

**Ass AGENCE URBANISME REGION REIMS
PLACE DES DROITS DE L'HOMME**

51100 REIMS

BILAN AU 31/12/2025



Bureaux annexes :

6, rue Gaillot Aubert
51800 SAINTE - MENEHOULD
Téléphone : 03 26 60 60 75
Fax : 03 26 60 44 81
nordestcomptasm@worldonline.fr

1, Faubourg de REIMS
51170 FISMES
Téléphone : 03 26 48 16 13
Fax : 03 26 48 89 59
nec-fismes@nordestcompta.com

3, place Victor Hugo
51200 EPERNAY
Téléphone : 03 26 32 34 53
Fax : 03 26 55 08 13
nec-epernay@nordestcompta.com

Siège Social :

3, rue Etienne Oehmichen
Pôle Technologique Henri Farman
51100 REIMS
Téléphone : 03 26 79 39 40
Fax : 03 26 79 39 49
contact@nordestcompta.com

Sommaire

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

<i>Comptes annuels</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de résultat page 1</i>	<i>4</i>
<i>Compte de résultat page 2</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>8</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion (Production)</i>	<i>12</i>
<i>Annexes Comptables</i>	<i>13</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>14</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>20</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>21</i>
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	<i>22</i>
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	<i>23</i>
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	<i>24</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>25</i>
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	<i>26</i>
<i>Provisions</i>	<i>27</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>28</i>
<i>Annexe libre 2</i>	<i>29</i>

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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	312 674	247 879	64 794	70 057
	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	105		105	105	
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 195		1 195	1 195	
TOTAL (I)		313 974	247 879	66 094	71 357
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	19 000		19 000	21 536
	Autres créances	87 231	9 320	77 911	169 700
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	11 939		11 939	11 593	
DISPONIBILITES	660 021		660 021	722 979	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	10 507		10 507	13 834
	TOTAL (II)	788 697	9 320	779 378	939 642
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 102 671	257 199	845 472	1 010 999
(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

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>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	535 896	529 559
	Résultat de l'exercice	(6 971)	6 337
	Total des fonds propres	528 925	535 896
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
Provisions	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	528 925	535 896
Provisions	Provisions pour risques	80 000	80 000
	Provisions pour charges		30 000
	Total des provisions	80 000	110 000
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	26 650	99 900
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	26 650	99 900
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	55 899	93 176
	Dettes fiscales et sociales	153 998	169 300
	DETTES DIVERSES		
TOTAL PASSIF	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		2 727
	Total des dettes	209 897	265 203
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	845 472	1 010 999
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(6 971,19)	6 337,09
	(1) Dont à moins d'un an	209 897	265 203
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	ENGAGEMENTS DONNES		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros		31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	52 674	7 280
	Montant net du chiffre d'affaires	52 674	7 280
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	1 846 162	1 931 695
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires	14	54
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	30 000	25 982
	Autres produits		
	Total des produits de fonctionnement	1 928 851	1 965 011
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	3 234	7 867
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	350 206	412 067
	Impôts, taxes et versements assimilés	179 341	144 426
	Salaires et traitements	945 199	874 436
	Charges sociales	489 457	392 992
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	41 564	33 272
	Dotation aux provisions		60 000
	Autres charges	550	515
	Total des charges de fonctionnement	2 009 552	1 925 574
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		(80 701)	39 436

