

Association CEN STIMCO

HOPITAL BROCA
54-56 RUE PASCAL
75013 PARIS

Etats financiers exercice clos le **31/12/2025**

VADE MECUM & Associés SAS

39 rue Copernic
75116 PARIS

Tél : 01.45.01.58.58
Fax: 01.45.01.58.59
E-Mail : secretariat@vademecum-ec.com

RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en euros

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

Total du bilan :	260 449	euros
Chiffre d'affaires :	32 938	euros
Résultat net comptable :	-66 466	euros

Fait à PARIS

Le 21/04/2026

Signature

Nathalie ZULIANI

Etats financiers au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 416	5 416		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	20 622	20 068	554	1 634
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)		26 038	25 484	554	1 634
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	79 626		79 626	151 597
	Autres créances	3 186		3 186	1 995
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	177 084		177 084	229 055
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	259 896		259 896	382 648
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	285 934	25 484	260 449	384 282

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2025

31/12/2024

		31/12/2025	31/12/2024
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	256 682	193 408
	Résultat de l'exercice	(66 466)	63 274
	Total des fonds propres	190 215	256 682
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecart de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	190 215	256 682
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 358	6 632
	Dettes fiscales et sociales	28 716	20 936
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	159	33
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	35 000	100 000
	Total des dettes	70 234	127 600
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		260 449	384 282
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(66 466,35)	63 273,52
(1) Dont à moins d'un an		70 234	127 600
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	32 938		32 938	77 840
	Montant net du chiffre d'affaires	32 938		32 938	77 840
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions			84 500	143 000
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits			133	233
Total des produits d'exploitation				117 571	221 073
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (1)			27 675	34 043
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 250	3 977
	Salaires			109 212	85 323
	Cotisations sociales			43 331	35 425
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 080	1 026
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges			22	17
Total des charges d'exploitation				185 569	159 811
RESULTAT D'EXPLOITATION				(67 999)	61 261
(1) Y compris :					
- Redevances de crédit-bail mobilier					
- Redevances de crédit-bail immobilier					

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			(67 999)	61 261
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)			
	Autres intérêts et produits assimilés (2)		1 533	2 012
	Reprises sur dépréciations et provisions			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Produits des cessions d'immobilisations financières			
Total des produits financiers			1 533	2 012
CHARGES FINANCIERES	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 de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières				
RESULTAT FINANCIER			1 533	2 012
RESULTAT COURANT avant impôts			(66 466)	63 274
	Produits exceptionnels			
	Charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
Total des produits			119 103	223 085
Total des charges			185 569	159 811
RESULTAT DE L'EXERCICE			(66 466)	63 274
(2) dont produits concernant les entités liées				
(3) dont intérêts concernant les entités liées				

Etats financiers au 31/12/2025

ANNEXE

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **260 449** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **119 103** euros
 - un total charges de **185 569** euros
 - dégage un résultat de **-66 466** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2025**
- finit le **31/12/2025**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **Association CEN STIMCO** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC n°2018-06 **2022-06** relatif au plan comptables et à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement de ces comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **260 449** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **119 103** euros et un total **charges** de **185 569** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-66 466** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations corporelles

Logiciel, concessions et droits
Matériel informatique
Mobilier

Amortissement

1 à 5 ans Linéaire
3 ans Linéaire
7 ans Linéaire

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

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	5 416					5 416
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 416					5 416
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	20 622					20 622
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 622					20 622	
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		26 038					26 038

Amortissements

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06							
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles			5 416			5 416
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			5 416			5 416
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			18 988	1 080		20 068
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			18 988	1 080		20 068
TOTAL				24 405	1 080		25 484

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

Total des Produits à recevoir		59 466
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	59 466	59 466

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	79 626	79 626	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 186	3 186	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	82 811	82 811	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2025

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 358	6 358	
	Personnel et comptes rattachés	7 216	7 216	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 979	8 979	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 547	11 547	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	976	976	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés			
	Autres dettes	159	159	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	35 000	35 000	
	TOTAL DES DETTES	70 234	70 234	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

