

ATELIERS DE GAIA Association

23, Rue Léon Blum

13090 AIX EN PROVENCE

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à AIX EN PROVENCE CEDEX 3

Le



ENTREPRISE ON DEMAND MASTER

13594 AIX EN PROVENCE CEDEX 3

ATELIERS DE GAIA Association

23, Rue Léon Blum

13090 AIX EN PROVENCE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

ENTREPRISE ON DEMAND MASTER

13594 AIX EN PROVENCE CEDEX 3

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025			Exercice N-1 31/12/2024 - 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés et droits assimilés	767		767		767	
	En cours, avances et acomptes				767	767	100.00
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	64 878	22 580	42 298	28 093	14 205	50.56
	Installations techniques, matériel et outillage	218 936	186 269	32 667	46 355	13 688	29.53
	En cours, avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations financières (1)						
	Participations	107 798		107 798	105 770	2 028	1.92
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	500		500	500		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	3 880		3 880	2 380	1 500	63.03
	Total II	396 758	208 849	187 910	183 865	4 045	2.20
	Stocks et en cours	3 923		3 923		3 923	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	105 710	1 797	103 913	131 765	27 852	21.14
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	571 113		571 113	629 570	58 456	9.29
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (2)	423		423	524	101	19.27
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	717		717	42 381	41 664	98.31
	Total III	681 886	1 797	680 089	804 239	124 150	15.44
	Frais d'émission des emprunts (IV)						
	Primes de remboursement des emprunts (V)						
	Ecart de conversion et différences d'évaluation (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 078 645	210 646	867 999	988 104	120 105	12.16

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024	Ecart N / N-1	
				Euros	%
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				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles	211 403	206 899	4 504	2.18
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres	0	0		
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	6 813	4 504	2 309	51.26
	Situation nette (sous total)	218 216	211 402	6 813	3.22
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	50 637	43 095	7 541	17.50
	Provisions réglementées				
	Total I	268 852	254 498	14 355	5.64
AUTRES FONDS PROPRES	Fonds non remboursables				
	Avances conditionnées				
	Droits du concédant				
	Total II				
FONDS REPORTES ET DEDIES	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
	Total III				
PROVISIONS	Provisions pour risques	192 675	192 675		
	Provisions pour charges				
	Total IV	192 675	192 675		
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	152 657	132 444	20 213	15.26
	Emprunts et dettes financières diverses (2)	510	510		
	Instruments financiers à terme				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	92 676	192 643	99 967	51.89
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	100 028	100 899	871	0.86
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	60 601	114 436	53 835	47.04
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance				
	Total V	406 472	540 932	134 460	24.86
Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		867 999	988 104	120 105	12.16

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)
(2) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025	31/12/2024 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	1 485	1 844	359	19.47
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	661 409	691 262	29 853	4.32
Parrainages	7 014	5 704	1 310	22.97
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 601 147	291 871	1 309 276	448.58
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		1 501 341	1 501 341	100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	66 519	11	66 508	NS
Total I	2 337 573	2 492 033	154 460	6.20
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	668 342	749 464	81 122	10.82
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	10 057	20	10 037	NS
Salaires et traitements	1 438 160	1 510 561	72 402	4.79
Cotisations sociales	180 645	209 626	28 981	13.82
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	30 678	29 042	1 636	5.63
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	912	1 653	741	44.83
Total II	2 328 793	2 500 365	171 572	6.86
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	8 780	8 333	17 112	205.37

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	2 042	2 018	25	1.22
Autres intérêts et produits assimilés		5 000	5 000	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des immobilisations financières cédées				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total III	2 042	7 018	4 975	70.90
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 009	2 947	1 062	36.03
Intérêts et charges assimilés				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total IV	4 009	2 947	1 062	36.03
2. Résultat financier (III-IV)	1 967	4 071	6 037	148.31
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	6 813	4 262	11 075	259.86
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		11 006	11 006	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		2 240	2 240	100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		8 766	8 766	100.00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	2 339 615	2 510 056	170 441	6.79
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	2 332 802	2 505 552	172 750	6.89
5. EXCEDENT OU DEFICIT	6 813	4 504	2 309	51.26

