SOUSCRIPTION 6608 PARTS	30/12/2010 N	100 772,00				100 772,00
0000000158	SOUSCRIPTION 1128 PARTS	14/06/2012 N	17 202,00				17 202,00
0000000159	SOUSCRIPTION 185 PARTS	28/06/2012 N	2 821,25				2 821,25
0000000182	96 parts BFCC	09/08/2016 N	1 464,00				1 464,00
0000000183	62 parts BCC réinv	23/06/2017 N	945,50				945,50
0000000184	44 parts BCC réinv	23/06/2017 N	671,00				671,00
0000000185	96 PARTS BCC	20/10/2017 N	1 464,00				1 464,00
0000000193	387 parts BFCC	27/06/2019 N	5 901,75				5 901,75
0000000195	2310 parts BFCC	26/06/2020 N	35 227,50				35 227,50
0000000207	82 parts BFCC	24/09/2020 N	1 250,50				1 250,50
0000000238	82 parts crédit coop	11/07/2023 N	1 250,50				1 250,50
0000000239	110 parts Crédit coop	12/07/2023 N	1 677,50				1 677,50
0000000256	275 parts Crédit coopératif	02/07/2024 N	4 193,75				4 193,75
0000000255	222 parts Crédit coopératif	12/07/2024 N	3 385,50				3 385,50
0000000254	228 parts Crédit coopératif	14/07/2025 N	3 477,00				3 477,00
Total du compte 275000			181 703,75				181 703,75

Liste des immobilisations

Report 275100 DEPOT DE GARANTIE

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
275100 DEPOT DE GARANTIE							
0000000156	MACHINE A AFFRANCHIR	31/12/2008 N	228,67				228,67
0000000181	Dépôt de garantie garage Nancy	12/10/2016 N	65,00				65,00
0000000257	Carte Cora	08/10/2024 N	80,00				80,00
Total du compte 275100			373,67				373,67

275500 CAUTIONNEMENT NANTISSEMENT							
0000000137	CAUTION AGENCE NANCY	21/01/2008 N	4 700,00				4 700,00
0000000149	CAUTION AGENCE LUNEVILLE	10/08/2012 N	1 120,00				1 120,00
0000000219	Dépôt garantie Toul	01/03/2021 N	680,00				680,00
Total du compte 275500			6 500,00				6 500,00

Total de la liste simplifiée			336 384,30	79 423,03	7 389,65	86 812,68	249 571,62
Répartition des dotations économiques					4 289,27	linéaire	
					3 100,38	dégressif	
						variable	

COMPTES ANNUELS

2025

Dossier de gestion



YZICO
conseil & expertise

Dossier de gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2025	%	31/12/2024	%
Ventes de marchandises				
Achats de marchandises				
Variation stocks de marchandises				
Marge commerciale				
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	1 756 706	100,00	1 433 943	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	1 756 706	100,00	1 433 943	100,00
Achats matières et consommables				
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance				
Marge de production	1 756 706	100,00	1 433 943	100,00
ACTIVITE	1 756 706	100,00	1 433 943	100,00
MARGE GLOBALE	1 756 706	100,00	1 433 943	100,00
Autres achats et charges externes	464 860	26,46	357 912	24,96
VALEUR AJOUTEE	1 291 846	73,54	1 076 030	75,04
Subventions d'exploitation	58 497	3,33	56 177	3,92
Impôts & taxes	44 566	2,54	169 643	11,83
Salaires	1 244 268	70,83	1 231 098	85,85
Charges sur salaires	364 401	20,74	341 247	23,80
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-302 892	-17,24	-609 781	-42,52
Autres produits , Reprise amortissements	278 991	15,88	686 088	47,85
Autres Charges	35 132	2,00	92 385	6,44
Dotations amortissements et provisions	13 701	0,78	11 331	0,79
RESULTAT D'EXPLOITATION	-72 734	-4,14	-27 409	-1,91
Opérations en commun				
Produits financiers	4 821	0,27	9 413	0,66
Charges financières	38 999	2,22	18 908	1,32
Résultat financier	-34 178	-1,95	-9 495	-0,66
RESULTAT COURANT	-106 913	-6,09	-36 904	-2,57
Produits exceptionnels			14 049	0,98
Charges exceptionnelles			4 853	0,34
Résultat exceptionnel			9 197	0,64
Impôts sur les bénéfices et participation	-224	-0,01	-925	-0,06
Report de ressources non utilisées				
Engagements à réaliser sur ressources affectées				
RESULTAT NET	-106 689	-6,07	-26 782	-1,87



