

GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CLIMA

14 Avenue Benoit Frachon

38400 ST MARTIN D HERES

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

COMPTES ANNUELS du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Pages
- Rapport de présentation	1
DOSSIER FISCAL	
- Liasse 2065	2 et 3
- Liasse 2067	4
- Liasses 2050 à 2059-E	5 à 24
ANNEXES FISCALES	
- Annexe à la liasse fiscale	25 à 27
COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	28 et 29
- Compte de résultat	30 et 31
- Annexe	32 à 36
DOSSIER DE GESTION	
- Détail bilan	37 à 39
- Détail Compte de résultat	40 à 42
- Soldes intermédiaires de gestion	43
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	44 à 46

SAS AACE
14 Avenue Pierre de Coubertin
ZA Percevalière BP7405
38170 SEYSSINET PARISET
04.76.48.18.43

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CLIMAT
14 Avenue Benoit Frachon
38400 ST MARTIN D HERES

relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

- Total du bilan,	781 021.89 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	2 642 257.02 Euros
- Résultat net comptable,	6 451.70 Euros

Fait à SEYSSINET PARISSET
Le 12/02/2026

CYRIL BARBAGALLO
Expert-Comptable

GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CLIMAT

14 Avenue Benoit Frachon

38400 ST MARTIN D HERES

DOSSIER FISCAL

SAS AACE

14 Avenue Pierre de Coubertin

ZA Percevalière BP7405

38170 SEYSSINET PARISSET

04.76.48.18.43

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012025	et clos le	31122025	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	x
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE C			14 Avenue Benoit Frachon		
SIRET	8	8	7	4	9
	5	0	0	0	0
	0	0	0	0	1
	0				
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		

REGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:					
SIRET					

B ACTIVITE					
Activités exercées			Si vous avez changé d'activité, cochez la case		

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		0	Déficit
Bénéfice imposable à 15%	26 573	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	
Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (art. 238 quindecies)	

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies		Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A		Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies	
Société d'investissement immobilier cotée		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		Autres dispositifs	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)			Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %		
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W					

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.					

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%					

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%					

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	x	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé
					CEGID

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liassés fiscaux sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:			Nom et adresse du conseil:		
SAS AACE 14 Avenue Pierre de Couberti ZA Percevalière BP7405 38170 SEYSSINET PARISET Tél: 04.76.48.18.43			Tél:		
OGA/OMGA		Viseur conventionné		(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date:	12/02/2026	Lieu
				ST MARTIN D HERES	
			Qualité et nom du signataire:		PRESIDENTE
N° d'agrément du CGA/OMGA/visiteur conventionné			Signature		SCHEIBLIN DOMINIQUE
Examen de conformité fiscale (ECF)					

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis
2024

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

I										REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES																													
Montant global brut des distributions (1)										payées par la société elle-même										a	payées par un établissement chargé du service des titres										b								
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)										c																													
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées										d																													
Montant des distributions										e																													
autres que celles visées en (a),										f																													
(b), (c) et (d) ci-dessus (3)										g																													
										h																													
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)										i																													
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI										j																													
Montant des revenus répartis (5)										Total (a à h)																													
J										REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES																													
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants										1	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.	2	3	Année au cours de laquelle le versement à été effectué.	Montant des sommes versées :	à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.	4	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.	Indemnités forfaitaires.	5	Rembours-ements.	6	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les	Indemnités forfaitaires.	7	Rembours-ements.	8											
K										DIVERS																													
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)																																							
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																																							
L										CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION																													
REMUNERATIONS																																							
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)																																							
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)																																							
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES À										0 %										15 %										19 %									
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice																																							
MVLT imputée sur les PVL de l'exercice																																							
MVLT réalisée au cours de l'exercice																																							
MVLT restant à reporter																																							
M										CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS																													
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice																																							
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice																																							

