



FEDERATION DES PANIERS DE LA MER

4 rue RENE DANIEL

29720 PLONEOUR LANVERN

Comptes Annuels

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

SOMMAIRE

	Pages
- Rapport de présentation	1
- Analyse de votre entreprise	2
- Soldes intermédiaires de gestion	3

COMPTES ANNUELS

- Bilan actif-passif	4	et	5
- Compte de résultat	6	et	7
- Evaluation des contributions volontaires			8
- Détail bilan	9	à	11
- Détail Compte de résultat	12	à	14
- Annexe	15	à	20

DOSSIER DE GESTION

- Détail Soldes Intermédiaires de Gestion	21	à	23
---	----	---	----

AUTRES ETATS

- Etat des Immobilisations	24	à	32
- Etat des Acquisitions			33
- Etat des cessions			34

SOCOGEC PONT L'ABBE

8 Rue P. Teilhard de Chardin

29120 PONT L ABBE

02.98.87.07.45

Alexandre PADOU

Erwan LE GOFF

Stéphane MORVAN

Experts-comptables associés

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

FEDERATION DES PANIERS DE LA MER
4 rue RENE DANIEL
29720 PLONEOUR LANVERN

pour l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025,
et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes
de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	889 019 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	82 871 Euros
- Résultat net comptable,	4 554 Euros

Fait à Pont-l'Abbé
Le 04/06/2026

Alexandre PADOU
Expert-comptable Associé

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/202512	Exercice N-1 31/12/202412
Immobilisations	273 552	316 687
Stocks et en cours	45 204	1 724
Créances	75 888	132 142
Disponibilités	488 900	576 346
Comptes de régularisation	5 474	3 594
TOTAL DE L'ACTIF	889 019	1 030 495
Capitaux propres (Dont résultat)	602 108 4 554	628 507 27 910
Provisions risques et charges	70 579	218 989
Dettes financières****		
Dettes d'exploitation****	216 331	182 999
Comptes de régularisation		
TOTAL DU PASSIF	889 019	1 030 495

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/202512	Exercice N-1 31/12/202412
Ventes de marchandises Production de l'exercice	36 142 90 209	33 411 49 248
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises	15 615 43.21	-20 662 -61.84
Marge brute de production % CA Production exercice	56 748 62.91	8 793 17.85
Marge brute globale % CA	72 364 57.27	-11 869 -14.36
Valeur ajoutée % CA	-2 417 062 NS	-1 363 252 NS
Excédent brut d'exploitation % CA	-1 846 219 NS	-800 438 -968.36
Résultat courant % CA	-143 856 -113.85	-276 173 -334.11
Résultat net % CA	4 554 3.60	27 910 33.77

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N 31/12/202512	Exercice N-1 31/12/202412
Capacité d'autofinancement	-94 445	-225 567
Total des ressources Dont emprunts souscrits	-117 897	-225 567
Total des emplois Dont investissements Dont remboursements d'emprunts	12 538 5 038	141 586 134 086
Variation du fonds de roulement	-130 435	-367 153
Variation des actifs circulants	-9 657	54 909
Variation des dettes d'exploitation	33 332	18 808
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	42 990	-36 101
Variation de la trésorerie	-87 446	-403 254

RATIOS	Exercice N 31/12/202512	Exercice N-1 31/12/202412
Rotation des stocks (en nombre de jours)		
Crédit moyen client (en nombre de jours)	218.16	332.51
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	25.20	37.29
Solvabilité à court terme	2.62	1.76
Autonomie financière	2.10	1.56

**** Retraitement des intérêts courus sur emprunts

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/202512	% CA	Exercice N-1 31/12/202412	% CA	Exercice N-2 31/12/202312	% CA
Ventes marchandises + Production	126351	100.00	82659	100.00	85545	100.00
+ Ventes de marchandises	36142	100.00	33411	100.00	60755	100.00
- Coût d'achat des marchandises vendues	20527	56.79	54073	161.84	41668	68.58
Marge commerciale	15615	43.21	-20662	-61.84	19088	31.42
+ Production vendue	46729	51.80	47785	97.03	30624	123.54
+ Production stockée ou déstockage	43480	48.20	1463	2.97	-5835	-23.54
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	90209	100.00	49248	100.00	24789	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés	33461	37.09	40455	82.15	21042	84.88
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	56748	62.91	8793	17.85	3747	15.12
Marge brute globale	72364	57.27	-11869	-14.36	22835	26.69
- Autres achats + charges externes	2489425	NS	1351383	NS	978297	NS
Valeur ajoutée	-2417062	NS	-1363252	NS	-955463	NS
+ Subventions d'exploitation	798852	632.25	775400	938.07	965981	NS
- Impôts, taxes et versements assimilés	7278	5.76	7077	8.56	6521	7.62
- Salaires personnel	164704	130.35	152092	184.00	138246	161.61
- Charges sociales personnel	56028	44.34	53417	64.62	48650	56.87
Excédent brut d'exploitation	-1846219	NS	-800438	-968.36	-182899	-213.81
+ Autres produits de gestion courante	1685930	NS	322241	389.84	414180	484.17
- Autres charges de gestion courante	48358	38.27	113425	137.22	1011	1.18
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	48173	38.13	50606	61.22	55463	64.84
- Dotations aux provisions	1238	0.98				
Résultat d'exploitation	-258058	-204.24	-642228	-776.96	174807	204.35
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun	111799	88.48	359678	435.14	31467	36.78
+ Produits financiers	2403	1.90	6377	7.71	6328	7.40
- Charges financières						
Résultat courant	-143856	-113.85	-276173	-334.11	212602	248.53
+ Produits exceptionnels			33452	40.47	33454	39.11
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel			33452	40.47	33454	39.11
- Impôt sur les bénéfices	-148410	-117.46	-270631	-327.41	140512	164.26
- Participation des salariés						
Résultat NET	4554	3.60	27910	33.77	105544	123.38

FEDERATION DES PANIERS DE LA MER

4 rue RENE DANIEL

29720 PLONEOUR LANVERN

COMPTES ANNUELS

SOCOGEC PONT L'ABBE

8 Rue P. Teilhard de Chardin

29120 PONT L ABBE

02.98.87.07.45

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	32 092	32 092				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	172 841	110 794	62 047	68 961	-6 914	-10.03
	Installations techniques Matériel et outillage	694 349	483 344	211 005	247 226	-36 221	-14.65
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	500		500	500		
Total I		899 782	626 230	273 552	316 687	-43 135	-13.62
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	45 204		45 204	1 724	43 480	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	50 220	1 238	48 983	74 996	-26 013	-34.69
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	26 905		26 905	57 146	-30 242	-52.92
	Valeurs mobilières de placement	10 000		10 000	10 000		
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	478 900		478 900	566 346	-87 446	-15.44
	Charges constatées d'avance (2)	5 474		5 474	3 594	1 880	52.30
Total II		616 704	1 238	615 467	713 807	-98 341	-13.78
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 516 486	627 467	889 019	1 030 495	-141 476	-13.73

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires	9 375		16 875		-7 500	-44.44
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
Report à nouveau	464 762		436 852		27 910	6.39	
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	4 554		27 910		-23 357	-83.68
	Situation nette (sous total)	478 691		481 637		-2 946	-0.61
	Fonds propres consommptibles						
	Subventions d'investissement	123 418		146 870		-23 452	-15.97
	Provisions réglementées						
	Total I	602 108		628 507		-26 398	-4.20
FONDS DÉDIÉS							
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	70 579		218 989		-148 410	-67.77
	Total II	70 579		218 989		-148 410	-67.77
PROVISIONS							
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)							
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	178 061		150 522		27 539	18.30
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	37 804		32 477		5 327	16.40
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	466				466	
	Instruments de trésorerie						
Produits constatés d'avance							
	Total IV	216 331		182 999		33 332	18.21
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	889 019		1 030 495		-141 476	-13.73