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025	31/12/2024 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES...	767		767	
20500000 CONCESSIONS ET DROITS LOGICIEL	767		767	
INCORPORELLES EN COURS, AVANCES ET ACOMPTES		767	767	100.00
23200000 Immo Incorporelles en cours		767	767	100.00
CONSTRUCTIONS	42 298	28 093	14 205	50.56
21450000 AGENCMT CONSTRUC*/SOL D'AUTRUI	64 878	43 560	21 318	48.94
28145000 AMORT AGENC CONST/SOL D'AUTRUI	22 580	15 467	7 113	45.99
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	32 667	46 355	13 688	29.53
21500000 MATERIELS ET OUTILLAGES	60 512	51 713	8 799	17.02
21540000 MATERIELS PEDAGOGIQUES	29 331	29 331		
21800000 AMENAGEMENT TERRAIN	12 711	12 711		
21810000 INSTALLATIONS GENERAL.AGENCEM.	12 066	10 989	1 077	9.80
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	96 096	96 096		
21830000 MATERIEL DE BUREAU & INFORMATI	8 220	8 220		
28150000 AMORT. INST. TEC. MAT. OUTIL.	48 502	41 817	6 685	15.99
28154000 AMORT. MATERIELS PEDAGOGIQUES	29 276	25 276	4 000	15.83
28180000 AMORT. AMENAGEMENT TERRAIN	12 711	12 711		
28181000 AMORT. INSTAL.GENERAL.AGENCEM.	4 787	1 912	2 875	150.36
28182000 MATERIEL DE TRANSPORT	82 773	73 547	9 225	12.54
28183000 MATERIEL DE BUREAU & INFORMATI	8 220	7 441	779	10.47
PARTICIPATIONS	107 798	105 770	2 028	1.92
26104000 TITRES DE PARTICIP GIE ARBORES	3 000	3 000		
26150000 PARTS BFCC	104 798	102 770	2 028	1.97
AUTRES TITRES IMMOBILISES	500	500		
27100000 TITRES IMMOBILISES	500	500		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 880	2 380	1 500	63.03
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	3 880	2 380	1 500	63.03
TOTAL II	187 910	183 865	4 045	2.20
STOCKS ET EN COURS	3 923		3 923	
31000000 STOCK PRODUITS ENTRETIEN	3 923		3 923	
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	103 913	131 765	27 852	21.14
41100000 CLIENTS	103 913	131 765	27 852	21.14
41600000 CLIENTS DOUTEUX	1 797	1 797		
49100000 Prov° dépréciat° epte clients	1 797	1 797		
AUTRES CRÉANCES	571 113	629 570	58 456	9.29
40100000 FOURNISSEURS	325	7 514	7 189	95.67
42101000 REMUNERATIONS DUES JANVIER	340		340	
42500000 PERSONNEL AVANCES & ACOMPTES	200	100	100	100.00
42550000 DE MONCHY CHRISTINE AVANCE	3 953	3 953		
42580000 PRET ABENOZA Mathieu 500€/5MOI	300		300	
42590000 PRET RUSSO Florence de YEP GE	200		200	
43720000 MUTUELLE HARMONIE		763	763	100.00
43870000 PERSON.PROD. A RECEVOIR=439000	7 196	1 862	5 334	286.44
43900000 ORGANISMES SOCIAUX-PROD.A RECE	1 313		1 313	
44100000 ETAT-SUBV.& AIDES A RECEVOIR	53 316	9 500	43 816	461.22

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
45100001	C/C GIE CONSORTIAL	320 663	410 207	89 544	21.83
45500004	C/C SILOE PROVENCE	63	300	237	78.96
45500008	C/C ATON	135 177	144 320	9 142	6.33
45500009	C/C O'BRA SCES		77	77	100.00
46700000	DIV.CPTES DEBITEURS&PROD.A REC	48 067		48 067	
46870000	DIV.PRODUITS A RECEVOIR=467000		50 974	50 974	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		423	524	101	19.27
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	423	524	101	19.27
DISPONIBILITES		717	42 381	41 664	98.31
51200000	CREDIT COOPERATIF		41 223	41 223	100.00
51210000	LIVRET A	484	474	10	2.16
53000000	CAISSE	232	684	452	66.03
TOTAL III		680 089	804 239	124 150	15.44
TOTAL GENERAL		867 999	988 104	120 105	12.16

