

# Comptes annuels

Siège

31/12/2025

Ce document contient 12 pages

Siège

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

## Sommaire

0.1	Bilan Actif	3
0.2	Bilan Passif	4
0.3	Compte de résultat	5
0.4	Bilan actif (détail)	7
0.5	Bilan passif (détail)	9
0.6	Compte de résultat (détail)	10

Siège

Actif		Au 31/12/2025			Au 31/12/2024
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Montant net
Frais d'établissement (I)					
Actif immobilisé	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires <sup>(1)</sup>	9 079	9 071	7	2 595
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	29 722		29 722	18 682
	TOTAL	38 801	9 071	29 730	21 278
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	143 479	108 286	35 192	51 824
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
	TOTAL	143 479	108 286	35 192	51 824
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières <sup>(2)</sup>	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 283		2 283	783
TOTAL		2 283		2 283	783
Total (II)		184 563	117 357	67 206	73 885
Actif circulant	Stocks et en cours				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	40 000		40 000	20 000
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	-5 220		-5 220	2 737 159
	Charges constatées d'avance	2 673		2 673	2 038
	TOTAL	37 453		37 453	2 759 198
	Divers				
	Instruments financiers à terme et jetons détenus	623		623	59 654
	Disponibilités	36 926		36 926	63 168
Total (III)		75 004		75 004	2 882 021
Frais d'émission des emprunts (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Écart de conversion et différence d'évaluation - Actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)		259 567	117 357	142 210	2 955 907
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont à plus d'un an (brut)				

Siège

Passif		Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Fonds propres	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	<b>Réserves</b>		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice		
	Situation nette (sous-total)		
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total (I)			
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total (I bis)			
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total (II)			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total (III)			
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <sup>(1)</sup>		
	Emprunts et dettes financières diverses <sup>(2)</sup>		
	Instruments financiers à terme		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 740	40 163
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	98 469	80 381
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		2 835 362
	Produits constatés d'avance		
Total (IV)		142 210	2 955 907
Écart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)			
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		142 210	2 955 907
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

Siège

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	<b>Ventes de biens et services</b>		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	21 068	21 112
	<i>dont parrainages</i>		
	<b>Produits de tiers financeurs</b>		
	Concours publics et subventions d'exploitation		2 013
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	<i>Dons manuels</i>		
	<i>Mécénats</i>		
	<i>Legs, donations et assurances-vie</i>		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		719 111
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	977	125
	Total des produits d'exploitation (I)	<b>22 045</b>	<b>742 362</b>
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	172 731	183 260
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	52 847	44 333
	Salaires	365 460	344 668
	Cotisations sociales	161 535	145 689
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	23 150	22 024
	Dotations aux provisions		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	-752 507	34
	Total des charges d'exploitation (II)	<b>23 219</b>	<b>740 010</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>		<b>-1 173</b>	<b>2 352</b>
Produits financiers	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	1 173	
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
	Total des produits financiers (III)	<b>1 173</b>	
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilés		
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
	Total des charges financières (IV)		
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		<b>1 173</b>	
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>			<b>2 352</b>

Siège

	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits exceptionnels (V) Total		
Charges exceptionnelles (VI) Total		2 352
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-2 352
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	23 219	742 362
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	23 219	742 362
EXCÉDENT OU DÉFICIT		
Évaluation des contributions volontaires en nature		
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