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

SOCOGEC PONT L'ABBE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations		510		386	124	32.12
Ventes de biens et services						
Ventes de biens		36 142		33 411	2 731	8.17
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service		46 729		47 785	-1 056	-2.21
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation		798 852		775 400	23 452	3.02
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public		1 669 111		316 312	1 352 799	427.68
Dons manuels		2 098		500	1 598	319.55
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières		667 716		863 889	-196 174	-22.71
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				7 206	-7 206	-100.00
Utilisations des fonds dédiés		218 989		489 620	-270 631	-55.27
Autres produits		57 691		6 507	51 185	786.66
Total I		3 497 838		2 541 015	956 822	37.66
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises		20 527		54 073	-33 546	-62.04
Variation de stock						
Autres achats et charges externes		2 522 886		1 399 044	1 123 842	80.33
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		7 278		7 077	201	2.85
Salaires et traitements		164 704		152 092	12 612	8.29
Charges sociales		56 028		53 417	2 611	4.89
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		48 173		50 606	-2 433	-4.81
Dotations aux provisions		1 238			1 238	
Reports en fonds dédiés		70 579		218 989	-148 410	-67.77
Autres charges		604 275		617 637	-13 362	-2.16
Total II		3 495 686		2 552 934	942 752	36.93
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		2 151		-11 919	14 070	118.05

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1 *	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 403	6 377	-3 974	-62.33
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	2 403	6 377	-3 974	-62.33
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)	2 403	6 377	-3 974	-62.33
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	4 554	-5 542	10 095	182.17
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		33 452	-33 452	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V		33 452	-33 452	-100.00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI				
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		33 452	-33 452	-100.00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	3 500 240	2 580 845	919 396	35.62
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	3 495 686	2 552 934	942 752	36.93
5. EXCEDENT OU DEFICIT	4 554	27 910	-23 357	-83.68

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature	3 092		8 922		-5 831	-65.35
Prestations en nature	8 400		8 400			
Bénévolat						
TOTAL	11 492		17 322		-5 831	-33.66
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	8 400		8 400			
Prestations en nature	3 092		8 922		-5 831	-65.35
Personnel bénévole						
TOTAL	11 492		17 322		-5 831	-33.66

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL							
20500000	FEDE LOGICIELS	7	404	7	404		
20510000	LOGICIELS POUR LES STRUCTURES	24	688	24	688		
28050000	FEDE AMTS LOGICIEL	-32	092	-32	092		
CONSTRUCTIONS		62	047	68	961	-6	-10.03
21402900	PLM29 ATELIER MAREYAGE	172	841	172	841		
28140290	AMORTISSEMENT ATELIER MAREYAG	-110	794	-103	880	-6	-6.66
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		211	005	247	226	-36	-14.65
21540000	MATERIEL INDUSTRIEL	5	558	2	200	3	152.65
21542900	PLM29 MATERIEL INDUSTRIEL	208	260	206	580	1	0.81
21543500	PLM35 MATERIEL INDUSTRIEL	3	000	3	000		
21545600	PLM56 MATERIEL INDUSTRIEL	5	653	54	689	-49	-89.66
21546200	PLM62 MATERIEL INDUSTRIEL	20	655	20	655		
21812900	PLM29 AGENCEMENTS	135	469	135	469		
21813500	PLM35 AGENCEMENTS	87	760	87	760		
21816200	PLM62 AGENCEMENTS	28	832	28	832		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	27	264	27	264		
21822900	PLM29 MATERIEL DE TRANSPORT	50	400	50	400		
21823500	PLM35 MATERIEL DE TRANSPORT	27	766	27	766		
21825600	PLM56 MATERIEL DE TRANSPORT	27	939	27	939		
21826200	PLM62 MATERIEL DE TRANSPORT	43	654	43	654		
21830000	FEDE MAT. DE BUREAU ET INFORMA	12	091	12	091		
21832900	PLM29 MATERIEL INFORMATIQUE		649		649		
21833500	PLM35 MATERIEL INFORMATIQUE	1	740	1	740		
21835600	PLM56 MATERIEL INFORMATIQUE	1	740	1	740		
21836200	PLM62 MATERIEL INFORMATIQUE	1	404	1	404		
21837600	PLM76 MATERIEL INFORMATIQUE	1	740	1	740		
21840000	FEDERATION MOBILIER	2	775	2	775		
28154290	AMORTISSEMENT DES MATERIELS	-168	107	-204	380	36	17.75
28181000	AMORT. AGENC. AMENAG. INSTALLA	-152	684	-142	599	-10	-7.07
28182000	AMORT. MAT. DE TRANSPORT	-143	759	-128	226	-15	-12.11
28183000	FEDE AMTS MAT DE BUREAU ET INF	-16	019	-13	141	-2	-21.90
28184000	FEDE AMTS MOBILIER	-2	775	-2	775		
AUTRES		500		500			
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	500		500			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		273	552	316	687	-43	-13.62
STOCKS ET EN COURS		45	204	1	724	43	NS
35510000	STOCKS PRODUITS FINIS	45	204	1	724	43	NS
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		48	983	74	996	-26	-34.69
41100000	CLIENTS COMPTE COLLECTIF	48	656	74	996	-26	-35.12
41600000	CLIENT DOUTEUX	1	238			1	238
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR		327				327
49100000	DEPRECIATION DES CPTES CLIENTS	-1	238			-1	238
AUTRES		26	905	57	146	-30	-52.92
40100000	FOURNISSEURS	28		3	219	-3	190
43870000	ORGANISMES SOCIAUX A RECEVOIR	205				205	
44180000	SUBVT A RECEVOIR	20	000	10	000	10	000
46715600	COMPTE TIERS PLM BRETAGNE SUD			13	203	-13	203

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
46716200	COMPTE TIERS PLM62	2	479	25	268	-22 789	-90.19
46717600	COMPTE TIERS PLM 76			1	547	-1 547	NS
46870000	COMPTES TIERS PRODUITS A RECEV	4	193	3	910	282	7.22
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		10	000	10	000		
50800000	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMT	10	000	10	000		
DISPONIBILITES		478	900	566	346	-87 446	-15.44
51200000	CAISSE EPARGNE	12	251	165	812	-153 561	-92.61
51200100	CRÉDIT MARITIME	47	947	94	677	-46 730	-49.36
51210000	LIVRET	77	946	81	178	-3 232	-3.98
51230000	CAISSE EPARGNE CSL ASSOCIATIFS	340	757	224	679	116 077	51.66
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		5	474	3	594	1 880	52.30
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5	474	3	594	1 880	52.30
TOTAL ACTIF CIRCULANT		615	467	713	807	-98 341	-13.78
TOTAL GENERAL		889	019	1 030	495	-141 476	-13.73