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025	31/12/2024 12	Euros	%
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	211 403	206 899	4 504	2.18
10680000 PROJET ASSOC. : CPTÉ GENERAL	211 403	206 899	4 504	2.18
REPORT A NOUVEAU	0	0		
11900000 REPORT A NOUVEAU	0	0		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	6 813	4 504	2 309	51.26
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	218 216	211 402	6 813	3.22
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	50 637	43 095	7 541	17.50
13121000 SUBV INVESTISSEMENT 13-20-03	42 797	42 797		
13122000 SUBVENTION EXPL FDI 13200164	38 000	38 000		
13123000 SUBVENTION EXPL FDI 13210038	7 924	11 536	3 613	31.32
13125000 INVEST EXTENSION SERRE BIO CLI	25 520		25 520	
13921000 AM SUB INVEST 13-20-03	19 474	15 195	4 279	28.16
13922000 AM SUB INVEST FDI 164	33 934	28 443	5 491	19.31
13923000 AM SUBV FDI 13210038	7 908	5 601	2 307	41.20
13925000 SUB INVEST EXTENSION SERRE BIO	2 288		2 288	
TOTAL I	268 852	254 498	14 355	5.64
TOTAL II				
TOTAL III				
PROVISIONS POUR RISQUES	192 675	192 675		
15110000 PROVISION POUR RISQUES ET CH	192 675	192 675		
TOTAL IV	192 675	192 675		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	152 657	132 444	20 213	15.26
16440000 EMPRUNT CC FONDS ETAT 137934C	25 430	50 674	25 245	49.82
16450000 PRET CC 137660C 35000€ /60MOIS	1 784	8 885	7 101	79.92
16460000 PRET CC 172448C 76000€ /84 MOIS	63 262	72 885	9 623	13.20
51200000 CREDIT COOPERATIF	61 202		61 202	
51860000 INTERETS COURUS	978		978	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	510	510		
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	510	510		
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	92 676	192 643	99 967	51.89
40100000 FOURNISSEURS	92 676	192 643	99 967	51.89
DETTE FISCALES ET SOCIALES	100 028	100 899	871	0.86
42400007 NdF Occasionnels		14	14	100.00
42400017 NdF EL MIRI Nordine	845		845	
42400033 NdF GRAVEROT Lois	151		151	
42400037 NdF FERRI Jean	46		46	
42400039 NdF LACERENZA Carole	472		472	
42400050 NdF RUSSO Florence	101		101	
42710000 SAISIE-ARRET SALAIRE	212	203	9	4.46
42820000 DETTES PROV/CONGES PAYES	48 519	45 940	2 579	5.61
43100000 U.R.S.S.A.F.	26 066	30 625	4 559	14.89

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025	31/12/2024 12	Euros	%
43730000	AG2R REUNICA RETRAITE	5 332	5 852	521	8.90
43733000	APICIL PREVOYANCE	2 775		2 775	
43750000	CHORUM MUTEX PREVOYANCE	3 424	3 368	56	1.66
43770000	CHEQUES DEJEUNER PS	538	624	86	13.85
43780000	UNIFORMATION		6 250	6 250	100.00
43820000	CHARGES SOCIALES/CONGES A PAYE	5 750	7 744	1 995	25.76
43860000	ORGANISMES SOCIAUX CHGES A PAY	5 590		5 590	
44210000	PREL. A LA SOURCE	208	278	70	25.27
AUTRES DETTES		60 601	114 436	53 835	47.04
41100000	CLIENTS	151	151		
45500000	C/C IE13 ASSOC.	52 862	102 820	49 958	48.59
45500007	C/C YEP SOLUTIONS GE	300		300	
46700000	DIV.CPTES DEBITEURS&PROD.A REC		1 837	1 837	100.00
46721100	CB CC N°7724 FARINA A.		479	479	100.00
46721110	CB CC N°0007 FARINA A.	259		259	
46721200	CB CC N°0553 TROLY I.		412	412	100.00
46721210	CB CC N°0004 TROLY I.	105		105	
46721310	CB CC N°0008 EMN	380	1 541	1 161	75.36
46729000	CB CC N°4812 JJB		87	87	100.00
46800000	DIV.CPTES CREDITEURS&CHGES A P	6 545		6 545	
46860000	DIVERS - CHARGES A PAYER=46800		7 109	7 109	100.00
TOTAL V		406 472	540 932	134 460	24.86
TOTAL GENERAL		867 999	988 104	120 105	12.16