Désignation de l'entreprise

GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CL

ANNÉE 2025 ou exercice

du 01012025

Adresse 14 Avenue Benoit Frachon 38400 ST MARTIN D HERES

au 31122025

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ❶								
NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLETE			
1	BALTAZARD MARION RRH				10 BIS ROUTE DE CLEMENCIERES 38000 GRENOBLE			
2	BUFFIERE JEROME CHARGE DE MISSION COLLECTIVITES				13 RUE DE CERISIERS 38800 LE PONT DE CLAIX			
3	JEAN FANNY DIRECTRICE ADMINISTRATIF ET FINA				71 RUE DE CARTALE 38170 SEYSSINET PARISSET			
4	ROUX SIBILON FREDERIC RESPONSABLE POLE HABITAT				95 RUE DES NARCISSES 38500 COUBLEVIE			
5	DESBIEF JULIEN RESPONSABLE POLE HABITAT				101 CHEMIN CHARLES BASSO 38950 QUAIX EN CHARTREUSE			
6								
7								
8								
9								
10								
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❹)	DÉPENSES ET CHARGES AFFERENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸)	Valeur des avantages en nature (v. notice ❹)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❺)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ❶)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❷)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	49 280			49 280				49 280
2	45 200			45 200				45 200
3	44 911			44 911				44 911
4	43 979			43 979				43 979
5	43 698			43 698				43 698
6								
7								
8								
9								
10								
**	227 068			227 068				227 068

B - AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	
Total	

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ❶) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ❹	
- de l'exercice 2025 (total col.9 + total col.10) ❷	227 068	- de l'exercice 2025 ❷	26 573
- de l'exercice précédent ❸	219 318	- de l'exercice précédent ❸	(1 397
Nom et qualité du signataire		A ST MARTIN D HERES le 12/02/2026	
SCHEIBLIN DOMINIQUE PRESIDENTE		Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

Désignation de l'entreprise : GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CL

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	55 524	43 615
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	6 452	11 909
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	61 976	55 524
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	87 164	69 632
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	87 164	69 632
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	172 910	174 578
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	14 541	20 072
	Dettes fiscales et sociales	DY	442 337	419 628
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	1 668	66 073
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	631 882	680 763
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	781 022	805 919
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	458 972	680 763
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CL										Néant			*
			Exercice N						Exercice (N-1)				
			France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA		FB		FC						
	Production vendue <div><div>biens*</div><div>services*</div></div>		FD		FE		FF						
			FG	2 642 257	FH		FI	2 642 257	2 658 997				
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	2 642 257	FK		FL	2 642 257	2 658 997				
	Production stockée*						FM						
	Production immobilisée*						FN						
	Subventions d'exploitation						FO	5 000	2 000				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	69 632	112 449				
	Autres produits (1) (11)						FQ	17 594	1 034				
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 734 483	2 774 480				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS						
	Variation de stock (marchandises)*						FT						
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV						
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	98 722	77 688				
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	39 091	37 224				
	Salaires et traitements*						FY	1 852 731	1 901 014				
	Charges sociales (10)						FZ	643 250	675 645				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo. <div><div></div><div></div></div>	- dotations aux amortissements*			dont fonds de commerce	HS		GA	1 511	1 113		
			- dotations aux provisions						GB				
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC				
			Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	87 164	69 632		
	Autres charges (12)						GE	2 865	12				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 725 334	2 762 329				
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	9 149	12 151				
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH					
		Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ						
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK						
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	1 289	1 839				
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM						
	Différences positives de change						GN						
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO						
	Total des produits financiers (V)						GP	1 289	1 839				
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ						
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR		3				
	Différences négatives de change						GS						
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT						
	Total des charges financières (VI)						GU		3				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 289	1 836					
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	10 438	13 987					