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - AVEC DROIT DE REPRISE	9 375	16 875	-7 500	-44.44
10310000 BRETAGNE ACTIVE	9 375	16 875	-7 500	-44.44
REPORT A NOUVEAU	464 762	436 852	27 910	6.39
11000000 REPORT À NOUVEAU	464 762	436 852	27 910	6.39
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	4 554	27 910	-23 357	-83.68
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	478 691	481 637	-2 946	-0.61
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	123 418	146 870	-23 452	-15.97
13181000 SUBV PLAN DE RELANCE LOGIST	333 000	333 000		
13182000 SUBV EUROPEENNE FEAMP	129 658	129 658		
13981000 REPRISE SUBV. LOGISTIQUE AU R.	-274 913	-268 459	-6 454	-2.40
13982000 REPRISE SUBV EUROPEENNE FEAMP	-64 327	-47 329	-16 998	-35.91
TOTAL FONDS PROPRES	602 108	628 507	-26 398	-4.20
FONDS DEDIES	70 579	218 989	-148 410	-67.77
19411000 FDS DEDIES SUBVEN. ACHATS POIS	14 426	56 610	-42 184	-74.52
19411700 FDS DEDIES PROJET MIEUX MANGER	24 090	118 302	-94 212	-79.64
19411800 FDS DEDIES PROJET SOLAAL	16 307	28 321	-12 014	-42.42
19411900 FONDS DEDIES CARREFOUR	15 756	15 756		
TOTAL FONDS DEDIES	70 579	218 989	-148 410	-67.77
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	178 061	150 522	27 539	18.30
40100000 FOURNISSEURS	163 402	81 106	82 296	101.47
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	14 659	69 416	-54 757	-78.88
DETTES FISCALES ET SOCIALES	37 804	32 477	5 327	16.40
42510000 AVANCES FRAIS DE DEPLACEMENTS	122	45	78	172.94
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	16 113	11 290	4 823	42.72
43100000 URSSAF	5 458	6 246	-788	-12.62
43700000 PREVOYANCE MUTUELLE	784	879	-96	-10.87
43720000 MALAKOFF MEDERIC	4 625	4 517	108	2.38
43860000 PROV CH SOC / CONGES PAYES	7 156	5 336	1 820	34.12
44210000 PAS	132	312	-180	-57.69
44863000 CHARGES A PAYER FCP	3 414	3 852	-438	-11.37
AUTRES DETTES	466		466	
46715600 COMPTE TIERS PLM BRETAGNE SUD	466		466	
TOTAL DETTES	216 331	182 999	33 332	18.21
TOTAL GENERAL	889 019	1 030 495	-141 476	-13.73

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
COTISATIONS		510		386	124	32.12
75600000 ADHESIONS		510		386	124	32.12
VENTES DE BIENS		36 142		33 411	2 731	8.17
70710000 VENTE DE SOUPE		15 723		33 411	-17 688	-52.94
70720000 VENTE DE PLATS CUISINES		20 419			20 419	
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		46 729		47 785	-1 056	-2.21
70820000 LOCATION IMMOB PLMBS		12 000		12 000		
70880000 PRODUIT INTERFACE PLM RETROCED		34 729		35 785	-1 056	-2.95
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		798 852		775 400	23 452	3.02
74050000 SUBVENTION DGCS ACCOMPAGNEMENT		126 000		126 000		
74051000 SUBV. DGCS DEVELOPT AIDE ALIM.		470 000		470 000		
74051100 SUBV. APPEL A PROJET/AIDE ALIM		159 400		159 400		
74051200 SUBVENTION REGION BRETAGNE		20 000		20 000		
74700000 QUOTE-PART SUBVENT VIREE AU CR		23 452			23 452	
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		1 669 111		316 312	1 352 799	427.68
75401000 DON DEFISCALISE ACHAT POISSONS		1 548 408		185 759	1 362 649	733.56
75402000 DONS DEFISCALISES LOGISTIQUE		544		8 536	-7 993	-93.63
75402100 DONS DEFISCALISES- ENTREPOSAGE		3 544		39 462	-35 918	-91.02
75402200 DON DEFISCALIS-TRANSPORT FRAIS		116 615		78 557	38 058	48.45
75402300 DON DEFISCAL-TRANSPORT SURGELE				3 997	-3 997	NS
DONS MANUELS		2 098		500	1 598	319.55
75411000 DONS MANUELS DES PARTICULIERS		2 098		500	1 598	319.55
CONTRIBUTIONS FINANCIERES		667 716		863 889	-196 174	-22.71
75510000 CONTRIBUT° SOLIDAIRE / POISSON		667 716		863 889	-196 174	-22.71
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS				7 206	-7 206	-100.00
79110000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION				7 206	-7 206	NS
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES		218 989		489 620	-270 631	-55.27
78900000 REPORT DES RESSOURCES NON UTIL		218 989		489 620	-270 631	-55.27
AUTRES PRODUITS		57 691		6 507	51 185	786.66
71355000 VARIATION PRODUITS FINIS		43 480		1 463	42 017	NS
75720000 PCEAC				5 000	-5 000	NS
75800000 PDTS DIVERS DE GEST COURANTES		737		43	693	NS
75810000 REFACTURATION TPT+ENTREPOSAGE		13 475			13 475	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		3 497 838		2 541 015	956 822	37.66
ACHATS DE MARCHANDISES		20 527		54 073	-33 546	-62.04
60710000 ACHATS SOUPE		20 527		54 073	-33 546	-62.04
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		2 522 886		1 399 044	1 123 842	80.33
60210000 INTERFACE PLM		33 461		40 455	-6 994	-17.29
60601000 ACHATS POISSONS/ DONS PLM		1 773 045		446 372	1 326 672	297.21
60602100 LOGISTIQUE -ENTREPOSAGE		57 076		136 362	-79 286	-58.14
60602200 LOGISTIQUE - TRANSPORT FRAIS		234 385		164 275	70 110	42.68
60602300 LOGISTIQUE - TRANSPORT SURGELE		138 389		161 381	-22 992	-14.25
60602400 LOGISITQUE- AUTRES PRESTATIONS		140 339		330 219	-189 880	-57.50

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1 *	
		31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
60602500	ACHAT PREST./ PLATS CUISINES	50 648		50 648	
60610000	ELECTRICITE ET EAU	1 190	1 644	-454	-27.64
60615000	FRAIS DE CARBURANT	1 491	1 585	-94	-5.94
60630000	PRODUITS D' ENTRETIEN	146	76	70	92.03
60631000	PETIT EQUIPEMENT	119	853	-734	-86.06
60640000	FOURNIT. ADMINIST.	2 114	2 183	-69	-3.14
60680000	ACHATS PDTs CONSOMMABLES	318	358	-40	-11.21
61320000	LOCATION IMMOBILIERE	540	505	35	6.93
61350100	LOCATIONS MOBILIERES	1 419	1 240	179	14.42
61352000	LOCATION VEH	404	291	113	38.66
61500000	ENTRETIEN REPARATIONS	1 365	794	571	71.99
61551500	ENTRETIEN MATERIEL		69	-69	NS
61552000	ENTRETIEN VEHICULES	413	1 148	-735	-64.02
61560000	MAINTENANCE INFORMATIQ	17 703	17 724	-21	-0.12
61600000	PRIMES ASSURANCES	2 939	2 278	661	29.02
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	140	249	-109	-43.72
62100000	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREP	4 376	499	3 877	776.58
62260000	HONORAIRES CPTABLE CAC	13 782	13 260	522	3.94
62260100	HONORAIRES SOCIAL	2 593	2 383	210	8.81
62280000	FRAIS D'ANALYSES	1 477	2 570	-1 092	-42.52
62280100	EXPERTISES COMMERCIALES	13 536	32 167	-18 631	-57.92
62300000	PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	4 903	4 019	884	22.00
62340000	CADEAUX	392	70	322	459.29
62500000	DEPLT PERMANENTS	14 164	6 403	7 761	121.22
62510000	DEPLT ADMINISTRATEURS	2 036	2 523	-487	-19.29
62570000	RECEPTIONS	3 003	8 997	-5 995	-66.63
62610000	FRAIS POSTAUX	88	60	29	48.00
62620000	TELEPHONE	1 409	1 333	76	5.70
62700000	SERVICES BANCAIRES	1 213	1 376	-163	-11.86
62810000	COTISATIONS	2 021	2 688	-668	-24.84
62820000	FORMATION CUISINE		8 305	-8 305	NS
62860000	FORMATION ET STAGIAIRES	250	2 331	-2 081	-89.27
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		7 278	7 077	201	2.85
63330000	FORMATION CONTINUE	3 685	3 598	87	2.43
63512000	TAXES FONCIERES	3 593	3 479	114	3.28
SALAIRES ET TRAITEMENTS		164 704	152 092	12 612	8.29
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	152 566	142 548	10 018	7.03
64120000	CONGES PAYES	4 823	2 011	2 812	139.85
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 818	8 031	-1 213	-15.10
64142000	IJ SECU	497	-497	994	200.00
CHARGES SOCIALES		56 028	53 417	2 611	4.89
64510000	URSSAF	32 380	31 791	589	1.85
64520000	MUTUELLE SANTE	1 336	1 225	111	9.05
64530000	RETRAITE MALAKOFF	11 068	10 671	398	3.73
64540000	COTISATIONS CHOMAGE	6 801	6 328	473	7.47
64550000	PREVOYANCE	1 999	1 919	80	4.19
64580000	PROV CH SOC/CONGES PAYES	1 820	896	925	103.24
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	624	588	36	6.12