YZICO
conseil & expertise

Dossier de gestion

Analyse du bilan

	au 31/12/2025	au 31/12/2024
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles	7 895	7 895
Immobilisations corporelles	89 501	89 926
Immobilisations financières	343 701	305 986
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut	441 096	403 806
RESSOURCES		
Capital et réserves	774 991	892 810
Rétention de résultat	167 982	165 176
Résultat	-106 689	-26 782
Subventions d'investissements	4 356	6 677
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges	19 142	18 580
Fonds dédiés		
Comptes courants Confédération, Fédération, Union		
Total Fonds Propres	859 783	1 056 460
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	418 687	652 654
Emprunts et dettes assimilées	76 013	151 472
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	494 699	804 126
Stocks		
Créances clients	594 712	579 299
Autres créances	130 040	401 732
Comptes de régularisation	27 848	28 401
Total Créances	752 600	1 009 431
Dettes fournisseurs	117 571	138 245
Dettes fiscales et sociales	317 433	313 638
Autres dettes	532	14 529
Comptes de régularisation		
Total Dettes	435 537	466 412
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	317 063	543 019
Trésorerie active	178 811	262 172
Trésorerie passive	1 175	1 065
TRESORERIE	177 636	261 107

Dossier de gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2025	31/12/2024
Résultat net	-106 689	-26 782
+ Dotations aux amortissements	42 571	24 899
+ Dotations aux provisions	4 534	5 627
+ Dotations pour dépréciation des actifs	1 778	
- Reprises sur charges calculées	38 740	92 437
- Subventions d'investissement inscrites au C/R	2 320	2 320
- Prix de cession d'immobilisations + VNC des immobilisations cédées		
= Capacité d'autofinancement	-98 865	-91 014

	31/12/2025	31/12/2024
Insuffisance Brute d'Exploitation	-305 212	-609 781
+ Transfert de charges		405 827
+ Autres produits d'exploitation	240 251	187 824
- Autres charges d'exploitation	35 132	92 385
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	4 821	9 413
- Charges financières	3 817	4 089
+ Produits exceptionnels		11 729
- Charges exceptionnelles		476
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices	-224	-925
= Capacité d'autofinancement	-98 865	-91 014

COMPTES ANNUELS

2025

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2026

Exercice ouvert le	01/01/2025	et clos le	31/12/2025	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:				Adresse du siège social :	
ASSOCIATION FR' 2I					
SIRET		4 1 3 7 5 8 3 8 4 0 0 0 5 6			
Adresse du principal établissement:				Ancienne adresse en cas de changement:	
223-225, avenue du Général Leclerc					
54000 NANCY					
REGIME FISCAL DES GROUPES					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:					
				SIRET	
B ACTIVITE					
Activités exercées		Activités des agences de placement de main-d'œuvre		Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	69 547
		Bénéfice imposable à 15 %		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%	
		0			
2 Plus-values					
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 15 %	
				PV à long teme imposables à 0%	PV exonérées art. 238quindecies
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes		Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 octies A	
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A		Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies		Autres dispositifs Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou – selon le cas)	
Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies		Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %	
				Bassin d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W					
5 Contribution exceptionnelle sur l'IS (CES)		Base d'imposition		Chiffre d'affaires	Taux d'impositon
6 Contribution sur les grandes entreprises de transport maritime (CTM)				Base d'imposition	Taux d'impositon
D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt					
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 Etat, territoire ou collectivité.					
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%					
F COMPTABILITE INFORMATISEE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité					
Nom et coordonnées ECF					
- du prestataire :					
- du comptable : SA YZICO.					
2 Allée d'Evry 54600 VILLERS LES NANCY Tél ; 03 83 67 69 00					
- du conseil :					
Tél ;					