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2025

31/12/2024

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		(80 701)	39 436
Opéra. comm.	Excédent attribué ou insuffisance transférée		
	Insuffisance supportée ou excédent transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	347	
	Autres intérêts et produits assimilés	3 105	2 463
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	3 452	2 463
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges assimilées	2 302	2 528
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	2 302	2 528
RESULTAT FINANCIER		1 150	(65)
RESULTAT COURANT		(79 551)	39 371
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		670	334
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		99 900	67 200
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		26 650	99 900
TOTAL DES PRODUITS		2 032 202	2 034 673
TOTAL DES CHARGES		2 039 174	2 028 336
EXCEDENT ou DEFICIT		(6 971)	6 337
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		PRODUITS	CHARGES
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		66 094	7,82	71 357	7,06	(5 263)	-7,38
Autres immobilisations corporelles		64 794	7,66	70 057	6,93	(5 263)	-7,51
218100	AAI DIVERS	72 960	8,63	72 960	7,22		
218300	MATERIEL BUREAU ET INFO. REIMS	158 538	18,75	148 523	14,69	10 015	6,74
218301	MATERIEL BUREAU ET INFO. CHARLE	18 877	2,23	18 877	1,87		
218400	MOBILIER REIMS	51 518	6,09	34 551	3,42	16 966	49,10
218410	MOBILIER CHARLEVILLE	10 781	1,28	10 781	1,07		
281810	AMORT. AAI DIVERS	(59 484)	-7,04	(51 387)	-5,08	(8 097)	-15,76
281830	AMORT. MATERIEL BUREAU ET INFO.	(145 292)	-17,18	(124 890)	-12,35	(20 402)	-16,34
281840	AMORT. MOBILIER REIMS	(34 052)	-4,03	(30 756)	-3,04	(3 296)	-10,72
281841	AMORT. MOBILIER CHARLEVILLE	(9 052)	-1,07	(8 603)	-0,85	(449)	-5,22
Autres titres immobilisés		105	0,01	105	0,01		
271000	TITRES IMMOBILISES-PROPRI	105	0,01	105	0,01		
Autres immobilisations financières		1 195	0,14	1 195	0,12		
275000	DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	1 195	0,14	1 195	0,12		
TOTAL III - Actif Circulant NET		779 378	92,18	939 642	92,94	(160 264)	-17,06
Créances clients, usagers et comptes rattachés		19 000	2,25	21 536	2,13	(2 536)	-11,78
041D	Collectif clients débiteurs	19 000	2,25	21 536	2,13	(2 536)	-11,78
Autres créances		77 911	9,22	169 700	16,79	(91 789)	-54,09
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	5 139	0,61			5 139	
409800	AVOIRS A RECEVOIR	344	0,04			344	
448700	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	14 555	1,72	12 700	1,26	1 855	14,60
467150	DEBITEURS DIVERS - RBST A RECEVOIR	9 320	1,10			9 320	
468700	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	3 297	0,39	3 000	0,30	297	9,90
468701	ARDENNE METROPOLE			50 000	4,95	(50 000)	-100,00
468702	CONSEIL REGIONAL	40 100	4,74	34 000	3,36	6 100	17,94
468703	SYND. MIXTE SCOT NORD ARDENNES			60 000	5,93	(60 000)	-100,00
468704	PORTE DU LUXEMBOURG			10 000	0,99	(10 000)	-100,00
468705	CROSS4MOBILITY	14 476	1,71			14 476	
496715	DEPRECIATION ACTIFS CIRCULANTS	(9 320)	-1,10			(9 320)	
Valeurs mobilières de placement		11 939	1,41	11 593	1,15	346	2,98
507550	CMNE MONET.C2DEC	269	0,03	269	0,03		
507700	PARTS C CREDIT MUTUEL 10000x1€	11 670	1,38	11 324	1,12	346	3,06
Disponibilités		660 021	78,07	722 979	71,51	(62 958)	-8,71
512000	CMN 90566141	659 455	78,00	244 355	24,17	415 100	169,88
512200	LIVRET BLEU 90566160	547	0,06	77 232	7,64	(76 684)	-99,29
512350	LIVRET SOCIETAIRE OBNL	18		18			0,05
512600	COMPTE A TERME			400 000	39,56	(400 000)	-100,00
518700	INTERETS COURUS A RECEVOIR			1 374	0,14	(1 374)	-100,00
Charges constatées d'avance		10 507	1,24	13 834	1,37	(3 327)	-24,05
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10 507	1,24	13 834	1,37	(3 327)	-24,05
TOTAL DUBILAN ACTIF		845 472	100,00	1 010 999	100,00	(165 527)	-16,37