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025		Exercice N-1 31/12/2024		Ecart N / N-1 * 	
	12		12		Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	48 173		50 606		-2 433	-4.81
68112000 DOTATION AMORTISSEMENT CORPORE	48 173		50 606		-2 433	-4.81
DOTATIONS AUX PROVISIONS	1 238				1 238	
68174000 DAP/CREANCES DOUTEUSES	1 238				1 238	
REPORTS EN FONDS DEDIES	70 579		218 989		-148 410	-67.77
68901000 ENGAGT A REALISER- DGCS FONCT.	14 426		12 163		2 263	18.61
68902000 ENGAGT A REALISER-MIEUX MANGER	24 090		118 302		-94 212	-79.64
68903000 ENGAGEMENT A REALISER - AUTRES	32 063		88 524		-56 461	-63.78
AUTRES CHARGES	604 275		617 637		-13 362	-2.16
65510000 REVERST CONTRIBUTION SOLIDAIRE	555 917		504 211		51 706	10.25
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	12 889		1 235		11 654	943.57
65801000 SUBVENTIONS DONNS ADHERENTS	35 469		112 190		-76 721	-68.38
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 495 686		2 552 934		942 752	36.93
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 151		-11 919		14 070	118.05
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 403		6 377		-3 974	-62.33
76000000 PRODUITS FINANCIERS	2 403		6 377		-3 974	-62.33
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 403		6 377		-3 974	-62.33
RESULTAT FINANCIER	2 403		6 377		-3 974	-62.33
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	4 554		-5 542		10 095	182.17
PRODUITS EXCEPTIONNELLS SUR OPERATIONS EN CAPITAL			33 452		-33 452	-100.00
77700000 SUBVENTION VIREE AU RESULTAT			33 452		-33 452	NS
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELLS			33 452		-33 452	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNELL			33 452		-33 452	-100.00
TOTAL DES PRODUITS	3 500 240		2 580 845		919 396	35.62
TOTAL DES CHARGES	3 495 686		2 552 934		942 752	36.93
EXCEDENT OU DEFICIT	4 554		27 910		-23 357	-83.68

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Permanence ou changement de méthodes	15
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	17
Tableau de variation des fonds dédiés	18
Etat des échéances des créances et des dettes	19
Autres immobilisations incorporelles	19
Evaluation des immobilisations corporelles	19
Evaluation des amortissements	19
Evaluation des créances et des dettes	19
Produits à recevoir	20
Charges à payer	20
Charges et produits constatés d'avance	20
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	ns

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Les Paniers de la Mer sont des associations dont les objectifs sont de lutter contre le gaspillage alimentaire, d'accompagner les personnes éloignées de l'emploi et de mettre à disposition des associations d'aide alimentaire du poisson surgelé prêt à consommer. La Fédération des Paniers de la Mer vient en appui à ses structures adhérentes et organise la distribution des produits pour l'aide alimentaire.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 889 018.66 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 3 497 837.71 Euros et dégageant un excédent de 4 553.74 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Permanence des méthodes

Première application du règlement ANC 2022-06

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

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

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

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

Reclassification d'éléments auparavant présentés en résultat exceptionnel

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

Suppression de la technique de transferts de charges

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

ANNEXE

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

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

Reclassement de la dotation aux amortissements des frais d'émission

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	32 092		
Constructions sur sol d'autrui	172 841		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	287 124		5 038
Installations générales agencements aménagements divers	252 061		
Matériel de transport	177 023		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 138		
TOTAL	911 188		5 038
Prêts, autres immobilisations financières	500		
TOTAL	500		
TOTAL GENERAL	943 780		5 038

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		32 092	32 092
Constructions sur sol d'autrui			172 841	172 841
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		49 036	243 126	243 126
Installations générales agencements aménagements divers			252 061	252 061
Matériel de transport			177 023	177 023
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			22 138	22 138
	TOTAL	49 036	867 190	867 190
Prêts, autres immobilisations financières			500	500
	TOTAL		500	500
	TOTAL GENERAL	49 036	899 782	899 782

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	32 092			32 092
Constructions sur sol d'autrui		103 880	6 914		110 794
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		204 380	12 763	49 036	168 107
Installations générales agencements aménagements divers		142 599	10 086		152 684
Matériel de transport		128 226	15 533		143 759
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		15 916	2 878		18 794
	TOTAL	595 001	48 173	49 036	594 138
	TOTAL GENERAL	627 092	48 173	49 036	626 230
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	6 914				
Instal.techniques matériel outillage indus.	12 763				
Instal.générales agenc.aménag.divers	10 086				
Matériel de transport	15 533				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 878				
	TOTAL	48 173			
	TOTAL GENERAL	48 173			

Variation des Fonds propres :
Les ressources sont constatées en produit l'année de leur versement. Les fonds non utilisés à la clôture de l'exercice sont comptabilisés en engagement à réaliser. Ainsi 218 989 euros étaient reportés au 1er janvier 2025 et 775 400 euros ont été reçu en 2024. La somme non consommée de 70 579 euros est portée en fonds dédiés à la fin de l'exercice au 31 décembre 2025.