## Siège

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2025	31/12/2024	%
<b>Concessions, brevets, licences, solutions informatiques et val. similaires</b>	<b>7,82</b>	<b>2 595,44</b>	<b>-99.7</b>
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	9 079,20	9 079,20	
28050000 AMORT. CONCESSIONS ET DROITS	-9 071,38	-6 483,76	-39.91
<b>Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes</b>	<b>29 722,50</b>	<b>18 682,80</b>	<b>59.09</b>
23210000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS	29 722,50	18 682,80	59.09
Total des immobilisations incorporelles	29 730,32	21 278,24	39.72
<b>Installations techniques, matériel et outillage industriels</b>	<b>35 192,76</b>	<b>51 824,40</b>	<b>-32.09</b>
21510200 AUTRES LOCAUX COMMUNS	25 991,70	25 991,70	
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	52 198,78	52 198,78	
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU	65 288,60	61 357,40	6.41
28150000 AMORTIS. MATÉRIEL ET OUTILLAGE	-9 355,75	-4 535,80	-106.26
28151000 AMORT. INST.MAT.CUISINE	-950,87	-572,48	-66.1
28182000 AMORT. MATÉRIEL DE TRANSPORT	-52 198,78	-52 198,78	
28183000 AMORT. MAT.BUREAU ET INFORMAT.	-45 780,92	-30 416,42	-50.51
Total des immobilisations corporelles	35 192,76	51 824,40	-32.09
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>2 283,00</b>	<b>783,00</b>	<b>191.57</b>
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	783,00	783,00	
27550000 cautionnements	1 500,00	0,00	NS
Total des immobilisations financières	2 283,00	783,00	191.57
<b>Total de l'actif immobilisé</b>	<b>67 206,08</b>	<b>73 885,64</b>	<b>-9.04</b>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>40 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>100</b>
41110000 CLIENTS, ADHÉRENTS, USAGERS - VENTES DE BIENS OU D	40 000,00	0,00	NS
41810000 USAGERS - PRODUITS NON ENCORE FACTURÉS	0,00	20 000,00	-100
<b>Autres créances</b>	<b>-5 220,01</b>	<b>2 737 159,86</b>	<b>-100.19</b>
40971000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION	2 189,60	0,00	NS
42110000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	0,00	22,24	-100
43721000 MUTUELLES	0,00	2 823,16	-100
44711000 01 - TAXE SUR LES SALAIRES	17 500,44	0,00	NS
44812000 ETATS - CHARGES A PAYER	9 557,00	0,00	NS
46730000 MAV ASSOCIATION	-381 203,32	0,00	NS
46750100 MAV JEAN MENU	1 122 100,67	954 696,25	17.53
46750200 MAV LOGIS DOUAIISIENS	1 692 635,60	1 779 618,21	-4.89
46760200 LOGIS CPTÉ BQ/CPTÉ PLCT	-1 555 000,00	0,00	NS
46760300 CPTÉ ASH A RECEVOIR	-913 000,00	0,00	NS
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>2 673,36</b>	<b>2 038,41</b>	<b>31.15</b>
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	2 673,36	2 038,41	31.15
Total des créances	37 453,35	2 759 198,27	-98.64
<b>Instruments financiers à terme et jetons détenus</b>	<b>623,78</b>	<b>59 654,63</b>	<b>-98.95</b>
50643000 LIVRET A ASSOCIATION	0,00	345,87	-100
50644000 LIVRET B ASSOCIATION	623,78	59 308,76	-98.95
<b>Disponibilités</b>	<b>36 926,88</b>	<b>63 168,85</b>	<b>-41.54</b>
51210000 CREDIT DU NORD SIEGE	36 926,88	63 013,69	-41.4
58000000 VIREMENTS INTERNES	0,00	155,16	-100

Siège

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)



Siège

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2025	31/12/2024	%
Excédent ou déficit de l'exercice	0,00	0,00	NS
Excédent ou déficit de l'exercice	0,00	0,00	NS
Situation nette	0,00	0,00	NS
Total des fonds propres	0,00	0,00	NS
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 740,28	40 163,27	8.91
40110000 FOURNISSEURS - ACHATS DE BIENS ET PRESTATIONS DE S	7 916,28	10 062,17	-21.33
40810000 FOURNISSEURS	35 824,00	30 101,10	19.01
Dettes fiscales et sociales	98 469,81	80 381,96	22.5
42110000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	1 355,74	0,00	NS
42820000 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	35 236,49	27 072,22	30.16
42821000 PRIMES A PAYER	5 504,41	4 074,00	35.11
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	21 679,35	19 499,86	11.18
43720000 RETRAITE ET PREVOYANCE	6 977,67	6 787,05	2.81
43720100 01 - MUTEX CHORUM	999,65	1 514,31	-33.99
43721000 MUTUELLES	877,22	0,00	NS
43781000 FORMATION CONTINUE	2 779,00	2 493,00	11.47
43790000 OEUVRES SOCIALES	686,47	215,57	218.44
43791000 CSE	142,35	34,80	309.05
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À PAYER	13 951,66	11 927,93	16.97
43821000 CHARGES SUR PRIMES A PAYER	85,48	85,48	
43860000 CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	1 708,00	1 546,00	10.48
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE - IMPOT	1 366,51	1 172,62	16.53
44711000 01 - TAXE SUR LES SALAIRES	0,00	3 959,12	-100
44820000 PROV CH. FISC. CP	5 119,81	0,00	NS
Autres dettes	0,00	2 835 362,16	-100
46730000 MAV ASSOCIATION	0,00	367 338,09	-100
46760200 LOGIS CPTE BQ/CPTE PLCT	0,00	1 555 000,00	-100
46760300 JEAN MENU CPTE BQ/CPTE PLCT	0,00	913 000,00	-100
46860000 CHARGES À PAYER	0,00	24,07	-100
Total des dettes	142 210,09	2 955 907,39	-95.19
TOTAL PASSIF	142 210,09	2 955 907,39	-95.19