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	528 925	62,56	535 896	53,01	(6 971)	-1,30
Total des fonds propres	528 925	62,56	535 896	53,01	(6 971)	-1,30
Report à nouveau	535 896	63,38	529 559	52,38	6 337	1,20
110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	535 896	63,38	529 559	52,38	6 337	1,20
Excédent ou déficit de l'exercice	(6 971)	-0,82	6 337	0,63	(13 308)	-210,01
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions	80 000	9,46	110 000	10,88	(30 000)	-27,27
Provisions pour risques	80 000	9,46	80 000	7,91		
151101 LITIGE SALARIE	80 000	9,46	80 000	7,91		
Provisions pour charges			30 000	2,97	(30 000)	-100,00
151103 PROVISION DEPART RETRAITE			30 000	2,97	(30 000)	-100,00
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	26 650	3,15	99 900	9,88	(73 250)	-73,32
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	26 650	3,15	99 900	9,88	(73 250)	-73,32
194000 FONDS DEDIES - SUBV. DE FONCT.	26 650	3,15	99 900	9,88	(73 250)	-73,32
TOTAL IV - Total des dettes	209 897	24,83	265 203	26,23	(55 306)	-20,85
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 899	6,61	93 176	9,22	(37 277)	-40,01
040C Collectif fournisseurs créditeurs	34 996	4,14	75 642	7,48	(40 646)	-53,73
408100 FOURN. FACT. NON PARVENUES	20 903	2,47	17 534	1,73	3 369	19,21
Dettes fiscales et sociales	153 998	18,21	169 300	16,75	(15 302)	-9,04
428200 DETTES PROV. CONGES PAYES	51 203	6,06	54 347	5,38	(3 144)	-5,78
428610 PERSONNEL PROVISION C.E.T.	310	0,04	6 827	0,68	(6 518)	-95,46
431000 URSSAF	30 853	3,65	34 808	3,44	(3 955)	-11,36
437200 AXA PREVOYANCE + MUTUELLE	12 788	1,51	10 906	1,08	1 882	17,25
437300 IRCANTEC RETRAITE COMPLEMENTA	2 069	0,24	3 182	0,31	(1 112)	-34,96
437310 CNP - ARIAL ASSURANCE	15 590	1,84	13 581	1,34	2 009	14,80
437335 AG2R URGC UGRR ARRCO AGIR	3 984	0,47	3 982	0,39	2	0,04
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	31 313	3,70	32 081	3,17	(768)	-2,39
438210 PROVISION CHARGES C.E.T.	183	0,02	4 197	0,42	(4 014)	-95,64
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 826	0,33	3 905	0,39	(1 079)	-27,64
444000 ETAT IS	670	0,08	884	0,09	(214)	-24,21
445710 TVA COLLECTEE	1 500	0,18			1 500	
448630 FORMATION PROFESSIONNELLE (CON	510	0,06	429	0,04	81	18,84
448640 ADESATT	200	0,02	171	0,02	29	16,91
Produits constatés d'avance			2 727	0,27	(2 727)	-100,00
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			2 727	0,27	(2 727)	-100,00
Total du passif	845 472	100,00	1 010 999	100,00	(165 527)	-16,37

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		1 928 851	100,00	1 965 011	100,00	(36 160)	-1,84
Prestations de services		52 674	2,73	7 280	0,37	45 394	623,54
706500	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	35 690	1,85	7 280	0,37	28 410	390,25
708800	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT A	16 984	0,88			16 984	
Subventions d'exploitation		1 846 162	95,71	1 931 695	98,30	(85 533)	-4,43
741000	SUBVENTION ETAT	99 354	5,15	102 695	5,23	(3 341)	-3,25
742200	SUBV. GRAND REIMS	1 310 000	67,92	1 390 000	70,74	(80 000)	-5,76
742300	SUBV. VILLE DE REIMS	10 000	0,52	10 000	0,51		
742320	SUBV. CROSS4MOBILITY	48 508	2,51			48 508	
742360	SUBV. PORTES DU LUXEMBOURG	10 000	0,52			10 000	
742380	SUBV ARS - RESEAU 7EST	7 200	0,37			7 200	
742410	SUBV. SCOT SUD ARDENNES	10 000	0,52	50 000	2,54	(40 000)	-80,00
742411	SUBV. SCOT NORD ARDENNES	100 000	5,18	120 000	6,11	(20 000)	-16,67
742430	SUBV. ARDENNE METROPOLE	100 000	5,18	100 000	5,09		
742440	SUBV. ARGONNE ARDENNAISE	10 000	0,52	25 000	1,27	(15 000)	-60,00
742450	SUBV. REGION GRAND EST	40 100	2,08	34 000	1,73	6 100	17,94
742480	SUBV. PAYS RETHOIS	10 000	0,52	10 000	0,51		
742500	SUBV. PORTE DU LUXEMBOURG			10 000	0,51	(10 000)	-100,00
742510	SUBVENTION EPFGE	30 000	1,56	20 000	1,02	10 000	50,00
742602	COTIS. MISSION COTEAUX MAISONS	10 000	0,52	10 000	0,51		
742604	COTIS. FOYER REMOIS	10 000	0,52	10 000	0,51		
742605	COTIS. PLURIAL NOVILIA	10 000	0,52	10 000	0,51		
742606	COTIS. REIMS HABITAT	10 000	0,52	10 000	0,51		
742607	COTIS. CCI MARNE EN CHAMPAGNE	10 000	0,52	10 000	0,51		
742615	COTIS. GRDF	10 000	0,52	10 000	0,51		
742620	COTISATION ARS	1 000	0,05			1 000	
Autres produits de gestion courante		14		54		(40)	-73,46
758000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COUR	14		54		(40)	-73,46
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		30 000	1,56	25 982	1,32	4 018	15,47
781530	REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL	30 000	1,56			30 000	
791000	TRANSFERTS CHARGES D'EXPLOITATI			17 846	0,91	(17 846)	-100,00
791120	REFACTURATION DE FRAIS			3 636	0,19	(3 636)	-100,00
791200	REMBOURSEMENTS FORMATIONS			3 000	0,15	(3 000)	-100,00
791210	AIDE DE L'ETAT			1 500	0,08	(1 500)	-100,00
Total des charges d'exploitation		2 009 552	104,18	1 925 574	97,99	83 978	4,36
Achats		3 234	0,17	7 867	0,40	(4 633)	-58,89
602250	FOURNITURES DE BUREAU	3 234	0,17	6 925	0,35	(3 691)	-53,30
602251	FOURNITURES DU BUREAU CHARLEVI			942	0,05	(942)	-100,00
Autres achats et charges externes		350 206	18,16	412 067	20,97	(61 861)	-15,01
606300	FOURN. ENTRETIEN PETIT EQUIP. RE	6 481	0,34	11 364	0,58	(4 884)	-42,97
611000	PRESTATIONS EXTERIEURES - SS GEN	12 569	0,65	45 510	2,32	(32 941)	-72,38
613200	LOC. IMMOBILIERES REIMS	54 580	2,83	52 550	2,67	2 030	3,86
613201	LOC. IMMOBILIERES CHARLEVILLE	22 364	1,16	21 883	1,11	481	2,20
613250	LOCATIONS LOGICIELS IA	281	0,01			281	
613500	LOCATIONS MOBILIERES	4 556	0,24	8 008	0,41	(3 452)	-43,11
613515	COPIEUR MULTIFONCTION COULEUR	17 109	0,89	19 825	1,01	(2 716)	-13,70
613530	LOC RENAULT CLIO FG-115-PY CHARL			2 278	0,12	(2 278)	-100,00
613540	LOC RENAULT CLIO FG-536-PX REIMS			824	0,04	(824)	-100,00
613550	LOC RENAULT CLIO FG-114-PY REIMS			1 446	0,07	(1 446)	-100,00
613560	LOC CITROEN C4 GB-511-NT	2 474	0,13	3 232	0,16	(757)	-23,44
613570	LOC NISSAN JUKE GX980DA	3 445	0,18	2 019	0,10	1 426	70,63
613575	LOC RENAULT CLIO GX824CZ	2 704	0,14	1 592	0,08	1 112	69,83