ANNEXE

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation	775 400	218 989	923 810			70 579	
SUBV DGCS CONV PLURIANNU	616 000	56 610	658 184			14 426	
SUBV NATIONAL CONV PLURI	159 400		159 400				
SUBV CARREFOUR		15 756				15 756	
SUBV PROJET SOLAAL		28 321	12 014			16 307	
PROJET MIEUX MANGER		118 302	94 212			24 090	
TOTAL	775 400	218 989	923 810			70 579	

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	500	500	
Clients douteux ou litigieux	1 238	1 238	
Autres créances clients	48 983	48 983	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	205	205	
Divers état et autres collectivités publiques	20 000	20 000	
Débiteurs divers	6 699	6 699	
Charges constatées d'avance	5 474	5 474	
TOTAL	83 100	83 100	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	178 061	178 061		
Personnel et comptes rattachés	16 235	16 235		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 023	18 023		
Autres impôts taxes et assimilés	3 546	3 546		
Autres dettes	466	466		
TOTAL	216 331	216 331		

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciels	Lineaire	1 an

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	3 2 7
Autres créances	2 4 3 9 8
Total	2 4 7 2 5

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 4 6 5 9
Dettes fiscales et sociales	2 6 6 8 3
Total	4 1 3 4 3

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 4 7 4
Total	5 4 7 4

FEDERATION DES PANIERS DE LA MER

4 rue RENE DANIEL

29720 PLONEOUR LANVERN

DOSSIER DE GESTION

SOCOGEC PONT L'ABBE

8 Rue P. Teilhard de Chardin

29120 PONT L ABBE

02.98.87.07.45

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2025 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2023 12	% CA
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	126 351	100.00	82 659	100.00	85 545	100.00
VENTES DE MARCHANDISES	36 142	100.00	33 411	100.00	60 755	100.00
70710000 VENTE DE SOUPE	15 723	43.50	33 411	100.00	60 755	100.00
70720000 VENTE DE PLATS CUISINES	20 419	56.50				
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	20 527	56.79	54 073	161.84	41 668	68.58
60710000 ACHATS SOUPE	20 527	56.79	54 073	161.84	41 668	68.58
MARGE COMMERCIALE	15 615	43.21	-20 662	-61.84	19 088	31.42
PRODUCTION VENDUE	46 729	51.80	47 785	97.03	30 624	123.54
70820000 LOCATION IMMOB PLMBS	12 000	13.30	12 000	24.37	12 000	48.41
70880000 PRODUIT INTERFACE PLM RETROCED	34 729	38.50	35 785	72.66	18 624	75.13
PRODUCTION STOCKEE OU DESTOCKAGE	43 480	48.20	1 463	2.97	-5 835	-23.54
71355000 VARIATION PRODUITS FINIS	43 480	48.20	1 463	2.97	-5 835	-23.54
PRODUCTION DE L'EXERCICE	90 209	100.00	49 248	100.00	24 789	100.00
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	33 461	37.09	40 455	82.15	21 042	84.88
60210000 INTERFACE PLM	33 461	37.09	40 455	82.15	21 042	84.88
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	56 748	62.91	8 793	17.85	3 747	15.12
MARGE BRUTE GLOBALE	72 364	57.27	-11 869	-14.36	22 835	26.69
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	2 489 425	NS	1 351 383	NS	978 297	NS
60601000 ACHATS POISSONS/ DONLS PLM	1 773 045	NS	446 372	540.02	422 144	493.48
60602100 LOGISTIQUE -ENTREPOSAGE	57 076	45.17	136 362	164.97	233 455	272.90
60602200 LOGISTIQUE - TRANSPORT FRAIS	234 385	185.50	164 275	198.74	81 767	95.58
60602300 LOGISTIQUE - TRANSPORT SURGELE	138 389	109.53	161 381	195.24	116 504	136.19
60602400 LOGISITQUE- AUTRES PRESTATIONS	140 339	111.07	330 219	399.50		
60602500 ACHAT PREST./ PLATS CUISINES	50 648	40.09				
60610000 ELECTRICITE ET EAU	1 190	0.94	1 644	1.99	19 974	23.35
60612000 GAZ					455	0.53
60615000 FRAIS DE CARBURANT	1 491	1.18	1 585	1.92	1 364	1.59
60630000 PRODUITS D' ENTRETIEN	146	0.12	76	0.09	116	0.14
60631000 PETIT EQUIPEMENT	119	0.09	853	1.03	1 223	1.43
60640000 FOURNIT. ADMINIST.	2 114	1.67	2 183	2.64	1 560	1.82
60680000 ACHATS PDTS CONSOMMABLES	318	0.25	358	0.43	293	0.34
60682000 EQUIPEMT PROTECT° INDIVIDUELLE					173	0.20
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	540	0.43	505	0.61	16 280	19.03
61350100 LOCATIONS MOBILIERES	1 419	1.12	1 240	1.50	1 491	1.74
61352000 LOCATION VEH	404	0.32	291	0.35	175	0.20
61500000 ENTRETIEN REPARATIONS	1 365	1.08	794	0.96	1 082	1.26
61551500 ENTRETIEN MATERIEL			69	0.08	5 396	6.31
61552000 ENTRETIEN VEHICULES	413	0.33	1 148	1.39	3 298	3.86
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQ	17 703	14.01	17 724	21.44	16 569	19.37
61600000 PRIMES ASSURANCES	2 939	2.33	2 278	2.76	2 194	2.56
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	140	0.11	249	0.30	639	0.75
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREP	4 376	3.46	499	0.60		
62260000 HONORAIRES CPTABLE CAC	13 782	10.91	13 260	16.04	12 895	15.07
62260100 HONORAIRES SOCIAL	2 593	2.05	2 383	2.88	1 974	2.31
62280000 FRAIS D'ANALYSES	1 477	1.17	2 570	3.11	327	0.38

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

		Exercice N		%	Exercice N-1		%	Exercice N-2		%
		31/12/2025	12	CA	31/12/2024	12	CA	31/12/2023	12	CA
62280100	EXPERTISES COMMERCIALES	13	536	10.71	32	167	38.92	14	947	17.47
62300000	PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	4	903	3.88	4	019	4.86	12	413	14.51
62340000	CADEAUX		392	0.31		70	0.08		562	0.66
62500000	DEPLT PERMANENTS	14	164	11.21	6	403	7.75	5	324	6.22
62510000	DEPLT ADMINISTRATEURS	2	036	1.61	2	523	3.05	2	831	3.31
62570000	RECEPTIONS	3	003	2.38	8	997	10.88	3	508	4.10
62610000	FRAIS POSTAUX		88	0.07		60	0.07		188	0.22
62620000	TELEPHONE	1	409	1.12	1	333	1.61	1	332	1.56
62700000	SERVICES BANCAIRES	1	213	0.96	1	376	1.66		965	1.13
62810000	COTISATIONS	2	021	1.60	2	688	3.25	1	881	2.20
62820000	FORMATION CUISINE				8	305	10.05			
62860000	FORMATION ET STAGIAIRES		250	0.20	2	331	2.82	2	700	3.16
79110000	TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION				-7	206	-8.72	-9	701	-11.34
VALEUR AJOUTEE		-2	417 062	NS	-1	363 252	NS	-955	463	NS
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		798	852	632.25	775	400	938.07	965	981	NS
74050000	SUBVENTION DGCS ACCOMPAGNEMENT	126	000	99.72	126	000	152.43	126	000	147.29
74051000	SUBV. DGCS DEVELOPT AIDE ALIM.	470	000	371.98	470	000	568.60	540	000	631.25
74051100	SUBV. APPEL A PROJET/AIDE ALIM	159	400	126.16	159	400	192.84	160	000	187.04
74051200	SUBVENTION REGION BRETAGNE	20	000	15.83	20	000	24.20	20	000	23.38
74051300	SUBVENTION CARREFOUR							40	000	46.76
74051400	SUBVENTION PROJET SOLAAL							28	608	33.44
74051500	SUBVENTION FEAMP POUR PARTIE							51	373	60.05
74700000	QUOTE-PART SUBVENT VIREE AU CR	23	452	18.56						
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		7	278	5.76	7	077	8.56	6	521	7.62
63330000	FORMATION CONTINUE	3	685	2.92	3	598	4.35	3	176	3.71
63512000	TAXES FONCIERES	3	593	2.84	3	479	4.21	3	345	3.91
SALAIRES DU PERSONNEL		164	704	130.35	152	092	184.00	138	246	161.61
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	152	566	120.75	142	548	172.45	135	194	158.04
64120000	CONGES PAYES	4	823	3.82	2	011	2.43	3	051	3.57
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	6	818	5.40	8	031	9.72			
64142000	IJ SECU		497	0.39		-497	-0.60			
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL		56	028	44.34	53	417	64.62	48	650	56.87
64510000	URSSAF	32	380	25.63	31	791	38.46	28	434	33.24
64520000	MUTUELLE SANTE	1	336	1.06	1	225	1.48	1	034	1.21
64530000	RETRAITE MALAKOFF	11	068	8.76	10	671	12.91	1	797	2.10
64540000	COTISATIONS CHOMAGE	6	801	5.38	6	328	7.66	5	681	6.64
64550000	PREVOYANCE	1	999	1.58	1	919	2.32	9	866	11.53
64580000	PROV CH SOC/CONGES PAYES	1	820	1.44		896	1.08	1	503	1.76
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL		624	0.49		588	0.71		335	0.39
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION		-1	846 219	NS	-800	438	-968.36	-182	899	-213.81
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		1	685 930	NS	322	241	389.84	414	180	484.17
75401000	DON DEFISCALISE ACHAT POISSONS	1	548 408	NS	185	759	224.73	261	272	305.42
75402000	DONS DEFISCALISES LOGISTIQUE		544	0.43	8	536	10.33	8	752	10.23
75402100	DONS DEFISCALISES- ENTREPOSAGE		3 544	2.81	39	462	47.74	59	773	69.87
75402200	DON DEFISCALIS-TRANSPORT FRAIS	116	615	92.29	78	557	95.04	78	473	91.73
75402300	DON DEFISCAL-TRANSPORT SURGELE				3	997	4.84			
75403000	DONS ENTREPRISES DEFISCALISES							500		0.58
75405000	DON TERRITOIRE SOLIDAIRE							658		0.77