Provisions

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

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

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

Total des Charges à payer		13 017
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 442
<i>FNP FACTURES NON PARVENUES</i>	2 442	
Dettes fiscales et sociales		10 575
<i>DETTE PROV. CONGES A PAYER</i>	7 216	
<i>CH. SOC. DETTE CONGES A PAYER</i>	3 203	
<i>TAXE D'APPRENTISSAGE</i>	88	
<i>FORMATION PROFESSIONNELLE</i>	49	
<i>ADESATT</i>	20	

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		35 000	35 000
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			35 000

--

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2025

Total des produits exceptionnels	
Total des charges exceptionnelles	
Résultat exceptionnel	

NEANT

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise						
Fonds propres avec droit de reprise						
Ecart de réévaluation						
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité						
Autres réserves						
Report à nouveau	193 408	63 274				256 682
Excédent ou déficit de l'exercice	63 274	(63 274)			66 466	(66 466)
Situation nette	256 682				66 466	190 215
Fonds propres consommables						
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
TOTAL	256 682				66 466	190 215

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2025-01	Commissaire aux comptes 1				Commissaire aux comptes 2			
	31/12/2025	31/12/2024	%	%	31/12/2025	31/12/2024	%	%

Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes

Honoraires afférents à la certification des comptes								
Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité (*)								
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité								
Total								

(*) pour les missions prévues au II de l’article L.821-54 du code de commerce

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité (*)						
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--

(*) pour les missions prévues au II de l’article L.821-54 du code de commerce pour les commissaires aux comptes et à l’article L.822-24 du code de commerce pour les OTI »

Etats financiers au 31/12/2025

DETAIL DES COMPTES

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	554	0,21	1 634	0,43	(1 080)	-66,10
Concessions brevets et droits similaires						
CONCESSIONS DROITS	2 431	0,93	2 431	0,63		
LOGICIELS PROGICIELS	2 986	1,15	2 986	0,78		
AMORT CONCESS DRT SI	(2 431)	-0,93	(2 431)	-0,63		
AMORT LOGICIELS PROG	(2 986)	-1,15	(2 986)	-0,78		
Autres immobilisations corporelles	554	0,21	1 634	0,43	(1 080)	-66,10
MAT.BUREAU & INFORMA	20 082	7,71	20 082	5,23		
MOBILIER	540	0,21	540	0,14		
AMORT MAT.BUR ET INFOR	(19 528)	-7,50	(18 448)	-4,80	(1 080)	-5,85
AMORT MOBILIER	(540)	-0,21	(540)	-0,14		
TOTAL III - Actif Circulant NET	259 896	99,79	382 648	99,57	(122 752)	-32,08
Créances clients, usagers et comptes rattachés	79 626	30,57	151 597	39,45	(71 971)	-47,48
Collectif clients débiteurs	20 160	7,74	6 960	1,81	13 200	189,66
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	59 466	22,83	144 637	37,64	(85 171)	-58,89
Autres créances	3 186	1,22	1 995	0,52	1 190	59,64
TVA DEDUCT INTRACOMMUNAUTAIRE	183	0,07			183	
TVA DEDUCTIBLE SUR ACHATS B/S			1 602	0,42	(1 602)	-100,00
CREDIT DE TVA	2 596	1,00			2 596	
TVA DEDUCT FACT NON PARVENUES	407	0,16	393	0,10	14	3,50
Disponibilités	177 084	67,99	229 055	59,61	(51 971)	-22,69
CREDIT AGRICOLE	69 351	26,63	122 855	31,97	(53 504)	-43,55
LIVRET A ASSOCIATION	56 285	21,61	55 096	14,34	1 189	2,16
COMPTE SUR LIVRET CSL	40 742	15,64	40 539	10,55	203	0,50
COMPTE CSL ASSOCIATIONS	10 631	4,08	10 490	2,73	141	1,34
CAISSE	75	0,03	75	0,02		
TOTAL DUBILAN ACTIF	260 449	100,00	384 282	100,00	(123 832)	-32,22