Siège

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2025	31/12/2024	%
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>21 068,23</b>	<b>21 112,40</b>	<b>-0.21</b>
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	20 000,00	20 000,00	
70810000 produits des services exploité	98,10	0,00	NS
70811000 REPAS PAYANTS	970,13	1 112,40	-12.79
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>	<b>0,00</b>	<b>2 013,98</b>	<b>-100</b>
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	0,00	2 013,98	-100
<b>Ressources liées à la générosité du public</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>NS</b>
Ressources liées à la générosité du public	0,00	0,00	NS
<b>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions</b>	<b>0,00</b>	<b>719 111,12</b>	<b>-100</b>
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	23 484,40	-100
79160100 FRAIS SIEGE JEAN MENU	0,00	417 376,03	-100
79160200 FRAIS SIEGE LOGIS	0,00	278 250,69	-100
<b>Autres produits</b>	<b>977,23</b>	<b>125,26</b>	<b>680.16</b>
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	977,23	125,26	680.16
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>22 045,46</i>	<i>742 362,76</i>	<i>-97.03</i>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>172 731,68</b>	<b>183 260,41</b>	<b>-5.75</b>
60201000 REPAS PERSONNEL	0,00	134,55	-100
60623000 MATERIEL MEDICAL EPI	0,00	400,00	-100
60630000 PETIT MATERIEL ATELIER	0,00	2 591,52	-100
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	454,05	1 574,44	-71.16
61320000 LOCATION IMMOBILIÈRE	0,00	6 600,00	-100
61353000 matériel de transport	1 000,00	1 000,00	
61520000 ENTRETIEN ET REPARATIONS IMMOBILIER	1 826,54	231,00	690.71
61565610 MAINTENANCE INFORMATIQUE	56 328,42	44 832,02	25.64
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	31 963,06	22 591,35	41.48
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	5 138,17	4 521,15	13.65
61860000 COTISATIONS	779,90	674,40	15.64
61870000 FORMATIONS	480,07	9 220,00	-94.79
61881000 FORMATIONS	9 509,60	0,00	NS
61881100 FORMATIONS HUMAN FIRST	0,00	3 360,00	-100
61882000 FORMATIONS SOINS	14 784,00	3 800,00	289.05
61900000 rabais, remises, ristournes ob	-11 210,00	0,00	NS
62150000 PERSONNEL AFFECTE A L'ETABLISSEMENT	7 632,00	8 481,60	-10.02
62260000 HONORAIRES	0,00	11 000,00	-100
62262000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	19 258,55	37 980,68	-49.29
62263000 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES	10 920,00	920,00	NS
62264000 HONORAIRES AVOCAT	1 740,00	0,00	NS
62300000 PUBLICITÉ	11 623,40	14 634,60	-20.58
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	1 300,00	0,00	NS
62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	0,00	4 997,06	-100
62560000 MISSIONS	8 606,81	2 963,91	190.39
62570000 RÉCEPTIONS	0,00	645,06	-100
62600000 FRAIS POSTAUX ET TÉLÉCOMMUNICATIONS	0,00	9,97	-100
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	193,71	54,94	252.58
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	403,40	42,16	856.83
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>52 847,94</b>	<b>44 333,85</b>	<b>19.2</b>
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	39 758,16	35 988,62	10.47
63181000 PROV CH. FISC. CP	5 119,81	0,00	NS
63310000 Formation Professionnelle L ga	3 482,97	0,00	NS
63330000 CONTRIBUTION FORMATION CONTINUE	2 779,00	3 321,23	-16.33
63331000 CONTRIB CONV. A LA FORM. CONTINUE OPCO SANTE	0,00	3 267,00	-100
63380000 TAXE AGEFIPH	1 708,00	1 546,00	10.48
63700000 AUTRES IMP TAXES VERS ASS AUTR	0,00	211,00	-100

