

TERRE AVENIR

Hameau de brasseaux
77560 VILLIERS-SAINT-GEORGES

ÉTATS FINANCIERS

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



7 Avenue Gaston de Parseval

60300 SENLIS
Tél : 0344532057
E.mail : senlis@fiteco.com

Siren : 497617084

SOMMAIRE

Attestation de Présentation	1
ETATS FINANCIERS	2
Bilan	3
<i>ACTIF</i>	3
<i>PASSIF</i>	5
Compte de résultat	6
Soldes intermédiaires de gestion	9
DÉTAIL DU BILAN	11
Bilan détaillé	12
<i>ACTIF</i>	12
<i>PASSIF</i>	13
DÉTAIL DU COMPTE DE RESULTAT	14
Compte de résultat détaillé	15

Attestation de Présentation

En notre qualité d'expert-comptable et conformément à notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise TERRE AVENIR pour l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	232 362,05 Euros.
Chiffre d'affaires	181 716,22 Euros.
Résultat net comptable	-23 925,60 Euros.

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

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

A SENLIS, le 26/03/2026.

VIGNERON Morgane,

Expert-Comptable.

ETATS FINANCIERS

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (I)					
Frais d'établissement (II)					
Immobilisations incorporelles					
Frais de développement					
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorpor. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	5 347	4 723	624	1 797	- 1 173
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Participation					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés à de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE (III)	5 347	4 723	624	1 797	- 1 173
Stocks et en-cours					
Matières premières, approvisionnements					
En cours de production					
Produits finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	63 442		63 442	56 984	6 458
Charges constatées d'avance	1 401		1 401	804	597
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
. Actions propres					
. Autres titres	77 882		77 882	78 808	- 926
Instruments financiers à terme et jetons détenus					

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Disponibilités	89 014		89 014	130 260	- 41 246
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (IV)	231 738		231 738	266 855	- 35 117
Frais d'émission des emprunts (V)					
Primes de remboursement des emprunts (VI)					
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation actif (VII)					
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I +II +III +IV +V +VI +VII)	237 085	4 723	232 362	268 653	- 36 291

Bilan

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital (dont versé :)			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	186 463	187 397	- 934
Résultat de l'exercice	-23 926	-934	- 22 992
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	162 538	186 463	- 23 925
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL DES PROVISIONS (II)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Instruments financiers à terme			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 534	6 893	- 3 359
Dettes fiscales et sociales	41 879	33 893	7 986
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	24 412	24 363	49
Produits constatés d'avance		17 040	- 17 040
TOTAL DES DETTES (III)	69 825	82 190	- 12 365
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (IV)			
TOTAL GENERAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	232 362	268 653	- 36 291

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue	181 716	162 980	18 736	11,50
Montant net du chiffre d'affaires	181 716	162 980	18 736	11,50
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions	180 853	161 440	19 413	12,02
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		7 707	- 7 707	-100
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits	1	3	- 2	-66,67
Total des produits d'exploitation (I)	362 571	332 129	30 442	9,17
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (1)	124 093	122 000	2 093	1,72
Impôts, taxes et versements assimilés	8 978	9 730	- 752	-7,73
Salaires	168 400	131 155	37 245	28,40
Cotisations sociales	87 292	72 095	15 197	21,08
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 173	1 316	- 143	-10,87
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges	9	13	- 4	-30,77
Total des charges d'exploitation (II)	389 946	336 309	53 637	15,95
(1) Y compris :				
Redevances de crédit-bail mobilier				
Redevances de crédit-bail immobilier				
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-27 375	-4 180	- 23 195	554,90
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (2)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés	3 449	3 245	204	6,29
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
Total des produits financiers (V)	3 449	3 245	204	6,29

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	Total	Total		
Charges financières :				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (3)				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (VI)				
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	3 449	3 245	204	6,29
3.RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	-23 926	-934	- 22 992	N/S

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	366 020	335 375	30 645	9,14
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	389 946	336 309	53 637	15,95
BENEFICE OU PERTE	-23 926	-934	- 22 992	N/S
(2) Dont produits concernant les entités liées				
(3) Dont intérêts concernant les entités liées				