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	%
613580	LOC RENAULT CLIO GX589CZ - CHARL	2 704	0,14	1 585	0,08	1 119	70,63
613585	LOC RENAULT CLIO GX975DF	2 704	0,14	1 585	0,08	1 119	70,63
614100	CHARGES LOCATIVES COPROPRIETE	11 224	0,58	7 259	0,37	3 965	54,62
615200	ENTRETIEN ET REP. IMMOBILIER REI	11 357	0,59	6 323	0,32	5 034	79,62
615210	ENTRETIEN ET REP. IMMOBILIER CH	4 411	0,23	5 839	0,30	(1 428)	-24,46
615500	MAINTENANCE INFORMATIQUE LOGICI	886	0,05	695	0,04	191	27,44
615501	MAINTENANCE INFO. ACESI	29 491	1,53	37 152	1,89	(7 661)	-20,62
615502	LOGICIEL DE DOCUMENTATION			1 394	0,07	(1 394)	-100,00
615503	LOGICIEL DONNEES STATISTIQUES	1 742	0,09	1 723	0,09	19	1,09
615504	LOGICIELS MICROSOFT ET ADOBE	2 591	0,13	1 979	0,10	612	30,93
615505	LOGICIEL GESTION DES TEMPS	1 027	0,05			1 027	
615507	LOGICIEL GESTION CONGES	2 248	0,12	861	0,04	1 387	160,97
615509	MAINTENANCE SITE INTERNET	2 588	0,13	6 500	0,33	(3 912)	-60,18
615510	ENTRETIEN VEHICULES	2 145	0,11	1 334	0,07	811	60,84
615530	LOGICIEL E-MAILING	86		336	0,02	(250)	-74,36
615600	MAINTENANCE MATERIELS REIMS	8 011	0,42	7 805	0,40	207	2,65
615610	MAINTENANCE MATERIELS CHARLEV	2 463	0,13	3 235	0,16	(772)	-23,87
616100	MULTIRISQUES	6 008	0,31	5 674	0,29	334	5,90
616300	ASSURANCES TRANSPORT	4 205	0,22	3 706	0,19	499	13,47
616700	ASSURANCE LOCATION VEHICULES	541	0,03	304	0,02	237	77,87
618000	DOCUMENTATION GENERALE	4 416	0,23	4 563	0,23	(147)	-3,22
622610	HONORAIRES	49 658	2,57	45 020	2,29	4 639	10,30
622700	FRAIS D'ACTE	867	0,04			867	
623100	PUBLICATIONS	844	0,04			844	
623610	ACTIONS - PUBLICATIONS			1 135	0,06	(1 135)	-100,00
623800	POURBOIRES, DON	1 002	0,05			1 002	
625100	VOYAGES DEPLACEMENTS	22 420	1,16	37 261	1,90	(14 841)	-39,83
625200	FRAIS CONGRES ET MANIFESTATIONS	9 202	0,48	20 467	1,04	(11 265)	-55,04
625600	MISSIONS	541	0,03	2 761	0,14	(2 220)	-80,40
625700	RECEPTIONS	2 317	0,12	3 109	0,16	(792)	-25,47
626000	FRAIS POSTAUX	4 635	0,24	3 804	0,19	831	21,84
626100	FRAIS TELECOMMUNICATION REIMS	14 618	0,76	11 478	0,58	3 140	27,36
626110	FRAIS TELECOMMUNICATION CHARLE	1 367	0,07	2 203	0,11	(836)	-37,93
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	1 032	0,05	1 318	0,07	(286)	-21,73
628100	COTISATIONS DIVERSES	14 290	0,74	13 128	0,67	1 163	8,86
Impôts, taxes, versements assimilés		179 341	9,30	144 426	7,35	34 915	24,18
631100	TAXES SUR SALAIRES	99 996	5,18	76 331	3,88	23 664	31,00
633300	PARTICIPATION FORMATION	11 565	0,60	9 506	0,48	2 058	21,65
633310	FORMATIONS	20 593	1,07	7 715	0,39	12 878	166,92
635200	TVA NON RECUPERABLE	41 792	2,17	49 593	2,52	(7 801)	-15,73
635201	TVA NON RECUP SUR IMMOS	5 396	0,28	972	0,05	4 424	455,26
635400	DROITS ENREGIST. ET DE TIMBRE			308	0,02	(308)	-100,00
Salaires et traitements		1 027 018	53,25	874 436	44,50	152 582	17,45
641100	SALAIRES ET APPOINTEMENTS	1 023 930	53,08	858 434	43,69	165 496	19,28
641110	IJSS			209	0,01	(209)	-100,00
641200	CONGES PAYES	(3 144)	-0,16	(2 364)	-0,12	(780)	-32,99
641210	COMPTE EPARGNE TEMPS	(6 518)	-0,34	(14 937)	-0,76	8 420	56,37
641350	PRIMES EXONEREES	12 750	0,66	15 750	0,80	(3 000)	-19,05
641440	INDEMNITES LICENCIEMENT EXONER			17 344	0,88	(17 344)	-100,00
Charges sociales		407 638	21,13	392 992	20,00	14 646	3,73
645100	COTIS URSSAF	271 536	14,08	214 889	10,94	56 648	26,36
645336	UGRR AG2R	36 064	1,87	29 901	1,52	6 163	20,61
645339	AXA PREVOYANCE NON CADRE	101	0,01	83		18	22,31
645343	CNP - ARIAL ASSURANCE	48 820	2,53	42 922	2,18	5 898	13,74
645346	AXA PREVOYANCE CADRE	18 809	0,98	15 003	0,76	3 806	25,37
645348	IRCANTEC	39 226	2,03	26 969	1,37	12 257	45,45
645400	COTIS ASSEDIC	41 651	2,16	36 718	1,87	4 933	13,44
645500	CHARGES SUR CONGES PAYES	(768)	-0,04	(1 113)	-0,06	344	30,95