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

		Exercice N 31/12/2025	% CA	Exercice N-1 31/12/2024	% CA	Exercice N-2 31/12/2023	% CA
75411000 DONS MANUELS DES PARTICULIERS		2 098	1.66	500	0.60	10	0.01
75420000 DONS RECUS ENTREPRISES						4 305	5.03
75600000 ADHESIONS		510	0.40	386	0.47	435	0.51
75720000 PCEAC				5 000	6.05		
75800000 PDTS DIVERS DE GEST COURANTES		737	0.58	43	0.05	1	0.00
75810000 REFACTURATION TPT+ENTREPOSAGE		13 475	10.66				
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		48 358	38.27	113 425	137.22	1 011	1.18
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA		12 889	10.20	1 235	1.49	1 011	1.18
65801000 SUBVENTIONS DONS ADHERENTS		35 469	28.07	112 190	135.73		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS		48 173	38.13	50 606	61.22	55 463	64.84
68112000 DOTATION AMORTISSEMENT CORPORE		48 173	38.13	50 606	61.22	55 463	64.84
DOTATIONS AUX PROVISIONS		1 238	0.98				
68174000 DAP/CREANCES DOUTEUSES		1 238	0.98				
RESULTAT D'EXPLOITATION		-258 058	-204.24	-642 228	-776.96	174 807	204.35
QUOTES PARTS SUR OPERATIONS EN COMMUN		111 799	88.48	359 678	435.14	31 467	36.78
65510000 REVERST CONTRIBUTION SOLIDAIRE		-555 917	NS	-504 211	NS	-541 962	NS
75510000 CONTRIBUTO SOLIDAIRE / POISSON		667 716	528.46	863 889	NS	573 428	670.33
PRODUITS FINANCIERS		2 403	1.90	6 377	7.71	6 328	7.40
76000000 PRODUITS FINANCIERS		2 403	1.90	6 377	7.71	6 328	7.40
RESULTAT COURANT		-143 856	-113.85	-276 173	-334.11	212 602	248.53
PRODUITS EXCEPTIONNELS				33 452	40.47	33 454	39.11
77700000 SUBVENTION VIREE AU RESULTAT				33 452	40.47	33 454	39.11
RESULTAT EXCEPTIONNEL				33 452	40.47	33 454	39.11
IMPOT SUR LES BENEFICES		-148 410	-117.46	-270 631	-327.41	140 512	164.26
68900000 ENGAGEMENTS A REALISER S/RESSO						489 620	572.36
68901000 ENGAGT A REALISER- DGCS FONCT.		14 426	11.42	12 163	14.71		
68902000 ENGAGT A REALISER-MIEUX MANGER		24 090	19.07	118 302	143.12		
68903000 ENGAGEMENT A REALISER - AUTRES		32 063	25.38	88 524	107.10		
78900000 REPORT DES RESSOURCES NON UTIL		-218 989	NS	-489 620	NS	-349 108	NS
RESULTAT NET		4 554	3.60	27 910	33.77	105 544	123.38

FEDERATION DES PANIERS DE LA MER

4 rue RENE DANIEL

29720 PLONEOUR LANVERN

AUTRES ETATS

SOCOGEC PONT L'ABBE

8 Rue P. Teilhard de Chardin

29120 PONT L ABBE

02.98.87.07.45

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20500000 FEDE LOGICIELS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00142 000	Site internet Les Paniers de La Mer (K Unique)	7 404.00	311014	L 100,00	7 404.00		7 404.00		
Totaux compte : 20500000		7 404.00			7 404.00		7 404.00		

Compte : 20510000 LOGICIELS POUR LES STRUCTURES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00126 000	DEVELOPT REMORA PH NETWORKS	2 327.50	290512	L 100,00	2 327.50		2 327.50		
00126 001	DEVELOPT REMORA PH NETWORKS	4 395.30	201212	L 100,00	4 395.30		4 395.30		
00126 002	Logiciel REMORA TRACABILITE (Fres 2011)	7 822.50	010112	L 100,00	7 822.50		7 822.50		
00126 003	REMORA TRACABILITE MAJ	542.50	260112	L 100,00	542.50		542.50		
00184 000	LOGICIEL REMORA DVLPT/GESTION DE SUIVI DE L ACTIVITE DES SALARIES DANS LES DIFFERENTES STRUCTURES	4 800.00	270922	L 100,00	4 800.00		4 800.00		
	Date de mise en service : 25/02/2023								
00185 000	LOGICIEL REMORA DVLVT/GESTION DE LA SUIVI DE L'ACTIVITE DES SALARIES DS LES DIFERENTES STRUCTURES	4 800.00	250223	L 100,00	4 800.00		4 800.00		
Totaux compte : 20510000		24 687.80			24 687.80		24 687.80		

Compte : 21402900 PLM29 ATELIER MAREYAGE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00032 000	IMMEUBLE SEVIGNE	162 000.00	231209	L 4,00	97 360.00	6 480.00	103 840.00	58 160.00	
00033 000	HONORAIRES ACQUISITION	10 800.00	181209	L 4,00	6 491.00	432.00	6 923.00	3 877.00	
00079 000	solde frais acquisition	41.10	190810	L 4,00	29.00	2.00	31.00	10.10	
Totaux compte : 21402900		172 841.10			103 880.00	6 914.00	110 794.00	62 047.10	

Compte : 21540000 MATERIEL INDUSTRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00035 000	TABLE DE FILETAGE 8 PLACES	2 000.00	171109	L 10,00	2 000.00		2 000.00		
	Date de mise en service : 11/01/2010								
00036 000	TABLE COMMANDE	100.00	171109	L 10,00	100.00		100.00		
	Date de mise en service : 11/01/2010								