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

N° 2065 bis-SD

2026

I

RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

Montant global brut des distributions ⁽¹⁾	Payées par la société elle-même	a		Payées par un établissement chargé du service des titres	b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾				(c)		
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées				(d)		
Montant des distributions				(e)		
autres que celles visées en (a),				(f)		
(b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾				(g)		
				(h)		
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾				(i)		
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI				(j)		
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾				Total (a à h)		

J

RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : – SARL – tous les associés ; – SCA – associés gérants ; – SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ; – SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants.	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
1	2	3	4	Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements

K

DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

L

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)			
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)			
MVLT imposées	à 0 %		à 15 %	à 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice				
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice				
MVLT réalisée au cours de l'exercice				
MVLT restant à reporter				

M

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

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		

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION FR '2I				Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise 223-225, avenue du Général Leclerc 54000 NANCY				Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET*		4 1 3 7 5 8 3 8 4 0 0 0 5 6				Néant ☐ *		
						Exercice N clos le, 31/12/2025		
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		
						Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)				AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	7 894	AG	7 703	191	
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	89 500	AU	79 109	10 391	
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations	CS	50 000	CT	50 000		
		Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB	104 711	BC		104 711	
		Autres titres immobilisés	BD	411	BE		411	
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	188 577	BI		188 577	
	TOTAL (II)			BJ	441 096	BK	136 812	304 283
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	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			
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	8 844	BW		8 844	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	594 711	BY	25 130	569 581	
		Autres créances (3)	BZ	212 232	CA	6 039	206 192	
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	178 811	CG		178 811	
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	27 848	CI		27 848	
	TOTAL (III)	CJ	1 022 447	CK	31 169	991 278		
	Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW						
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM						
	Écarts de conversion actif et différences d'évaluation* (VI)	CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 463 544	1A	167 981	1 295 562		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION FR'2I		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	813 432
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(106 688)
	Subventions d'investissement			DJ	4 356
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	711 100
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN	52 594	
TOTAL (II)			DO	52 594	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	13 703
	Provisions pour charges			DQ	5 439
	TOTAL (III)			DR	19 142
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	77 188
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	117 571
	Dettes fiscales et sociales			DY	317 433
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Instrument financier à terme			DI	
	Autres dettes			EA	532
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	512 724	
Écart de conversion passif et différences d'évaluation* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 295 562	
RENVois	(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	512 724
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	1 175	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION FR '2I										Néant ☐ *			
				Exercice N									
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA		FB		FC						
	Production vendue { biens * services *		FD		FE		FF						
			FG	1 756 706	FH		FI	1 756 706					
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	1 756 706	FK		FL	1 756 706					
	Production stockée*							FM					
	Production immobilisée*							FN					
	Subventions d'exploitation							FO	58 497				
	Reprises sur amortissements et provisions* (9)							FP	38 739				
	Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles							F1					
	Autres produits (1) (11)							FQ	240 251				
			Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 094 193				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*							FS					
	Variation de stock (marchandises)*							FT					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*							FU					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*							FV					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*							FW	464 859				
	Impôts, taxes et versements assimilés*							FX	44 565				
	Salaires et traitements*							FY	1 244 267				
	Cotisations sociales (10)							FZ	364 401				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * (14) - dotations aux dépréciations							GA	7 389			
									GB				
		Sur actif circulant : dotations et dépréciations *							GC	1 778			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions							GD	4 533				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées							G1					
	Autres charges (12)							GE	35 132				
			Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 166 928				
		1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(72 734)					
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)					GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)					GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	4 820				
	Reprises sur dépréciations							GM					
	Différences positives de change							GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO					
	Produits de cessions d'immobilisations financières							G2					
			Total des produits financiers (V)					GP	4 820				
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*							GQ	35 181				
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	3 817				
	Différences négatives de change							GS					
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées							G3					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT					
			Total des charges financières (VI)					GU	38 999				
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(34 178)					
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(106 912)					

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 8 avec les données saisies ci-dessous ☒

Cocher la case si vous souhaitez l'affectation des charges et produits antérieurs par nature ☐

Si la case est cochée, le montant de la colonne "A" sera ajouté à la rubrique de la liasse fiscale.