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	%
645610	CHARGES COMPTE EPARGNE TEMPS	(4 014)	-0,21	(9 078)	-0,46	5 065	55,79
645700	AXA MUTUELLE OBLIGATOIRE	15 260	0,79	12 835	0,65	2 425	18,89
647000	ABONDEMENTS	20 250	1,05	21 600	1,10	(1 350)	-6,25
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	2 380	0,12	2 190	0,11	191	8,70
648000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	142	0,01	74		68	91,57
649200	AIDES DE L'ETAT	(5 750)	-0,30			(5 750)	
649240	REMBOURSEMENTS DE CHARGES DE P	(76 069)	-3,94			(76 069)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		41 564	2,15	33 272	1,69	8 292	24,92
681120	DOTATIONS AMORT IMMOB. CORP.	32 244	1,67	33 272	1,69	(1 027)	-3,09
681700	DEPRECIATION ACTIFS CIRCULANTS	9 320	0,48			9 320	
Dotations aux provisions				60 000	3,05	(60 000)	-100,00
681500	DOT. PROV. POUR RISQUES ET CHARGE			30 000	1,53	(30 000)	-100,00
681530	DOT. PROV. IDR			30 000	1,53	(30 000)	-100,00
Autres charges		550	0,03	515	0,03	36	6,92
651100	REDEVANCES, BREVETS, CONCESSIONS	500	0,03	500	0,03		
658000	CHARGES DIVERSES DE GESTION COU	5		15		(9)	-64,16
658200	AMENDES ET PENALITES	45				45	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(80 701)	-4,18	39 436	2,01	(120 138)	-304,64
RESULTAT FINANCIER		1 150	0,06	(65)		1 215	N/S
Intérêts et produits financiers		3 452	0,18	2 463	0,13	989	40,17
764000	REVENUS VAL.MOB.PLACEMENT	347	0,02	338	0,02	9	2,62
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	3 105	0,16	2 125	0,11	980	46,14
Intérêts et charges financières		2 302	0,12	2 528	0,13	(226)	-8,95
661100	INTERETS / EMPRUNTS			1 138	0,06	(1 138)	-100,00
661600	INTERETS BANCAIRES	2 302	0,12	1 390	0,07	911	65,56
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(79 551)	-4,12	39 371	2,00	(118 922)	-302,05
Résultat exceptionnel							
Impôts sur les sociétés		670	0,03	334	0,02	336	100,60
695000	IS SUR PRODUITS FINANCIERS	670	0,03	334	0,02	336	100,60
Report des ressources non utilisées des exercices antér		99 900	5,18	67 200	3,42	32 700	48,66
789400	REPORT DES SUBV. NON UTILISEES	99 900	5,18	67 200	3,42	32 700	48,66
Engagements à réaliser sur ressources affectées		26 650	1,38	99 900	5,08	(73 250)	-73,32
689400	ENGAGEMENTS A REALISER S/SUBV.	26 650	1,38	99 900	5,08	(73 250)	-73,32
TOTAL DES PRODUITS		2 032 202	105,36	2 034 673	103,55	(2 471)	-0,12
TOTAL DES CHARGES		2 039 174	105,72	2 028 336	103,22	10 837	0,53
Excédent ou déficit de l'exercice		(6 971)	-0,36	6 337	0,32	(13 308)	-210,01
Contributions volontaires en nature							