Désignation de l'entreprise : GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CL										Néant <input type="checkbox"/> *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE		2 079	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH		2 079	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI		(2 079)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	3 986		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 735 772	2 776 319	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 729 320	2 764 410	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	6 452	11 909	
REVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières								HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG			
	(3)	Dont { - Crédit bail mobilier *								HP			
		- Crédit bail immobilier								HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1		29 511	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives								A6			
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite								A8			
		obligatoires								A9			
		dont cotisations Madelin								A7			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N	
											Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N		
											Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CL										Néant			*
CADRE A		IMMOBILISATIONS						Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations			
										Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I						CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II						KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre		[Dont Composants		L9]		KJ		KK		
		Sur sol d'autrui		[Dont Composants		M1]		KM		KN		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *				[Dont Composants	M2]		KP		KQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				[Dont Composants	M3]		KS		KT		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *						KV		KW		KX	
		Matériel de transport *						KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	4 648	LC		LD	3 320
		Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	4 648	LO		LP	3 320	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
Autres participations						8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés						1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières						1T		1U		1V			
TOTAL IV						LQ		LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						OG	4 648	OH		OJ	3 320		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						par virement de poste à poste 1				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				IN		CO		DO		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				IO		LV		LW		1X		
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN		MO			
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	7 968	MU	7 968		
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III				IY		NG		NH	7 968	NI	7 968	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		OU		M7		OW		
	Autres participations				IO		OX		OY		OZ		
	Autres titres immobilisés				11		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières				12		2E		2F		2G		
	TOTAL IV				13		NJ		NK		2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				14		OK		OL	7 968	OM	7 968		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(Ne pas reporter le montant des ventes)*

Cegid Quadra

Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 5

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CL

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B
DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

-	
=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CL

Néant ☐ *

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 287	QM	1 511	QN		QO	2 798
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	1 287	QV	1 511	QW		QX	2 798
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	1 287	QP	1 511	QQ		QR	2 798

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6		
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV		
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1		
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD		
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6		
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4		
	Inst.gales.agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2		
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales.agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7		
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3		
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1		
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO		
Total général (I+II+III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV		
Total général non ventilé (NP + NO + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ		

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CL									Néant <input type="checkbox"/> *
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	69 632	5W	87 164	5X	69 632	5Y	87 164
	TOTAL II	5Z	69 632	TV	87 164	TW	69 632	TX	87 164
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B		6C		6D	
		- corporelles	6E	6F		6G		6H	
		- titres mis en équivalence	O2	O3		O4		O5	
		- titres de participation	9U	9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7		O8		O9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	69 632	UB	87 164	UC	69 632	UD	87 164
Dont dotations et reprises		- d'exploitation		UE	87 164	UF	69 632		
		- financières		UG		UH			
		- exceptionnelles		UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.									10
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.									
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.									

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

ANNEXE DÉCLARATION 2056

Désignation de l'entreprise : GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CL

31/12/2025

[illegible]

Désignation de l'entreprise : GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CL

Néant ☐ *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières		UT		UV		UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA						
	Autres créances clients		UX	235 887		235 887			
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée *)		UO		ZI				
	Personnel et comptes rattachés		UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	1 013		1 013			
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM						
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	1 194		1 194			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN						
		Divers	VP	417		417			
	Groupe et associés (2)		VC						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR						
	Charges constatées d'avance		VS	610		610			
	TOTAUX		VT	239 120	VU	239 120	VV		
	RENVOS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD					
			VE						
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF						