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21540000 MATERIEL INDUSTRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00049 000	TABLE DE TRAVAIL BLEUE Date de mise en service : 11/01/2010	100.00	171109	L 10,00	100.00		100.00		
00191 000	6 CHARIOTS P/PLM76- S2- DALKIA FROID SOLUTION	3 358.37	210325	L 20,00		527.00	527.00	2 831.37	
Totaux compte : 21540000		5 558.37			2 200.00	527.00	2 727.00	2 831.37	

Compte : 21542900 PLM29 MATERIEL INDUSTRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002 000	THOMASFROID EQUIPEMENT D'UN ATELIER DE MAREE AVEC CELLULE 4 CHARIOTS+CHAMBRE NEGATIVE	88 016.85	300110	L 6,67	87 599.00	417.85	88 016.85		
00081 000	GRILLES THOMAS FROID (160)	1 641.87	300710	L 10,00	1 641.87		1 641.87		
00134 000	CHAMBRE FROIDE DECHETS : groupe et evaporateur	5 248.50	240212	L 10,00	5 248.50		5 248.50		
00170 000	CELLULE DE SURGELATION PROJET FEAMP 30%x41935,60HT Date de mise en service : 22/03/2022	15 096.82	041121	L 10,00	4 199.00	1 510.00	5 709.00	9 387.82	
00171 000	AMENAGEMENT DU POSTE DE TRAVAIL AUTOUR D'UNE SCIE BIRO-FEAMP Date de mise en service : 31/03/2022	14 578.20	060721	L 10,00	4 019.00	1 458.00	5 477.00	9 101.20	
00172 000	TRAVAUX ELECTRIQUE/CELLULE DE SURGELATION Date de mise en service : 22/03/2022	6 202.46	211221	L 10,00	1 727.00	621.00	2 348.00	3 854.46	
00178 000	SOLDE CELLULE SURGELATION /FEAMP	41 779.58	220322	L 10,00	11 619.00	4 178.00	15 797.00	25 982.58	
00181 000	SCIE BIRO - PROJET FEAMP 08DIVERS FOURNISSEURS DIVERS	34 015.80	310322	L 10,00	9 377.00	3 402.00	12 779.00	21 236.80	
00190 000	HOUSSE PROTECTION/MACH DE DECOUPE DE POISSON PLM29 - S2	1 680.00	070725	L 20,00		164.00	164.00	1 516.00	
Totaux compte : 21542900		208 260.08			125 430.37	11 750.85	137 181.22	71 078.86	

Compte : 21543500 PLM35 MATERIEL INDUSTRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00039 000	PELEUSE DE MARQUE VARLET DE TYPE 550 Date de mise en service : 11/01/2010	3 000.00	171109	L 10,00	3 000.00		3 000.00		
Totaux compte : 21543500		3 000.00			3 000.00		3 000.00		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21545600 PLM56 MATERIEL INDUSTRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00053 000	CELLULE REFROIDISSEMENT	49 036.00	231209	L 6,67	49 036.00		49 036.00		
	Rebut	49 036.00-					49 036.00-		311225
00054 000	CHARIOTS GASTRONOME ET GRILLES	3 229.20	231209	L 10,00	3 229.20		3 229.20		
00183 000	ECAILLEUR A POISSON - LORIENT	2 424.00	170423	L 20,00	830.00	485.00	1 315.00	1 109.00	
	S3-1-2								
	08DIVERS FOURNISSEURS DIVERS								
Totaux compte : 21545600		5 653.20			53 095.20	485.00	4 544.20	1 109.00	

Compte : 21546200 PLM62 MATERIEL INDUSTRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00004 000	TAURUS TABLES INOX PLM62	1 877.77	310310	L 10,00	1 877.77		1 877.77		
00072 000	CELLULE CONGELATION ARC24 ET (2 enregistreurs tempé SERIFROID cf 72.1)	17 513.11	020310	L 10,00	17 513.11		17 513.11		
00095 000	fACT SERIFROID 1 enregitreur température (deduit reprise 2 enregistreurs usb)	1 263.80	300811	L 10,00	1 263.80		1 263.80		
Totaux compte : 21546200		20 654.68			20 654.68		20 654.68		

Compte : 21812900 PLM29 AGENCEMENTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00007 000	LECARQUET FABRICATION ET POSE ESCALIER PLM29	5 568.85	280110	L 10,00	5 568.85		5 568.85		
00008 000	VISUEL PANNEAU PLM29	914.94	050210	L 20,00	914.94		914.94		
00071 000	2 lave mains (Sevigne :17/11/9)	150.00	100110	L 10,00	150.00		150.00		
00075 000	TRAVAUX DILOSQUER PLOMBERIE PLM29	3 040.93	220310	L 6,67	3 001.00	39.93	3 040.93		
00076 000	TRAVAUX ELECTRICITE KEROULIN	11 732.76	150210	L 6,67	11 649.00	83.76	11 732.76		
00077 000	TRAVAUX CLOISONS LANGLOIS	7 455.92	160410	L 6,67	7 327.00	128.92	7 455.92		
00123 000	TRAVAUX ELECTRIQUE PLM 29 FRE KEROULIN	2 439.73	110412	L 10,00	2 439.73		2 439.73		
00187 000	COUVERTURE ATELIER PENMARCH 08DIVERS FOURNISSEURS DIVERS	72 545.46	260924	L 4,00	772.00	2 902.00	3 674.00	68 871.46	
00188 000	RETRAIT COUVERTURE AMIANTEE/ATELIER PENMARCH 08DIVERS FOURNISSEURS DIVERS	31 620.00	250924	L 4,00	340.00	1 265.00	1 605.00	30 015.00	
Totaux compte : 21812900		135 468.59			32 162.52	4 419.61	36 582.13	98 886.46	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21813500 PLM35 AGENCEMENTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00091 000	ATCE TVX ELECTRIQUE LOCAL PLM35	2 822.80	260111	L 10,00	2 822.80		2 822.80		
00094 000	EFG ATELIER DE MAREE AVEC CH NEGATIVE ET POSITIVE+4 CHARIOTS+MACH A GLACE+STERILISATEUR+SURGELATEU	84 937.53	050211	L 6,67	78 781.00	5 666.00	84 447.00	490.53	
Totaux compte : 21813500		87 760.33			81 603.80	5 666.00	87 269.80	490.53	

Compte : 21816200 PLM62 AGENCEMENTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00010 000	EURISOL MISE EN PLACE CLOISONNEMENT PLM62	9 471.00	300310	L 10,00	9 471.00		9 471.00		
00011 000	OPALE TECHNI SERVICE TVX ELECTRIQUE PLM62	4 258.82	310310	L 10,00	4 258.82		4 258.82		
00022 000	DETROIT PANNEAU PLM62	526.24	300610	L 20,00	526.24		526.24		
00023 000	JOHNSON CONTROLS RIDEAU A LANNIERES	791.75	310810	L 20,00	791.75		791.75		
00024 000	JOHNSON CONTROLS CF NEGATIF THERMOSTAT	354.25	310810	L 20,00	354.25		354.25		
00025 000	JOHNSON CONTROLS CHAMBRE FROIDE	453.43	310810	L 20,00	453.43		453.43		
00026 000	JOHNSON CONTROLS DISJONCTEUR	595.62	310810	L 20,00	595.62		595.62		
00027 000	JOHNSON CONTROLS MODIFICATION PORTE	717.60	310810	L 20,00	717.60		717.60		
00028 000	OPALE TECHNI SERVICES POSE CARRELAGE+CORNIERES	756.95	310710	L 10,00	756.95		756.95		
00078 000	travaux PLM 62 diverses factures	3 292.87	150310	L 10,00	3 292.87		3 292.87		
00092 000	EURISOL SAS RDC+PORTE VA ET VIENT BOULOGNE S/MER	4 396.50	300111	L 10,00	4 396.50		4 396.50		
00096 000	2 rideaux metalliques H 3500 et H 4110 (SBPF FRE 3803)	3 217.24	020211	L 10,00	3 217.24		3 217.24		
Totaux compte : 21816200		28 832.27			28 832.27		28 832.27		