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Charges des contributions volontaires en nature						

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Ecart	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
CHIFFRE D'AFFAIRES	52 674	100,00	7 280	100,00	45 394	623,54
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	52 674	100,00	7 280	100,00	45 394	623,54
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	52 674	100,00	7 280	100,00	45 394	623,54
- Achats stockés approvisionnement	3 234	6,14	7 867	108,07	(4 633)	-58,89
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	49 440	93,86	(587)	-8,07	50 027	N/S
MARGES (Commerciale + Production)	49 440	93,86	(587)	-8,07	50 027	N/S
- Achats non stockés (c)	6 481	12,30	11 364	156,10	(4 884)	-42,97
- Autres charges externes (c)	343 725	652,55	400 702	N/S	(56 977)	-14,22
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	353 440	671,00	419 934	N/S	(66 494)	-15,83
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	(300 766)	-571,0	(412 654)	N/S	111 888	27,11
+ Subventions d'exploitation	1 846 162	N/S	1 931 695	N/S	(85 533)	-4,43
- Impôts, taxes sur rémunérations	132 153	250,89	93 553	N/S	38 601	41,26
- Autres impôts et taxes	47 188	89,59	50 874	698,81	(3 685)	-7,24
- Salaires et traitements	945 199	N/S	874 436	N/S	70 763	8,09
- Charges sociales	489 457	929,22	392 992	N/S	96 465	24,55
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(68 601)	-130,2	107 187	N/S	(175 788)	-164,0
+ Reprises sur amortissements et provisions	30 000	56,95			30 000	
+ Autres produits d'exploitation	99 914	189,68	67 254	923,82	32 660	48,56
+ Transfert de charges d'exploitation			25 982	356,89	(25 982)	-100,0
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	41 564	78,91	93 272	N/S	(51 708)	-55,44
- Autres charges de gestion courante	27 200	51,64	100 415	N/S	(73 214)	-72,91
RÉSULTAT EXPLOITATION	(7 451)	-14,15	6 736	92,53	(14 188)	-210,6
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	3 452	6,55	2 463	33,83	989	40,17
- Charges financières	2 302	4,37	2 528	34,73	(226)	-8,95
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(6 301)	-11,96	6 671	91,64	(12 972)	-194,4
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	670	1,27	334	4,59	336	100,60
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(6 971)	-13,23	6 337	87,05	(13 308)	-210,0

Annexes Comptables

Règles et méthodes comptables

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2025** dont le total est de **845 472** euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de : **-6 971** 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.

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du règlement ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général sous réserves des dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06.

Les comptes annuels sont établis par le dirigeant de l'Agence d'Urbanisme de la Région de Reims avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de présentation des comptes annuels qui lui a été confiée.