Si la case n'est pas cochée, les montants sont déjà intégrés dans la rubrique de la liasse fiscale.

Désignation	672 - 772 A	Montants débiteurs B	Montants créditeurs C	Total A + B - C
CHARGES				
Achats de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Sous-traitance				
Crédit-bail mobilier				
Crédit-bail immobilier				
Location, charges locatives				
Personnel extérieur				
Autres achats et charges externes				
Impôts et taxes				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Autres charges d'exploitation				
TOTAL				
Intérêts et charges assimilés				
Impôts sur les bénéfices				
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue	biens			
	services			
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits d'exploitation				
TOTAL				
Produits financiers				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				

Les colonnes B et C ne sont à servir que pour les charges et produits non comptabilisés en 672 et 772

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION FR'2I										Néant ☐ *	
										Exercice N	
Produits exceptionnels (7) (VII)										HD	
Charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	(224)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 099 014
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 205 703
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(106 688)
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO	189 820
	(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	6 714
		- Crédit-bail immobilier								HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								1H	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								1J	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1K	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)								HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)								RD	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5									
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	281
	(13)	Dont primes et cotisations sociales professionnelles	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 comemrce (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 cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 7 avec les données saisies ci-dessous

X

Désignation	Montants
DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Pénalités sur marchés	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	
Dons, libéralités	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	
Subventions accordées	
Rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	
DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes	
Libéralités perçues	
Rentrées sur créances amorties	
Subventions d'équilibre	
Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Transfert de charges	
TOTAL	

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION FR'2I													Néant ☐ *				
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations									
								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.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ	1		D8	2		D9	3			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	7 894		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 générales, agencements et aménagements des constructions *			Dont Composants	M2			KP			KQ			KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			Dont Composants	M3			KS			KT			KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	22 846		KW			KX				
		Matériel de transport*					KY	16 372		KZ			LA				
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	50 707		LC			LD	6 350			
		Emballages récupérables et divers *					LE			LF			LG				
	Immobilisations corporelles en cours						LH			LI			LJ				
	Avances et acomptes						LK			LL			LM				
	TOTAL III						LN	89 925		LO			LP	6 350			
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G			8M			8T			
		Autres participations						8U	120 473		8V			8W	34 238		
Autres titres immobilisés						1P	411		1R			1S					
Prêts et autres immobilisations financières						1T	185 100		1U			1V	3 477				
TOTAL IV						1Q	305 985		1R			1S	37 715				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						0G	403 805		0H			0J	44 065				
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence							
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence											
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN	1		C0	2		D0	3		D7	4			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO			LV			LW	7 894		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	22 846		MO			
		Matériel de transport			IV			MP			MQ	16 372		MR			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW			MS	6 775		MT	50 282		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	6 775		NH	89 500		NI				
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ			0U			M7			0W			
		Autres participations			I0			0X			0Y	154 711		0Z			
Autres titres immobilisés			I1			2B			2C	411		2D					
Prêts et autres immobilisations financières			I2			2E			2F	188 577		2G					
TOTAL IV			I3			NJ			NK	343 700		2H					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4			0K	6 775		0L	441 096		0M					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Exercice N clos le : 31/12/2025

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 : ASSOCIATION FR '2I Néant ☒ *

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)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l’exercice		Montant cumulé à la fin de l’exercice (4)	
			Montant des suppléments d’amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
	1	2			5	6
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 TOTAUX						

- (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 code général des impôts 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.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (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.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) 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.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B
DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

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..... =	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

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.