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds associatifs	190 215	73,03	256 682	66,80	(66 466)	-25,89
Total des fonds propres	190 215	73,03	256 682	66,80	(66 466)	-25,89
Report à nouveau	256 682	98,55	193 408	50,33	63 274	32,72
REPORT A NOUVEAU	256 682	98,55	193 408	50,33	63 274	32,72
Excédent ou déficit de l'exercice	(66 466)	-25,52	63 274	16,47	(129 740)	-205,05
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	70 234	26,97	127 600	33,20	(57 366)	-44,96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 358	2,44	6 632	1,73	(273)	-4,12
Collectif fournisseurs créiteurs	3 916	1,50	4 272	1,11	(356)	-8,33
FNP FACTURES NON PARVENUES	2 442	0,94	2 360	0,61	83	3,50
Dettes fiscales et sociales	28 716	11,03	20 936	5,45	7 781	37,16
DETTE PROV.CONGES A PAYER	7 216	2,77	5 800	1,51	1 416	24,41
URSSAF	3 572	1,37	3 099	0,81	473	15,27
MALAKOFF MEDERIC	1 414	0,54	1 139	0,30	275	24,17
HUMANIS PREVOYANCE	790	0,30	695	0,18	96	13,77
CH.SOC.DETTE CONGES A PAYER	3 203	1,23	2 525	0,66	678	26,84
IMPOT PAS	819	0,31	723	0,19	96	13,33
TVA COLL INTRACOMMUNAUTAIRE	183	0,07			183	
TVA A PAYER			1 935	0,50	(1 935)	-100,00
TVA DEDUCTIBLE SUR ACHATS B/S	10				10	
TVA COLLECTEE 20%	3 360	1,29	1 160	0,30	2 200	189,66
TVA COLL. FACTURES A ETABLIR	7 994	3,07	3 606	0,94	4 388	121,67
TAXE D'APPRENTISSAGE	88	0,03	77	0,02	11	13,92
FORMATION PROFESSIONNELLE	49	0,02	107	0,03	(58)	-54,43
ADESAT T	20	0,01	70	0,02	(51)	-72,20
Autres dettes	159	0,06	33	0,01	127	390,18
RELEVES CB	159	0,06	33	0,01	127	390,18
Produits constatés d'avance	35 000	13,44	100 000	26,02	(65 000)	-65,00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	35 000	13,44	100 000	26,02	(65 000)	-65,00
Total du passif	260 449	100,00	384 282	100,00	(123 832)	-32,22