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	425		425						
	à plus de 1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	172 910		0					172 910	
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	14 541		14 541						
Personnel et comptes rattachés		8C	159 285		159 285						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	156 402		156 402						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	3 986		3 986						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	114 726		114 726						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	7 938		7 938						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1 668		1 668						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	631 882	VZ	458 972					172 910	
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Dossier N° 130069 en Euros. Edité le 24/02/2026 à 15:54 Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CL										Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 5																											
I. RÉINTEGRATIONS												BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE																											
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés												WA	6 452																									
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)				WD					Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles				WE					WB																				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)				WF					Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)				WG					XE																				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option				RA					(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)				RB																									
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)				WI	87 164				Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)				XX					XW	87 164																			
	Amendes et pénalités				WJ					Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)				XZ																									
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*												XY																										
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)												I7	3 986																									
Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.				WL					Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI				L7					K7																			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme				{ - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)												I8																						
					{ - imposées au taux de 0 %												ZN																						
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *				{ - Plus-values nettes à court terme												WN																						
{ - Plus-values soumises au régime des fusions												WO																											
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)												XR																											
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *				Intérêts excédentaires (art. 39-I-3e et 212 du C.G.I.)				SU					Zones d'entreprises * (activité exonérée)				SW					WQ																	
													Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro				M8																						
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage												Y1																											
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage												Y3																											
										TOTAL I		WR	97 602																										
II. DÉDUCTIONS												PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE																											
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *												WT																											
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)												WU	69 632																										
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme				{ - imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)												WV																						
					{ - imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)												WH																						
					{ - imposées aux taux de 19 %												WP																						
					{ - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures												WW																						
					{ - imputées sur les déficits antérieurs												XB																						
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %												I6																										
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*												WZ																											
Régime des sociétés mères et des filiales *				(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations								2A)	XA																					
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)												ZX																											
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.												ZY																										
	Majoration d'amortissement *												XD																										
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)				K9					Entreprises nouvelles 44 sexies				L2					Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)				L5					XF										
											Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)				K3					Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)				PA															
Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)				OV					Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)				1F					Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)				XC																	
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)				PP					Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)				PB					Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)				PC																	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)												XS																											
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)				Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)				X9					Créance dégagée par le report en arrière du déficit				ZI)	XG																
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage												Y2																											
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		XH	69 632																										
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables				{ bénéfice (I moins II)				XI	27 970				ZL					XJ																					
				{ déficit (II moins I)																																			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*																XL	1 397																						
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*																XO																							
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)										XN		26 573																											

Désignation de l'entreprise : GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CL				Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	1 397	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)			K4bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice			K4ter		
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5	1 397	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6	0	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)			YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	0	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice			ZT	206 209	
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler, sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *			ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *					
PROVISION INDEMNITE RETRAITE			8X	87 164	8Y 69 632
			8Z		9A
			9B		9C
Provisions pour dépréciation *					
			9D		9E
			9F		9G
			9H		9J
Charges à payer					
			9K		9L
			9M		9N
			9P		9R
			9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)			YN	87 164	YO 69 632
à reporter au tableau 2058-A :				↓ ligne WI	↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)				
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CL														Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	43 615	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB										
			- Autres réserves			ZD											
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	11 909		Dividendes	ZE											
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions	ZF											
	TOTAL I	OF	55 524		Report à nouveau	ZG	55 524										
					(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		TOTAL II		ZH	55 524							
RENSEIGNEMENTS DIVERS														Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7			YQ												
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR												
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS												
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance				YT		320										
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8			XQ	72 460	38 109										
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU												
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	11 419	16 205										
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV												
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	14 843	23 054										
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	98 722	77 688										
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	3 443	4 095										
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS			9Z	35 648	33 129										
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	39 091	37 224										
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY	469 031	504 416										
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	13 616	26 509										
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2023)*				OB	1 777 385											
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				OS												
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%										
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP				- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.) Si oui cocher 1 Sinon 0		ZR 0									
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG												
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH												
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL									
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC									
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO									
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF									
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ												

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CL Néant ☒ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
⑦		⑧	⑨	⑩			⑪
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨)							
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)							
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪)		(A)	(B) (ventilation par taux)			(C)		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CL

Néant ☒ *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	Imposition répartie				
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
		N-8			
		N-9			
	TOTAL 2				

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

<input type="checkbox"/>	Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)
--------------------------	---

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CL

Néant ☒ *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ❶ ou 12.8 % ❷ .	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *	

- ❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
- ❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
❶		❷	❸	❹
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 % ou 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
❶		❷	❸	❹	❺	❻
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CL					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 % taxées à 15 % taxées à 18 % taxées à 19 % taxées à 25 %				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1				
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2				
TOTAL (lignes 1 et 2)		3				
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5				
TOTAL (lignes 4 et 5)		6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7				
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	⑤		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

16

Désignation de l'entreprise : GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CL					Néant <input type="checkbox"/> *				
Exercice ouvert le : 01/01/2025			et clos le : 31/12/2025		Durée en nombre de mois		1	2	
DECLARATION DES EFFECTIFS									
Effectif moyen du personnel * :							YP	49	
dont apprentis							YF	1	
dont handicapés							YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale							RL		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE									
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE									
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises							OA	2 642 257	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées							OK		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante							OL		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges							OT		
TOTAL 1							OX	2 642 257	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée									
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)							OH	17 594	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation							OE		
Subventions d'exploitation reçues							OF	5 000	
Variation positive des stocks							OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée							OI	5 046	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation							XT		
TOTAL 2							OM	22 594	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)									
Achats							ON	2 147	
Variation négative des stocks							OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances							OR	36 220	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois							OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée							OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)							OW	2 865	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée							OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois							O9		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante							OY		
TOTAL 3							OJ	41 232	
IV- Valeur ajoutée produite									
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)							OG	2 623 619	
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises									
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).							SA	2 623 619	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE									
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE									
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				EV	×				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)				GX	2 642 257	Effectifs au sens de la CVAE *		EY	49
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)						HX			
Période de référence				GY	01/01/2025	GZ	31/12/2025		
Date de cessation						HR			
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.									
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.									

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

1

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 5

N° SIRET

8 8 7 4 9 5 0 0 0 0 0 0 1 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE C

ADRESSE (voie)

14 Avenue Benoit Frachon

CODE POSTAL

38400

VILLE

ST MARTIN D HERES

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 5

N° SIRET

8 8 7 4 9 5 0 0 0 0 0 0 1 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE C

ADRESSE (voie)

14 Avenue Benoit Frachon

CODE POSTAL

38400

VILLE

ST MARTIN D HERES

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotéer chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CLIMAT

14 Avenue Benoit Frachon

38400 ST MARTIN D HERES

ANNEXES FISCALES

SAS AACE

14 Avenue Pierre de Coubertin

ZA Percevalière BP7405

38170 SEYSSINET PARISSET

04.76.48.18.43

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE			609.60
31/12/2025 IN ORANGE Bus EOLAS Nom dom 25-2	19.20		
31/12/2025 IN METRO VELO+ Vélo classique 2	556.72		
31/12/2025 IN METRO VELO+ Régul FACT°200480	33.68		
41812000 SPL ALEC - FACTURES A ETABLIR			171 648.86
31/12/2025 IN FAE MAD ALEC REGUL 2025	171 648.86		
41813000 AGEDEN - FACTURES A ETABLIR			39 697.26
31/12/2025 IN FAE AGEDEN MAD 2025 0%	18 988.61		
31/12/2025 IN FAE AGEDEN MAD 2025 20%	20 708.65		
43870000 ORG SOC PRODUITS A RECEV			1 012.66
30/09/2025 PA 09/2025 - 00032 - POLLET Nico	502.99 *		
07/10/2025 CE VIR SEPA C.P.A.M. POLLET 0925	*	580.20	
08/10/2025 CE VIR SEPA C.P.A.M. POLLET 1025	*	38.68	
21/10/2025 CE VIR SEPA C.P.A.M. POLLET 10.2	*	541.52	
23/10/2025 CE VIR SEPA C.P.A.M.POLLET 10	*	116.04	
31/10/2025 PA 10/2025 - 00032 - POLLET Nico	1 199.44 *		
05/11/2025 CE VIR SEPA C.P.A.M POLLET 11.25	*	541.52	
17/11/2025 CE VIR SEPA C.P.A.M. POLLET 11.2	*	348.12	
28/11/2025 CE VIR SEPA C.P.A.M.POLLET 11	*	541.52	
30/11/2025 PA 11/2025 - 00032 - POLLET Nico	1 160.75 *		
12/12/2025 CE VIR SEPA C.P.A.M.POLLET 11 12	*	541.52	
23/12/2025 CE VIR SEPA C.P.A.M.POLLET 12	*	309.44	
24/12/2025 CE VIR SEPA C.P.A.M.FALCON 12		116.04	
29/12/2025 CE VIR SEPA C.P.A.M. FALCON		116.04	
29/12/2025 CE VIR SEPA C.P.A.M. FALCON		116.04	
31/12/2025 PA 12/2025 - 00009 - FALCON Mari	564.17		
31/12/2025 PA 12/2025 - 00032 - POLLET Nico	1 199.44 *		
31/12/2025 PA 12/2025 - 00044 - ZOLAWO Feli	292.55		
44870000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR			416.66
31/12/2025 IN PAR AIDE APPRENTI 12.2025	416.66		
COMPTES DE PASSIF			