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.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION FR'2I												Néant ☐ *										
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *																				
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	7 503			PF	200			PG				PH	7 703						
TOTAL I			RK	7 503			RM	200			RN				RO	7 703						
Terrains			PI				PJ				PK				PL							
Constructions	Sur sol propre		PM				PN				PO				PQ							
	Sur sol d'autrui		PR				PS				PT				PU							
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV				PW				PX				PY							
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ				QA				QB				QC							
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers		QD	20 206			QE	745			QF				QG	20 952						
	Matériel de transport		QH	12 276			QI	3 113			QJ				QK	15 389						
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	46 211			QM	3 330			QN	6 775			QO	42 767						
	Emballages récupérables et divers		QP				QR				QS				QT							
TOTAL II			QU	78 694			QV	7 189			QW	6 775			QX	79 109						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)			ØN	86 198			ØP	7 389			ØQ	6 775			ØR	86 812						
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES																				
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 établissements		M9			N1			N2			N3			N4			N5			N6		
Fonds commercial		RP			RQ			RR			RS			RT			RU			RV		
Autres immob. incorporelles		N7			N8			P6			P7			P8			P9			Q1		
TOTAL I		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		
	Ins. gales, agenc et am. des const.	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 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		
TOTAL II		X2			X3			X4			X5			X6			X7			X8		
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL III		NL							NM											NO		
Total général (I+II+III)		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						
CADRE C																						
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*				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						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Amortissements sur frais d'établissement annulés

Amortissements sur immobilisations transférées en stocks

CHANGEMENT DE METHODE

		au début de l'exercice	Correction +	Correction -	Total
		A	B	C	A + B - C
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		7 503			7 503
TOTAL I		7 503			7 503
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers	20 206			20 206
	Matériel de transport	12 276			12 276
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	46 211			46 211
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL II		78 694			78 694
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		86 198			86 198
Frais d'émission d'emprunt à étaler					

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION FR '2I										Néant ☐ *	
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) *	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			
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU			
	Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
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	9 253	4Y	157	4Z	3 971	5A	5 439		
Provisions pour impôts (1)		5B		5C		5D		5E			
Provisions pour renouvellement des immobilisations *		5F		5H		5J		5K			
Provisions pour gros entretien et grandes révisions		E0		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	9 326	5W	4 376	5X		5Y	13 703		
TOTAL II		5Z	18 579	TV	4 533	TW	3 971	TX	19 142		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations – incorporelles – corporelles – titres mis en équivalence – titres de participation – autres immobilisations financières (1)*	6A		6B		6C		6D			
		6E		6F		6G		6H			
		02		03		04		05			
		9U	14 818	9V	35 181	9W		9X	50 000		
		06		07		08		09			
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S			
	Sur comptes clients	6T	58 120	6U	1 778	6V	34 768	6W	25 130		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6 039	6Y		6Z		7A	6 039		
	TOTAL III	7B	78 977	TY	36 959	TZ	34 768	UA	81 169		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	97 557	UB	41 493	UC	38 739	UD	100 311	
Dont dotations et reprises – d'exploitation – financières – exceptionnelles			UE	6 311	UF	38 739					
			UG	35 181	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 39-1-5° 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 sont données dans la notice n° 2032

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
---	--

[illegible]

AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION	
-------------------------------------	--

[illegible]