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	1 485	1 844	359	19.47
75600000 ADHESIONS	1 485	1 844	359	19.47
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	661 409	691 262	29 853	4.32
70600000 PRESTATIONS ANIMATIONS	540	334	206	61.73
70601000 PRESTATIONS NON AGRICOLE	269		269	
70610000 VENTES ECO BATIMENT	52 303	628 016	575 713	91.67
70612000 VENTES ENTRETIEN	541 499		541 499	
70620000 VENTES MAGASIN	24 550	54 606	30 056	55.04
70640000 VENTES DE PLANTS & SEMENCES	6 547		6 547	
70641000 VENTES INTERNET PAYPAL	2 509	4 934	2 426	49.16
70641200 SUMUP VENTES MAGASIN/CB	29 283		29 283	
70642000 VENTES PANIERS ARBORESCENCE	2 068	3 372	1 304	38.66
70650000 VENTES DE PLANTS FLEURS	21		21	
70800000 PROD.ACTIVL.ANNEXES (SI REFACT	1 820		1 820	
PARRAINAGES	7 014	5 704	1 310	22.97
70630000 VENTE PANIERS	7 014	5 704	1 310	22.97
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 601 147	291 871	1 309 276	448.58
74000000 SUB D'EXPLO ECOBAT & MARAICHAG	151 315	190 274	38 959	20.48
74020000 SUB D'EXPLO MARAICHAGE	78 316	101 597	23 281	22.92
74110000 SUBV. AIDE AUX POSTES	1 345 537		1 345 537	
74700000 Q.P. SUBV.INVES.VIREE A RESULT	17 978		17 978	
74800000 AUTRES SUBVENTIONS	8 000		8 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		1 501 341	1 501 341	100.00
79100000 TRANSF.CHGES D'EXPLOITAT°=7411		1 380 357	1 380 357	100.00
79120000 TRANSF.CHGES UNIFORMATION=6180		117 735	117 735	100.00
79130000 TRANSFERT CHARGES MAIF = 7587		3 249	3 249	100.00
AUTRES PRODUITS	66 519	11	66 508	NS
72000000 PRODUCTION IMMOBILISEE	1 638		1 638	
75800000 INDEMNITES & AUTRES PRODUITS	138	11	127	NS
75801000 REMBOURSEMENTS FORMATIONS	64 743		64 743	
TOTAL I	2 337 573	2 492 033	154 460	6.20
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	668 342	749 464	81 122	10.82
60210000 ACHATS MAGASIN	7 575	7 996	421	5.27
60220000 ACHATS SEMENCES	6 103	6 844	741	10.83
60221000 CARBURANT ACTIVITE CHANTIER	17 688	22 186	4 498	20.27
60230000 ACHATS CONSOMMABLES	10 967	11 130	162	1.46
60260000 ACHATS D'EMBALLAGES	231	154	77	50.34
60310000 VARIATION STOCK PRDT ENTRETIEN	3 923		3 923	
60400000 ACHATS D'ETUDES & DE PRESTAT°	506	545	38	7.05
60610000 ELECTRICITE	8 283	6 485	1 798	27.72
60611000 CARBURANT	5 865	3 645	2 221	60.93
60615000 EAUX	1 258	1 526	269	17.60
60630000 PRODUITS D'ENTRETIEN & PETIT E	64 973	46 261	18 712	40.45
60631000 VETEMENTS DE TRAVAIL	2 557	40 446	37 889	93.68
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 042	1 319	277	21.03
60650000 FOURNITURES INFORMATIQUES	550	42	508	NS
60660000 PETIT MATERIEL	13 753	20 394	6 641	32.56
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	1 242		1 242	
61185000 PARTICIPATION AUX FRAIS GIE AR	194 274	229 921	35 647	15.50
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	19 549	17 707	1 842	10.40