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	181 716	162 980	18 736	11,50
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	181 716	162 980	18 736	11,50
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe	58 651	47 561	11 090	23,32
Marge brute sur production (II)	123 066	115 419	7 647	6,63
Taux de marge brute sur production	67,72 %	70,82 %		
Marge brute globale (I + II)	123 066	115 419	7 647	6,63
Taux de marge brute globale	67,72 %	70,82 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	65 443	74 438	- 8 995	-12,08
Valeur ajoutée produite	57 623	40 981	16 642	40,61
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	31,71 %	25,14 %		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 978	9 730	- 752	-7,73
- Salaires et traitements	160 864	124 973	35 891	28,72
- Cotisations sociales	94 828	78 278	16 550	21,14
Excédent brut d'exploitation	-207 047	-172 000	- 35 047	20,38
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-113,94 %	-105,53 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions		7 707	- 7 707	-100
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 173	1 316	- 143	-10,87
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	180 854	161 442	19 412	12,02
- Autres charges de gestion courante	9	13	- 4	-30,77
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-27 375	-4 180	- 23 195	554,90
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-15,06 %	-2,56 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	3 449	3 245	204	6,29
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-23 926	-934	- 22 992	N/S
Résultat courant / chiffre d'affaires	-13,17 %	-0,57 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
+ Reprises sur dépréciations et provisions				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net Comptable	-23 926	-934	- 22 992	N/S
Résultat net / chiffre d'affaires	-13,17 %	-0,57 %		

DÉTAIL DU BILAN

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Concessions et droits similaires				1 499	- 1 499
Amortis. concess. & droits sim				-1 499	1 499
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles	5 347	4 723	624	1 797	- 1 173
Matériel de bureau	5 347		5 347	9 192	- 3 845
Amortis. matér.bureau et infor		4 723	-4 723	-7 394	2 671
Immobilisations financières					
Total de l'actif immobilisé (III)	5 347	4 723	624	1 797	- 1 173
Stock et en-cours					
Créances					
Autres créances					
Autres	63 442		63 442	56 984	6 458
Produits à recevoir	33 500		33 500	26 314	7 186
Subventions d'exploitation	29 942		29 942	30 670	- 728
Charges constatées d'avance	1 401		1 401	804	597
Charges constatées d'avance	1 401		1 401	804	597
Valeurs mobilières de placement					
Autres titres	77 882		77 882	78 808	- 926
Livret a associatif	77 882		77 882	78 808	- 926
Disponibilités	89 014		89 014	130 260	- 41 246
Ca n°72108131190	39 014		39 014	78 260	- 39 246
Ca n°97548422233				2 000	- 2 000
Dat boost souplesse ca	50 000		50 000	50 000	
Total de l'actif circulant (IV)	231 738		231 738	266 855	- 35 117
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)	237 085	4 723	232 362	268 653	- 36 291

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Réserves			
Report à nouveau	186 463	187 397	- 934
Report à nouveau (solde crédit)	186 463	187 397	- 934
Résultat de l'exercice	-23 926	-934	- 22 992
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	162 538	186 463	- 23 925
Autres fonds propres			
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL DES PROVISIONS (II)			
Emprunts et dettes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 534	6 893	- 3 359
Fournisseurs centralisateur	1 975	2 886	- 911
Fournisseurs - fact. non parve	1 559	4 006	- 2 447
Dettes fiscales et sociales	41 879	33 893	7 986
Personnel-remunerat dues	1 113		1 113
Dettes provis. pr congés à pay	13 021	11 343	1 678
Urssaf à payer	13 661	10 393	3 268
Humanis à payer	3 119	2 591	528
Ag2r à payer	1 036	517	519
Groupama à payer	413	825	- 412
Charges sociales s/congés à pa	7 542	6 453	1 089
Pas à payer	1 974	1 772	202
Autres dettes	24 412	24 363	49
Collectif	24 412	24 101	311
Divers comptes créditeurs et charges à payer		262	- 262
Produits constatés d'avance		17 040	- 17 040
Produits constatés d'avance		17 040	- 17 040
TOTAL DES DETTES (III)	69 825	82 190	- 12 365
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (IV)			
TOTAL GENERAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	232 362	268 653	- 36 291

DÉTAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits d'exploitation				
Production vendue	181 716	162 980	18 736	11,50
<i>Prestations de services</i>	174 519	162 950	11 569	7,10
<i>Adhésions encaissées</i>	90	30	60	200,00
<i>Produits des activités annexes</i>	7 107		7 107	N/S
Montant net du chiffre d'affaires	181 716	162 980	18 736	11,50
Subventions	180 853	161 440	19 413	12,02
<i>Subventions affectées</i>	180 853	161 440	19 413	12,02
Reprises sur amortissements, dépréciations et provis		7 707	- 7 707	-100
<i>Transfert de charges d'exploit</i>		7 707	- 7 707	-100
Autres produits	1	3	- 2	-66,67
<i>Produits divers gestion couran</i>	1	3	- 2	-66,67
Total des produits d'exploitation (I)	362 571	332 129	30 442	9,17
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes (1)	124 093	122 000	2 093	1,72
<i>Achats d'études et prestations</i>	58 651	47 561	11 090	23,32
<i>Fournitures diverses</i>	155	868	- 713	-82,14
<i>Fournitures électricité</i>	1 826	1 930	- 104	-5,39
<i>Achats fournitures administrat</i>	1 027	651	376	57,76
<i>Locations - achats de matériel</i>	2 343	2 369	- 26	-1,10
<i>Locations pour transport</i>	2 335	6 622	- 4 287	-64,74
<i>Locations immobilières</i>	10 134	8 620	1 514	17,56
<i>Location d'expositions</i>	1 769	4 918	- 3 149	-64,03
<i>Entretien des locaux</i>	1 036	1 016	20	1,97
<i>Frais de maintenance du site</i>	1 786	1 971	- 185	-9,39
<i>Primes d'assurance</i>	1 486	1 428	58	4,06
<i>Documentation & abonnements</i>	1 819	1 689	130	7,70
<i>Documentation générale</i>	143	1 138	- 995	-87,43
<i>Commissions sur ventes</i>		1 124	- 1 124	-100
<i>Honoraires</i>	2 869	2 756	113	4,10
<i>Honoraires divers</i>	5		5	N/S
<i>Cadeaux à la clientèle</i>	186	230	- 44	-19,13
<i>Voyages et déplacements</i>	1 905	3 262	- 1 357	-41,60
<i>Indemnités kilométriques</i>	24 637	24 463	174	0,71
<i>Missions</i>	2 275	1 765	510	28,90
<i>Réceptions</i>	3 930	3 619	311	8,59
<i>Frais postaux</i>	844	1 072	- 228	-21,27
<i>Frais de télécommunication</i>	783	673	110	16,34
<i>Frais d'internet</i>	638	624	14	2,24
<i>Sosh - mme garnot</i>	256	262	- 6	-2,29
<i>Services bancaires</i>	55	24	31	129,17
<i>Frais de gestion pée percoi</i>	984	966	18	1,86
<i>Cotisations diverses</i>	220	378	- 158	-41,80
Impôts, taxes et versements assimilés	8 978	9 730	- 752	-7,73
<i>Formation continue (organisme)</i>	2 101	2 083	18	0,86
<i>Tva non récupérables</i>	6 839	7 596	- 757	-9,97
<i>Tva non récupérable sur dus</i>	37	52	- 15	-28,85
Salaires	168 400	131 155	37 245	28,40
<i>Remunerations brutes</i>	159 186	127 352	31 834	25,00
<i>Congés payés</i>	1 677	-2 380	4 057	170,46
<i>Abondement percoi mc garnot</i>	7 536	6 183	1 353	21,88
Cotisations sociales	87 292	72 095	15 197	21,08
<i>Charges sociales sur salaires</i>	71 131	55 304	15 827	28,62

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
<i>Charges sociales sur c.p.</i>	1 090	-1 328	2 418	182,08
<i>Csg - crds - forfait social</i>		2 048	- 2 048	-100
<i>Abondement pee mc garnot</i>	3 768	4 944	- 1 176	-23,79
<i>Abondement pee s. de laage</i>	3 768	4 944	- 1 176	-23,79
<i>Abondement percoi s. de l-age</i>	7 536	6 183	1 353	21,88
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 173	1 316	- 143	-10,87
<i>Dot. amort. s/immobil. corpore</i>	1 173	1 316	- 143	-10,87
Autres charges	9	13	- 4	-30,77
<i>Charges diverses gestion coura</i>	9	13	- 4	-30,77
Total des charges d'exploitation (II)	389 946	336 309	53 637	15,95
(1) Y compris :				
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-27 375	-4 180	- 23 195	554,90
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	3 449	3 245	204	6,29
<i>Intérêts bancaires</i>	3 449	3 245	204	6,29
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
Total des produits financiers (V)	3 449	3 245	204	6,29
Charges financières				
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	3 449	3 245	204	6,29
COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	-23 926	-934	- 22 992	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	366 020	335 375	30 645	9,14
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	389 946	336 309	53 637	15,95
BENEFICE OU PERTE	-23 926	-934	- 22 992	N/S
(2) Dont produits concernant les entités liées				
(3) Dont intérêts concernant les entités liées				



■ Des experts à votre service.

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE inscrite aux tableaux de l'Ordre des régions :
Bretagne, Centre-Val de Loire, Île-de-France, Normandie, Pays de Loire.

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
membre de la Compagnie Régionale
Ouest-Atlantique

SIÈGE SOCIAL :
Parc Technopôle - Rue Albert Einstein
53810 CHANGÉ

ADRESSE POSTALE : Parc Technopôle - Rue Albert Einstein - CS 83006 - 53063 LAVAL Cedex 9
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 8 613 930 € - RCS LAVAL 557 150 067 - N° D'IDENTIFICATION FISCALE FR 48 557 150 067 - CODE APE 6920Z