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION FR '2I										Néant ☐ *		
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	104 711		UM			UN	104 711	
	Prêts (1) (2)			UP			UR			US		
	Autres immobilisations financières			UT	188 577		UV			UW	188 577	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	30 147		30 147					
	Autres créances clients			UX	564 564		564 564					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée* U0)			ZI								
	Personnel et comptes rattachés			UY	100		100					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	1 149		1 149					
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	8 841		8 841					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN								
		Divers		VP	98 169		98 169					
	Groupe et associés (2)			VC	91 036		91 036					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	12 935		12 935					
	Charges constatées d'avance			VS	27 848		27 848					
TOTAUX				VT	1 128 081		VU	834 792		VV	293 289	
RENOIS	(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 obligataires convertibles (1)			7Y									
Autres emprunts obligataires (1)			7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an maximum à l'origine	VG	1 175		1 175						
		à plus d'1 an à l'origine	VH	76 012		76 012						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A									
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	117 571		117 571						
Personnel et comptes rattachés			8C	91 644		91 644						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	83 575		83 575						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	140 532		140 532						
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 681		1 681						
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	532		532						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ									
Produits constatés d'avance			8L									
TOTAUX				VY	512 724		VZ	512 724				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ			(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	75 459		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Designation de l'entreprise : ASSOCIATION FR ' 2I										Néant ☐		* Exercice N. clos le : 31/12/2025									
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE										WA	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB										
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				WE		XE	1 247										
		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)				WG	1 247												
		RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)				RB													
		WI	4 534	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)				XX		XW	4 534										
		WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *				XZ													
		Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY									
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										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 d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		{ - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %							I8											
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*				{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions				ZN	35 182											
									WN												
									WO												
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										XR											
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW		WQ	374										
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8													
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y1											
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3											
										TOTAL I	WR	41 337									
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE										WS	106 688
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT											
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU	3 971										
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	{ - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19% - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs								WV											
										WH											
										WP											
										WW											
										XB											
	Autres plus-values imposées au 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 des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A)								XA												
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX											
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										ZY										
	Majoration d'amortissement*										XD										
	Abattement sur le bénéfice et exonérations *	France Ruralités Revitalisation (FRR) (art 44 quidecies A)	HT		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5		XF										
		Zone franche urbaine -TE (art. 44 octies A)	ØV		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA												
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	1F		Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)	XC												
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB													
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										XS											
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	(	Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)	X9		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F)			YI		XG	224										
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)	YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G)			YL													
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)	YB		Dont deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)			YH													
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)	YC		Créance dé gagée par le report en arriere de déficit			ZI													
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)	YD																		
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2											
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II	XH	110 883									
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :							{	bénéfice (I moins II)		XI											
							{	déficit (II moins I)				XJ	69 546								
Déficit de l'exercice reporté en arriere (entreprises à l'IS)*									ZL												
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*												XL									
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)									XN		XO	69 546									

ASSOCIATION FR' 21

Cegid Group

II - DEDUCTIONS DIVERSES

[illegible]

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION FR'2I				Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4		
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)		K4ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5		
Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5)			K6		
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)			YJ	69 547	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	69 547	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice			ZT	43 510	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(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. 1 ^e bis Al. 2 du CGI *			ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *					
Provision retraite			8X	157	8Y 3 971
Provision risque de rejet FSE			8Z	4 377	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 :			YN	4 534	YO 3 971
			↓ ligne WI		↓ ligne WU

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

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

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B 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 ASSOCIATION FR '2I										Néant ☐ *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			0C		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { – Réserve légale – Autres réserves		ZB				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			0D	(26 782)				ZD				
	Prélèvements sur les réserves			0E	26 782				ZE				
									ZF				
	TOTAL I			0F						ZG			
												ZH	
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :			
ENGAGEMENTS	– Engagements de crédit–bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit–bail					J7	34 778	)	YQ	25 180			
	– Engagements de crédit–bail immobilier								YR				
	– Effets portés à l'escompte et non échus								YS				
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	– Sous–traitance								YT	50 511			
	– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois					J8		)	XQ	75 648			
	– Personnel extérieur à l'entreprise								YU	73 084			
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)								SS	13 588			
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages								YV				
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles					ES	5 116	)	ST	252 028			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052								ZJ	464 859			
IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle *, CFE, CVAE								YW	479			
	– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques					ZS		)	9Z	44 086			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052								YX	44 565			
T.V.A.	– Montant de la T.V.A. collectée								YY	361 313			
	– 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	53 960			
DIVERS	– Montant brut des salaires *								0B	1 232 588			
	– Montant de la plus–value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *								0S				
	– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *								ZK	%			
	– Filiales 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	1			
	– 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 217octies								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)						JS						
	Revenu brut social (si le montant est positif)								JT				