Objet social de l'Agence d'Urbanisme de la Région de Reims :

L'Agence d'Urbanisme a pour objet, dans un souci d'harmonisation des politiques d'aménagement et de développement urbaines et rurales et de cohérence des projets de ses membres, la réalisation et le suivi, dans un cadre partenarial, de programmes d'activités et/ou d'études d'intérêt collectif permettant l'accompagnement de politiques publiques et d'expérimentation, la définition, la coordination, la faisabilité et la gestion des projets d'urbanisme, d'aménagements, de déplacements et de développement économique aux différentes échelles territoriales.

Nature et périmètre des missions sociales réalisées :

L'Agence a vocation à intervenir dans les champs de l'aménagement du territoire et de l'urbanisme et notamment dans les domaines suivants :

- Observation des territoires communs aux membres, des phénomènes urbains et spatiaux,
- Prospective et planification – urbanisme réglementaire,
- Coopération transfrontalière,
- Transports et équipement,
- Habitat et logement,
- Génie urbain et architecture,
- Patrimoine et paysage,
- Environnement naturel, transition climatique, transition énergétique,
- Développement économique, social et territorial,
- Enseignement supérieur, formation,
- Culture et communication, sports, loisirs et tourisme,
- Elaboration, mise en oeuvre et animation de projets de territoire et de stratégie de développement local.

L'Agence constitue un centre interdisciplinaire de ressources, d'études, de recherches, de conseils et d'assistance technique.

Elle enregistre et gère en permanence l'évolution des données en matière d'aménagement et de développement urbain, rural et régional.

L'Agence d'urbanisme est admise à effectuer toutes opérations se rattachant directement ou indirectement à cet objet social ou pouvant en favoriser la réalisation.

Elle pourra réaliser, à titre accessoire, des missions dans le cadre de contrats spécifiques signés avec des membres ou non membres ; cette activité pouvant être fiscalisée selon les textes applicables.

Cette Association est un lieu de mise en oeuvre de la concertation entre les différentes personnes publiques et morales qui en sont membres, notamment à travers l'élaboration des documents d'urbanisme (Schéma de Cohérence Territoriale, P.L.U. ...), de planification, de gestion des politiques publiques. C'est également un lieu d'observation territoriale, d'analyse et d'évaluation des politiques publiques et enfin d'ingénierie au service de ses membres et de leur territoire d'intervention.

Moyens mis en oeuvre :

Pour réaliser son objet, l'Agence d'urbanisme peut notamment en France et à l'étranger :

- Organiser toutes manifestations, opérations de « promotions », conférences, colloques ou publications,
- S'assurer le concours de tout partenaire directement concerné par la mission, l'objet ou les activités de l'Agence d'urbanisme, ou susceptible de l'être,
- Réaliser, pour ses membres ou pour le compte de tiers, toutes études ou recherches, en rapport avec son objet,
- Participer aux activités des organismes poursuivant le même objectif,
- Et plus généralement, entreprendre toute action susceptible de faciliter l'objet de l'Agence d'urbanisme.

Principes comptables appliqués

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

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

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux, exprimés en euros courants.

1. Faits majeurs de l'exercice

Evènements principaux de l'exercice

A compter du 1er novembre 2025, Mme Amel Benchernine succède à Mr Christian Dupont en tant que Directrice de l'Agence.

Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) (règlement n°2014-03 et règlement ANC 2022-06 à compter du 1er janvier 2025).

Changement de méthode comptable - Application du règlement ANC 2022-06

À compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2025, l'association a appliqué pour la première fois le règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers.

L'application de ce règlement constitue un changement de méthode comptable imposé par un changement de réglementation au sens des articles 122-1 et 831-3 du Plan Comptable Général. Ce changement est appliqué de manière prospective.

Les principales modifications concernent :

- La nouvelle définition du résultat exceptionnel
- La suppression de la technique du transfert de charges
- La création / modification de comptes du plan comptable général
- L'introduction de nouveaux modèles de bilans, comptes de résultat et tableaux normés en annexe.

Conformément à l'article 27 du règlement, les postes de N-1 ont été reclassés uniquement aux fins de présentation, afin de permettre leur comparabilité avec les nouveaux modèles. Aucun retraitement n'a été effectué sur le résultat exceptionnel ni sur les transferts de charges de l'exercice N-1.

2. Informations relatives au bilan

2.1 Bilan actif

Il est précisé que l'Agence d'Urbanisme de la Région de Reims ne possède aucun actif inaliénable et n'a reçu aucun bien en donation.

Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation

<u>Types d'immobilisations</u>	<u>Mode</u>	<u>Durée</u>
Logiciels et progiciels	Linéaire	3 ans

Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation

<u>Types d'immobilisations</u>	<u>Mode</u>	<u>Durée</u>
Installations et agencements	Linéaire	8 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau & info.	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 8 ans

Principes comptables relatifs aux amortissements

Il est fait application des règlements comptables N°2002-10 et 2004-06 sur les actifs. Il convient de préciser qu'il n'existe pas de charges à répartir, que l'association ne possède pas d'immobilisation significative décomposable et que les durées d'amortissement pratiquées correspondent à des durées réelles d'utilisation.