Siège

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2025	31/12/2024	%
<b>Salaires</b>	<b>365 460,76</b>	<b>344 668,44</b>	<b>6.03</b>
64110000 REMUNERATION PERSONNEL	0,00	317 968,18	-100
64111000 PNM - Salaires Bruts Titulaire	358 468,54	0,00	NS
64112000 REMUNERATION CDD	0,00	10 185,85	-100
64120000 CONGÉS PAYÉS	8 164,27	2 252,20	262.5
64141000 INDEMNITE NTIC	2 370,00	1 920,00	23.44
64151000 PNM - Salaires Bruts Rempla an	7 021,64	0,00	NS
64180000 PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR	1 430,41	12 342,21	-88.41
64900000 Remboursement charges de perso	-11 994,10	0,00	NS
<b>Cotisations sociales</b>	<b>161 535,84</b>	<b>145 689,28</b>	<b>10.88</b>
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	-777,72	94 613,23	-100.82
64511000 COTISATIONS A L'URSSAF	103 280,65	0,00	NS
64512000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	2 295,51	0,00	NS
64513100 PNM - Retraite Non Cadre	2 520,57	0,00	NS
64513110 PNM - Retraite Cadre	25 869,02	0,00	NS
64513200 PNM - Pr voyance Non Cadre	685,00	0,00	NS
64513210 PNM - Pr voyance Cadre	5 053,78	0,00	NS
64514000 PNM - P le Emploi	14 667,74	0,00	NS
64522000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	0,00	1 997,49	-100
64531000 COTISATIONS RETRAITES	0,00	26 297,85	-100
64532200 COTISATIONS PREVOYANCE	0,00	5 438,02	-100
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC	0,00	13 884,98	-100
64550000 PROVISION CHARGES SUR CP	2 023,73	-1 787,61	213.21
64551000 CHARGES SOCIALES / PRIMES A PAYER	85,48	-232,52	136.76
64720000 COMITÉ D'ENTREPRISE	4 353,74	0,00	NS
64740000 CSE OEUVRES SOCIALES	765,78	4 063,13	-81.15
64741000 CSE FONCTIONNEMENT	0,00	656,31	-100
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	712,56	758,40	-6.04
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>23 150,46</b>	<b>22 024,10</b>	<b>5.11</b>
68110000 DOT. AMORT. IMMOBILISATIONS CORP.	23 150,46	22 024,10	5.11
<b>Autres charges</b>	<b>-752 507,31</b>	<b>34,68</b>	<b>NS</b>
65500000 FRAIS DE SIEGE	-756 017,41	0,00	NS
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	3 510,10	34,68	NS
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>23 219,37</i>	<i>740 010,76</i>	<i>-96.86</i>
Résultat d'exploitation	-1 173,91	2 352,00	-149.91
<b>Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances d'actif immob.</b>	<b>1 173,91</b>	<b>0,00</b>	<b>NS</b>
76400000 REVENUS DES VMP	1 173,91	0,00	NS
<i>Total des produits financiers</i>	<i>1 173,91</i>	<i>0,00</i>	<i>NS</i>
Résultat financier	1 173,91	0,00	NS
Résultat courant avant impôt	0,00	2 352,00	-100
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>0,00</b>	<b>2 352,00</b>	<b>-100</b>
67800000 autres charges exceptionnelles	0,00	2 352,00	-100
Résultat exceptionnel	0,00	-2 352,00	100
<b>Total des produits</b>	<b>23 219,37</b>	<b>0,00</b>	<b>NS</b>
Total des produits	23 219,37	0,00	NS

## Siège

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2025	31/12/2024	%
Total des charges	23 219,37	0,00	NS
Total des charges	23 219,37	0,00	NS
EXCÉDENT (+) OU DÉFICIT (-)	0,00	0,00	NS