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61330000 LOCATION ALARME		4 560	4 560	100.00
61340000 LOCATION SHOP APPLICATION SITE	877	824	53	6.39
61352000 LOCATION VEHICULES	6 152	8 245	2 093	25.38
61353000 LOCATION PONCTUELLE VEHICULE		295	295	100.00
61400000 CHARGES LOC & DE CO-PROPRIETE	2 032	1 835	197	10.75
61500000 TRAVAUX D'ENTRETIEN & REPARAT°	3 183	3 743	560	14.95
61500010 TRAVAUX DE REPARAT° AUTOMOBILE	27 482	23 934	3 547	14.82
61550000 PHOTOCOPIEURS	1 497	1 466	31	2.14
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	20 749	18 376	2 373	12.91
61800000 FORMATIONS DU PERSONNEL	64 818	102 245	37 427	36.61
62140000 PERSONNEL DETACHE OU PRETE	138 451	131 175	7 276	5.55
62260000 HONORAIRES COMMIS. AUX COMPTES	5 412	5 706	294	5.15
62265000 HONORAIRES AVOCATS	840	2 820	1 980	70.21
62300000 PUB. PUBLICAT°, RELATIONS PUBL	353	5 353	5 000	93.41
62390000 COTISATIONS. ADHESIONS	59		59	
62500000 DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	19 242	11 819	7 423	62.80
62520000 REUNIONS, RECEPTIONS	13 023	4 351	8 672	199.31
62560000 MISSIONS RECEPTIONS	3 829		3 829	
62600000 FRAIS POSTAUX	8	15	8	51.36
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	5 794	4 316	1 478	34.24
62810000 FRAIS GESTION DIVERS	1 044	1 193	150	12.55
62880000 TRAITEMENT DES DECHETS	1 004	590	414	70.10
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	10 057	20	10 037	NS
63330000 CONTRIB.UNIQ.EMPLOY.FORM.PROF.	10 057		10 057	
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX ORDURES M		20	20	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 438 160	1 510 561	72 402	4.79
64110000 SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 435 580	1 493 684	58 103	3.89
64120000 CONGES PAYES	2 579	2 600	21	0.80
64140000 INDEMNITES LICENCIEMENT		14 278	14 278	100.00
COTISATIONS SOCIALES	180 645	209 626	28 981	13.82
64510000 COTISATIONS URSSAF	113 392	126 123	12 731	10.09
64520000 COTIS. MUTUELLE	9 848	7 252	2 596	35.80
64530000 COTIS. RETRAITE AG2R	10 874	12 184	1 310	10.75
64533000 COTIS. PREVOYANCE CHORUM	7 588	7 348	240	3.27
64582000 CHARGES SOCIALES S/C.P.	1 995	404	1 590	393.15
64590000 COTISATIONS FORMATION		10 423	10 423	100.00
64720000 CSE ARBORESCENCE	2 882	1 388	1 494	107.60
64740000 VERSEMENTS AUTRES OEUVRES SOCI	412	314	98	31.21
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	20 959	23 670	2 711	11.45
64770000 CHEQUES DEJEUNER PP	10 810	15 710	4 901	31.19
64790000 C.I.L. 1 % LOGEMENT	6 700	6 246	454	7.27
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	30 678	29 042	1 636	5.63
68112000 DOT. AMT. IMMOB. CORPORELLES	30 678	29 042	1 636	5.63
AUTRES CHARGES	912	1 653	741	44.83
65400000 PERTES SUR CREANCES IRRECOURVRA		1 291	1 291	100.00
65800000 PENALITES & AUTRES CHARGES	9	362	353	97.55
65820000 PENALITES. AMENDES FISCALES&PE	903		903	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 328 793	2 500 365	171 572	6.86
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 780	8 333	17 112	205.37
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 042	2 018	25	1.22
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 042	2 018	25	1.22
REPRISES SUR PROVISIONS. DEPRECIATIONS		5 000	5 000	100.00
78660000 REP DEPRECIATION ELEMENTS FINA		5 000	5 000	100.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 042	7 018	4 975	70.90
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	4 009	2 947	1 062	36.03
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	3 339	2 909	431	14.81
66180000 INTERETS DEBITEURS	670	38	631	NS
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	4 009	2 947	1 062	36.03
RESULTAT FINANCIER	1 967	4 071	6 037	148.31
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	6 813	4 262	11 075	259.86
PRODUITS EXCEPTIONNELS		11 006	11 006	100.00
77700000 Q.P.SUBV.INV.VIREE A RESUL=747		11 006	11 006	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		11 006	11 006	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		2 240	2 240	100.00
67120000 PENALITES AMENDES FISCAL=65820		135	135	100.00
67500000 VAL.COMPTA.ELEM ACTIF CEDE=657		54	54	100.00
67880000 CHGES EXCEPTION.DIVERS=6780000		2 051	2 051	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		2 240	2 240	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		8 766	8 766	100.00
TOTAL DES PRODUITS	2 339 615	2 510 056	170 441	6.79
TOTAL DES CHARGES	2 332 802	2 505 552	172 750	6.89
EXCEDENT OU DEFICIT	6 813	4 504	2 309	51.26