Actif circulant - Classement par échéance

Toutes les créances de l'actif circulant sont exigibles à un an au plus.

2.2 Bilan passif

Engagements pris en matière de retraite

Les droits à la retraite qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite, représentait au 31 décembre 2025 une dette actuarielle de 97 978 €. Cette dette est partiellement couverte via un contrat auprès de CNP Assurances.

Fonds dédiés

Des fonds dédiés pour reports de subventions ont fait l'objet d'une comptabilisation au 31 décembre 2025 pour 26 650 €

Dettes autres que financières

Toutes les dettes autres que financières, sont d'échéance inférieure à un an.

3. Informations relatives au compte de résultat

3.1 Produits d'exploitation

Subventions reçues

Les subventions reçues sont uniquement des subventions d'exploitation. L'Agence d'Urbanisme n'a perçu ni concours publics, ni subvention d'investissement.

Les subventions sont issues de plusieurs partenaires :

Etat	99 354 €
Région Grand Est	40 100 €
Communauté Urbaine du Grand Reims	1 310 000 €
Communauté de Communes de l'Argonne Ardennaise	10 000 €
Communauté de Communes du Pays Rethélois	10 000 €
Ardennes Métropole	100 000 €
Ville de Reims	10 000 €
Syndicat Mixte du SCoT Sud Ardennes	10 000 €
Syndicat Mixte du SCoT Nord Ardennes	100 000 €
Etablissement Public Foncier du Grand Est	30 000 €
Porte du Luxembourg	10 000 €
Cross4Mobility	48 508 €
ARS - Réseau 7Est	7 200 €

Contribution volontaire en nature

L'Agence d'Urbanisme de la Région de Reims n'a bénéficié et n'a octroyé aucune contribution volontaire en nature.

Mise à disposition gratuite de bien

L'Agence d'Urbanisme de la Région de Reims n'a bénéficié et n'a octroyé aucune mise à disposition gratuite de bien au cours de l'exercice.

4. Engagements hors bilan

4.1 Nantissements

Un compte bancaire rémunéré, ouvert au Crédit Mutuel Nord Europe, fait l'objet d'un nantissement à hauteur de 45 000 €

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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	72 960					72 960
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	212 732		26 981			239 714
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	285 692		26 981			312 674
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DES'INES A EIRE CEDES							
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	105					105
	Prêts et autres immobilisations financières	1 195					1 195
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 300					1 300
TO TAL		286 992		26 981			313 974

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	1 195		1 195
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	19 000	19 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	14 555	14 555	
	Groupe et associés	72 676	72 676	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	10 507	10 507	
	TOTAL DES CREANCES	117 932	116 738	1 195
	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	55 899	55 899		
	Personnel et comptes rattachés	51 513	51 513		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 779	96 779		
	Impôts sur les bénéfices	670	670		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 500	1 500		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 536	3 536		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	26 650	26 650		
	TOTAL DES DETTES	236 547	236 547		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	72 772	171 074	(98 302)	-57,46
TOTAL	72 772	171 074	(98 302)	-57,46

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 903	17 534	3 369	19,21
Dettes fiscales et sociales	83 719	98 053	(14 334)	-14,62
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	104 622	115 587	(10 965)	-9,49

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	10 507	13 834	(3 327)	-24,05
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	10 507	13 834	(3 327)	-24,05

Variation des Fonds Propres

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	529 559	6 337			535 896
Excédent ou déficit de l'exercice	6 337	(6 337)		6 971	(6 971)
Situation nette	535 896			6 971	528 925
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	535 896			6 971	528 925

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Observatoire de l'Action Climatique	18 000	18 000	9 750	9 750
Observatoire Foncier	24 000	24 000		
Observatoire de l'Economie	43 800	43 800	7 150	7 150
PLUi Argonne Ardennaise	14 100	14 100		
Observatoire Mobilités			9 750	9 750
TOTAL	99 900	99 900	26 650	26 650

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

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	80 000			80 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	30 000		30 000	
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	110 000		30 000	80 000
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
Dont dotations et reprises	Autres		9 320		9 320
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		9 320		9 320
	TOTAL GENERAL	110 000	9 320	30 000	89 320
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.			9 320	30 000	

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	4 150		100,00					
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	4 150		100,00					

(*) 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 »

--

Annexe libre 2

Etat exprimé en **euros**

Conformément à la Loi n° 2006-586 du 23 mai 2006, nous vous indiquons ci-dessous les rémunérations des trois plus hauts cadres salariés :

Eléments	Montant
Rémunérations brutes	283 772 €
Avantages en nature	0 €
TOTAL	283 772 €