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058–NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION FR'2I

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	PC NANCY Roland 25/01/2018	850	850		
	2	PC NANCY Sylvaine 25/01/2018	850	850		
	3	PC NANCY Thomas 25/01/2018	850	850		
	4	PC NANCY COMPTA 05/06/2018	1 150	1 150		
	5	PC portable Asus Blamont 09/07/2020	1 025	1 025		
	6	PC portable Asus Delaval 09/07/2020	1 025	1 025		
	7	PC portable Asus FRS 09/07/2020	1 025	1 025		
	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	+					
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme				35 181		
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe) *						
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑨						(35 181)	
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑩			(A)	(B) (ventilation par taux)			(C)
	CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

[illegible]

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION FR ' 2I

Néant

X *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷ .

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) ❶ *.Gains 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) ❶ *.

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

Origine ❶		Moins-values à 12,8 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ❸	Solde des moins-values à 12,8 % ❹
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix 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			

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

Origine ❶		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme À 15 % ❷	Imputations sur le résultat de l'exercice ❸	Solde des moins-values à reporter col ❹ = ❷ + ❸ - ❹ - ❺ ❹
		À 19 % ou à 15 % ❷	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ❸			
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix 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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

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

Désignation de l'entreprise :ASSOCIATION FR' 2I					Néant ☒ *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N							
			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'impôt sur les sociétés	4					
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)		6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°,6°,7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)							
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 sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION FR ' 2I															Néant ☐ *																						
Exercice ouvert le : 01/01/2025 et clos le : 31/12/2025															Durée en nombre de mois 12																						
DECLARATION DES EFFECTIFS																																					
Effectifs moyens du personnel															YP		40																				
Dont apprentis															YF																						
Dont handicapés															YG																						
Effectifs affectés à l'activité artisanale															RL																						
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE																																					
I		Chiffre d'affaires de référence CVAE																																			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises															OA		1 756 706																				
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés															OK																						
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante															OL																						
TOTAL 1															OX		1 756 706																				
II		Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																																			
Autres produits de gestion courante (hors quote-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		240 251																				
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		56 176																				
Variation positive des stocks															OD																						
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation															XT																						
TOTAL 2															OM		296 427																				
III		Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																																			
Achats															ON		27 203																				
Variation négative des stocks															OQ																						
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances															OR		364 795																				
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 quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)															OW		35 132																				
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'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante															OY																						
TOTAL 3															OJ		427 130																				
IV		Valeur ajoutée produite																																			
Calcul de la Valeur Ajoutée															TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3		OG		1 626 003																		
V		Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises																																			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 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 n°s 1329-AC et 1329-DEF)															SA		1 626 003																				
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE																																					
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.																																					
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE															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															EY																						
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)															HX																						
Période de référence										GY				/				/						GZ				/				/					
Date de cessation										HR				/				/																			

EXERCICE CLOS LE

31/12/2025

N° SIRET

41375838400056

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ASSOCIATION FR'2I

ADRESSE (voie)

223-225, avenue du Général Leclerc

CODE POSTAL

54000

VILLE

NANCY

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 de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter 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) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

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

1 / 1

(1)

Néant

*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE31/12/2025

N° SIRET

41375838400056

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISEASSOCIATION FR'2I

ADRESSE (voie)223-225, avenue du Général Leclerc

CODE POSTAL54000

VILLENANCY

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

1

Forme juridique	SASU	Dénomination	PARTEGO TRANSITION		
N° SIREN (si société établie en France)	981365109		% de détention	100.00	
Adresse :	N°	223-	Voie	225 Avenue du Gal Leclerc	
	Code Postal	54000	Commune	NANCY	PaysFRANCE
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 de l'imprimé, 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 sont données dans la notice n° 2032