Compte : 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00186 000	TOYOTA PRIUS LOUNGE 17-5CV-GC748MH	27 264.00	191124	L 20,00	643.00	5 453.00	6 096.00	21 168.00	
08ALTIS ALTIS	Réintégration au résultat				211.41	1 792.85			

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
Totaux compte : 21820000		27 264.00			643.00	5 453.00	6 096.00	21 168.00	

Compte : 21822900 PLM29 MATERIEL DE TRANSPORT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00177 000	IVECO MODELE 35S14H - FEAMP	50 400.00	150322	L 20,00	28 224.00	10 080.00	38 304.00	12 096.00	
Totaux compte : 21822900		50 400.00			28 224.00	10 080.00	38 304.00	12 096.00	

Compte : 21823500 PLM35 MATERIEL DE TRANSPORT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00131 000	FIAT SCUDO PLM 35 FIAT NORMANDIE	27 765.73	220212	L 16,67	27 765.73		27 765.73		
Totaux compte : 21823500		27 765.73			27 765.73		27 765.73		

Compte : 21825600 PLM56 MATERIEL DE TRANSPORT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00130 000	FIAT SCUDO NORMANDIE FIAT	27 939.39	280912	L 16,67	27 939.39		27 939.39		
Totaux compte : 21825600		27 939.39			27 939.39		27 939.39		

Compte : 21826200 PLM62 MATERIEL DE TRANSPORT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00100 000	IVECO MOD35 FRE MARTENTAT CL606EB	43 654.00	270912	L 16,67	43 654.00		43 654.00		
Totaux compte : 21826200		43 654.00			43 654.00		43 654.00		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 FEDE MAT. DE BUREAU ET INFORMA

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00093 000	EG INFO SERVEUR LINUX RAID1-S2 COVID	2 964.88	240111	L 100,00	2 964.88		2 964.88		
00157 000	Video projecteur (Fnac)	549.99	021017	L 20,00	549.99		549.99		
00164 000	lenovo X1 (Surdiscount)	699.00	041019	L 20,00	699.00		699.00		
00167 000	IMPRIMANTE MH240T- S2 COVID	1 740.00	081220	L 20,00	1 415.00	325.00	1 740.00		
00169 000	08INTERF INTERFAS								
00169 000	IMPRIMANTE MH241T 203 DPI- S2 COVID	1 740.00	070621	L 20,00	1 243.00	348.00	1 591.00	149.00	
00182 000	IMPRIMANTE MH241T - S1	1 740.00	300922	L 20,00	785.00	348.00	1 133.00	607.00	
00189 000	08DIVERS FOURNISSEURS DIVERS								
00189 000	TV/VISIO CONFERENCE - S1	2 656.80	231024	L 20,00	102.00	532.00	634.00	2 022.80	
00189 000	08DIVERS FOURNISSEURS DIVERS								
Totaux compte : 21830000		12 090.67			7 758.87	1 553.00	9 311.87	2 778.80	

Compte : 21832900 PLM29 MATERIEL INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00137 000	Ordinateur Asus	648.80	130913	L 33,33	648.80		648.80		
Totaux compte : 21832900		648.80			648.80		648.80		

Compte : 21833500 PLM35 MATERIEL INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00173 000	IMPRIMANTE MH241T 203 DPI+MASSICOT- S2 COVID	1 740.00	070621	L 20,00	1 243.00	348.00	1 591.00	149.00	
Totaux compte : 21833500		1 740.00			1 243.00	348.00	1 591.00	149.00	

Compte : 21835600 PLM56 MATERIEL INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00174 000	IMPRIMANTE MH241T DPI+MASSICOT- S2 COVID	1 740.00	070621	L 20,00	1 243.00	348.00	1 591.00	149.00	
Totaux compte : 21835600		1 740.00			1 243.00	348.00	1 591.00	149.00	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21836200 PLM62 MATERIEL INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00176 000	IMPRIMANTE MH241T 203 DPI-S2 COVID	1 404.00	070621	L 20,00	1 004.00	281.00	1 285.00	119.00	
Totaux compte : 21836200		1 404.00			1 004.00	281.00	1 285.00	119.00	

Compte : 21837600 PLM76 MATERIEL INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00175 000	IMPRIMANTE MH241T 203DPI+MASSICOT-S2 COVID	1 740.00	070621	L 20,00	1 243.00	348.00	1 591.00	149.00	
Totaux compte : 21837600		1 740.00			1 243.00	348.00	1 591.00	149.00	

Compte : 21840000 FEDERATION MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00064 000	TABLE OVALE HETRE	274.49	021109	L 10,00	274.49		274.49		
00065 000	PLATEAU D EXTENSION HETRE	726.57	021109	L 10,00	726.57		726.57		
00066 000	POSTE COMPACT AULNE GAUCHE	214.20	021109	L 10,00	214.20		214.20		
00067 000	POSTE COMPACT AULNE DROITE	214.20	021109	L 10,00	214.20		214.20		
00068 000	BUREAU COMPACT AULNE RET	263.70	021109	L 10,00	263.70		263.70		
00069 000	BUREAU COMPACT AULNE RET	263.70	021109	L 10,00	263.70		263.70		
00070 000	CAISSON BUREAU AULNE PROF 80	398.27	021109	L 10,00	398.27		398.27		
00088 000	CAISSON BUREAU PROF 80 (021109)	419.80	010110	L 10,00	419.80		419.80		
Totaux compte : 21840000		2 774.93			2 774.93		2 774.93		

Compte : 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00161 000	caution bureau mairie	500.00	270417	N 0,00				500.00	
Totaux compte : 27500000		500.00						500.00	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS

Totaux :

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur	Date
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total	Résiduelle	Cession
Totaux	:	899 781.94			627 092.36	48 173.46	626 229.82	273 552.12	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
943 779.57		5 038.37		5 038.37	49 036.00		49 036.00	899 781.94

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
627 092.36	48 173.46			48 173.46	49 036.00	626 229.82		

REINTEGRATIONS FISCALES		
Amort. antérieurs	Dotations de l'exercice	Total
211.41	1 792.85	2 004.26

ETAT DES ACQUISITIONS

Compte	No Immo.	Libellé	Fournisseur	Acquisitions			Type	Durée en Années
				Date	Montant HT	Montant TVA	Taux	
21540000	00191000	6 CHARIOTS P/PLM76- S2- DAL	DALKIA FROID SOLUTION	210325	3 358.37		L 20.00	5
21542900	00190000	HOUSSE PROTECTION/MACH DE D	CONCEPT BACHES	070725	1 680.00		L 20.00	5
		Total acquisitions			5 038.37			

ETAT DES CESSIONS

No Immo. Libellé	Immobilisations		Amort.	Valeur	Cessions		Plus ou moins values	
	Montant HT	Date	comptable	Résiduelle	Date	Valeur	Court terme	Long terme
00053000 CELLULE REFROIDISSEMENT	49 036.00	231209	49 036.00		311225			
Total cessions	49 036.00		49 036.00					