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 867 998.83 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 337 572.93 Euros et dégageant un excédent de 6 813.18 Euros.

L'exercice a une durée de 0 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	767		767
Installations générales agencements aménagements des constructions	43 560		21 318
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	81 044		8 799
Installations générales agencements aménagements divers	10 989		1 077
Matériel de transport	96 096		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 220		
Emballages récupérables et divers	12 711		
TOTAL	252 619		31 194
Autres participations	105 770		2 028
Autres titres immobilisés	500		
Prêts, autres immobilisations financières	2 380		1 500
TOTAL	108 650		3 528
TOTAL GENERAL	362 036		35 489

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL		767	767	767
Installations générales agencements aménagements constr.			64 878	64 878
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			89 843	89 843
Installations générales agencements aménagements divers			12 066	12 066
Matériel de transport			96 096	96 096
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 220	8 220
Emballages récupérables et divers			12 711	12 711
TOTAL			283 813	283 813
Autres participations			107 798	107 798
Autres titres immobilisés			500	500
Prêts, autres immobilisations financières			3 880	3 880
TOTAL			112 178	112 178
TOTAL GENERAL		767	396 758	396 758

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.		15 467	7 113		22 580
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		67 093	10 685		77 778
Installations générales agencements aménagements divers		1 912	2 875		4 787
Matériel de transport		73 547	9 225		82 773
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		7 441	779		8 220
Emballages récupérables et divers		12 711			12 711
TOTAL		178 171	30 678		208 849
TOTAL GENERAL		178 171	30 678		208 849
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	7 113				
Instal.techniques matériel outillage indus.	10 685				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 875				
Matériel de transport	9 225				
Matériel de bureau informatique mobilier	779				
TOTAL	30 678				
TOTAL GENERAL	30 678				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	192 675				192 675
TOTAL	192 675				192 675

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 797				1 797
TOTAL	1 797				1 797
TOTAL GENERAL	194 472				194 472

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	3 880	3 880	
Clients douteux ou litigieux	1 797	1 797	
Autres créances clients	103 913	103 913	
Personnel et comptes rattachés	4 993	4 993	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 509	8 509	
Divers état et autres collectivités publiques	11 196	11 196	
Groupe et associés	455 903	455 903	
Débiteurs divers	90 513	90 513	
Charges constatées d'avance	423	423	
TOTAL	681 127	681 127	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	62 181	62 181		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	90 476	90 476		
Emprunts et dettes financières divers	510	510		
Fournisseurs et comptes rattachés	92 676	92 676		
Personnel et comptes rattachés	50 346	50 346		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 474	49 474		
Autres impôts taxes et assimilés	208	208		
Groupe et associés	53 162	53 162		
Autres dettes	7 439	7 439		
TOTAL	406 472	406 472		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	41 968			

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

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir

ANNEXE

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

compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	60 512
Total	60 512

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	978
Dettes fiscales et sociales	59 859
Total	60 837

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	423
Total	423

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Rémunération des dirigeants

Effectif moyen