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		117 570,52	356,94	221 072,62	284,01	(103 502,10)	-46,82
Ventes de marchandises							
Production vendue Biens							
Production vendue Services + Travaux		32 938,00	100,00	77 839,92	100,00	(44 901,92)	-57,68
Production vendue Services FRANCE		32 938,00	100,00	77 839,92	100,00	(44 901,92)	-57,68
706100	PRESTATIONS DE SERVICE	32 938,00	100,00	77 839,92	100,00	(44 901,92)	-57,68
Montant net du chiffre d'affaires		32 938,00	100,00	77 839,92	100,00	(44 901,92)	-57,68
Subventions		84 500,00	256,54	143 000,00	183,71	(58 500,00)	-40,91
740000	SUBVENTIONS			143 000,00	183,71	(143 000,00)	-100,00
741000	SUBVENTIONS	84 500,00	256,54			84 500,00	
Autres produits d'exploitation		132,52	0,40	232,70	0,30	(100,18)	-43,05
751600	DROITS D'AUTEURS ET DE REPRODUC			226,69	0,29	(226,69)	-100,00
758000	PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	132,52	0,40	6,01	0,01	126,51	N/S
Total des charges d'exploitation		185 569,43	563,39	159 811,20	205,31	25 758,23	16,12
Autres achats et charges externes		27 674,82	84,02	34 043,17	43,73	(6 368,35)	-18,71
604000	ETUDES - SOUS-TRAITANCE			7 962,95	10,23	(7 962,95)	-100,00
606300	PETITS MATERIELS	1 789,21	5,43	728,90	0,94	1 060,31	145,47
606400	FOURNITURES DE BUREAU	582,61	1,77	404,78	0,52	177,83	43,93
611001	NOM DE DOMAINE/HERBERGEMENT	2 004,14	6,08	4 135,33	5,31	(2 131,19)	-51,54
611002	LOGICIELS	333,03	1,01			333,03	
616000	PRIMES D'ASSURANCES	284,41	0,86	284,41	0,37		
618100	DOCUMENTATION	103,89	0,32			103,89	
618500	SEMINAIRES - CONFERENCES	300,00	0,91			300,00	
622620	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	9 000,00	27,32	8 890,50	11,42	109,50	1,23
622630	HONORAIRES COMMISSAIRE COMPTES	5 088,32	15,45	5 698,95	7,32	(610,63)	-10,71
623000	PUBLICITE, PUBLICATION, RELATION	109,00	0,33			109,00	
623400	CADEAUX	327,78	1,00	51,85	0,07	275,93	532,17
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENT	2 824,06	8,57	2 542,87	3,27	281,19	11,06
625730	RECEPTIONS	1 932,29	5,87	1 200,03	1,54	732,26	61,02
626300	AFFRANCHISSEMENTS	36,98	0,11			36,98	
626500	TELEPHONE	558,38	1,70	614,07	0,79	(55,69)	-9,07
627000	SERV.BANCAIRES & ASS	399,72	1,21	528,53	0,68	(128,81)	-24,37
628110	COTISATIONS	1 005,00	3,05	1 000,00	1,28	5,00	0,50
628400	FRAIS DE SCOLARITE	996,00	3,02			996,00	
Impôts, taxes et versements assimilés		4 249,75	12,90	3 976,89	5,11	272,86	6,86
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	665,29	2,02	583,82	0,75	81,47	13,95
633300	FORM.PROFESS.CONTINU	587,07	1,78	552,00	0,71	35,07	6,35
633800	CONTRIBUTION ADESAT'T	19,58	0,06	17,19	0,02	2,39	13,90
635110	CFE	448,00	1,36	76,00	0,10	372,00	489,47
635200	TVA NON RECUPERABLE	2 529,81	7,68	2 747,88	3,53	(218,07)	-7,94
Salaires		109 211,83	331,57	85 323,06	109,61	23 888,77	28,00
641100	SALAIRES & APPOINTEM	105 717,37	320,96	85 858,43	110,30	19 858,94	23,13
641200	GRATIFICATION DES ST AGIAIRES	835,13	2,54	975,15	1,25	(140,02)	-14,36
641230	CONGES PAYES COURUS	1 415,59	4,30	(2 486,84)	-3,19	3 902,43	156,92
641400	REMBOURSEMENT TRANSPORT	1 243,74	3,78	976,32	1,25	267,42	27,39

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Cotisations sociales		43 331,07	131,55	35 425,17	45,51	7 905,90	22,32
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	29 235,59	88,76	25 633,42	32,93	3 602,17	14,05
645310	COTISATIONS RETRAITE - PREVOYA	13 237,78	40,19	10 491,32	13,48	2 746,46	26,18
645630	CH SOCIALES CONGES PAYES	677,70	2,06	(1 023,57)	-1,31	1 701,27	166,21
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	180,00	0,55	324,00	0,42	(144,00)	-44,44
Dotations aux amortissements		1 079,88	3,28	1 025,95	1,32	53,93	5,26
681120	DAP IMMOB CORPORELLES	1 079,88	3,28	1 025,95	1,32	53,93	5,26
Autres charges		22,08	0,07	16,96	0,02	5,12	30,19
658000	CHARGES DIV.GESTION COURANTE	22,08	0,07	16,96	0,02	5,12	30,19
Résultat d'exploitation		(67 998,91)	-206,4	61 261,42	78,70	(129 260,33)	-211,00
Total des produits financiers		1 532,56	4,65	2 012,10	2,58	(479,54)	-23,83
Autres intérêts et produits assimilés		1 532,56	4,65	2 012,10	2,58	(479,54)	-23,83
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 532,56	4,65	2 012,10	2,58	(479,54)	-23,83
Total des charges financières							
Résultat financier		1 532,56	4,65	2 012,10	2,58	(479,54)	-23,83
Résultat courant avant impôts		(66 466,35)	-201,7	63 273,52	81,29	(129 739,87)	-205,05
Produits exceptionnels							
Charges exceptionnelles							
Résultat exceptionnel							
Résultat de l'exercice		(66 466,35)	-201,7	63 273,52	81,29	(129 739,87)	-205,05