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
51810000 INTERETS COURUS A PAYER			425.38
31/12/2025 IN COMMISSIONS 4T25		425.38	
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES			5 329.20
31/12/2025 IN FNP AACE BULLETINS 12.2025		1 069.20	
31/12/2025 IN CAP HONO CAC BDO 2025		4 260.00	
42820000 PROVISIONS POUR CONGES PAYES			148 947.05
31/12/2025 PA SALAIRES 12/2025		135 656.62	
31/12/2025 IN CAP PROV CP SUP		13 290.43	
42860000 PERSONNEL AUT CHARGES A PAYER			9 971.29
31/12/2025 ODC PROV FORFAIT VRE		2 778.58	
31/12/2025 ODC PROV FORFAIT MM		664.42	
31/12/2025 ODC PROV FORFAIT MBA		1 200.17	
31/12/2025 IN CAP - FMD VERSE EN 01.26		5 328.12	
43800000 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A			1 857.00
31/12/2025 ODC PROV CHG / FORFAIT DEPASS 40%		1 857.00	
43820000 CHARGES SOC CONGES PAYES			57 262.24
31/12/2025 PA SALAIRES 12/2025		52 209.25	
31/12/2025 IN CAP PROV CHG CP SUP		5 052.99	
44860000 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER			1 192.00
31/12/2025 IN CAP CVAE 2025		1 192.00	
44862000 TAXE APPRENTISSAGE			1 599.80
31/01/2025 PA SALAIRES 01/2025		134.76	
28/02/2025 PA SALAIRES 02/2025		134.36	
31/03/2025 PA SALAIRES 03/2025		134.62	
30/04/2025 PA SALAIRES 04/2025		132.22	
31/05/2025 PA SALAIRES 05/2025		136.19	
30/06/2025 PA SALAIRES 06/2025		145.96	
31/07/2025 PA SALAIRES 07/2025		132.66	
31/08/2025 PA SALAIRES 08/2025		132.33	
30/09/2025 PA SALAIRES 09/2025		132.24	
31/10/2025 PA SALAIRES 10/2025		127.69	
30/11/2025 PA SALAIRES 11/2025		129.28	
31/12/2025 PA SALAIRES 12/2025		127.49	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
44863000 OPCO			1 777.25
31/01/2025 PA SALAIRES 01/2025		149.69	
28/02/2025 PA SALAIRES 02/2025		149.24	
31/03/2025 PA SALAIRES 03/2025		149.51	
30/04/2025 PA SALAIRES 04/2025		146.86	
31/05/2025 PA SALAIRES 05/2025		151.32	
30/06/2025 PA SALAIRES 06/2025		162.17	
31/07/2025 PA SALAIRES 07/2025		147.38	
31/08/2025 PA SALAIRES 08/2025		147.00	
30/09/2025 PA SALAIRES 09/2025		146.93	
31/10/2025 PA SALAIRES 10/2025		141.87	
30/11/2025 PA SALAIRES 11/2025		143.62	
31/12/2025 PA SALAIRES 12/2025		141.66	
41980000 RRR A ACCORDER /AVOIRS A ETABL			1 668.07
31/12/2025 IN ALEC CAUTION A REMBOURSER		1 211.74	
31/12/2025 IN AGEFEN CAUTION A REMBOURSER		456.33	

GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CLIMAT

14 Avenue Benoit Frachon

38400 ST MARTIN D HERES

COMPTES ANNUELS

SAS AACE

14 Avenue Pierre de Coubertin

ZA Percevalière BP7405

38170 SEYSSINET PARISSET

04.76.48.18.43

BILAN ACTIF

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024	Variation €	Variation %
Frais d'établissement (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais de recherche et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences, marques...						
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillage industriels	7 968	2 798	5 170	3 361	1 809	53,83
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
Participations et créances rattachées						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
Total actif immobilisé (II)	7 968	2 798	5 170	3 361	1 809	53,83
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres approvisionnements						
En-cours (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes sur commandes						
Créances						
Créances clients, usagers et comptes rattachés	235 887		235 887	156 379	79 509	50,84
Créances reçues par legs ou donations						
Autres créances	2 623		2 623	30 290	-27 667	-91,34
Charges constatées d'avance	610		610	903	-294	-32,51
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	536 732		536 732	614 987	-78 254	-12,72
Total actif circulant (III)	775 852	0	775 852	802 558	-26 706	-3,33
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VI)						
Total actif (I + II + III + IV + V + VI)	783 820	2 798	781 022	805 919	-24 897	-3,09

BILAN PASSIF

Postes	31/12/2025	31/12/2024	Variation €	Variation %
Fonds Propres				
Fonds propres sans droits de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projets de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	55 524	43 615	11 909	27,30
Résultat de l'exercice	6 452	11 909	-5 457	-45,82
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total fonds propres (I)	61 976	55 524	6 452	11,62
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
Total fonds reportés ou dédiés (II)	0	0	0	0,00
Provisions pour risques	87 164	69 632	17 532	25,18
Provisions pour charges				
Total provisions (III)	87 164	69 632	17 532	25,18
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de	425	411	14	3,53
Emprunts et dettes financières diverses	172 910	174 578	-1 668	-0,96
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 541	20 072	-5 531	-27,55
Dettes fiscales et sociales	442 337	419 628	22 709	-5,41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 668	66 073	-64 405	-97,48
Produits constatés d'avance				
Total dettes (IV)	631 882	680 763	-48 881	-7,18
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V)				
Total passif (I + II + III + IV + V)	781 022	805 919	-24 897	-3,09

COMPTE DE RESULTAT

Postes	2025	2024	Variation €	Variation %
Produits d'exploitation				
Cotisations	1 000	1 000		
Ventes de biens				
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	2 642 257	2 658 997	-16 740	-0,63
Dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	5 000	2 000	3 000	150,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénat				
Legs, donations et assurance-vie				
Contributions financières				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transf	69 632	112 449	-42 817	-38,08
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	16 594	34	16 560 NS	
Total des produits d'exploitation (I)	2 734 483	2 774 480	-39 997	-1,44
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	98 722	77 688	21 034	27,07
Aides financières				
Impôts, taxes, et versements assimilés	39 091	37 224	1 867	5,01
Salaires	1 852 595	1 881 519	-28 924	-1,54
Cotisations sociales	643 387	695 140	-51 754	-7,45
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 511	1 113	398	35,76
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	87 164	69 632	17 532	25,18
Reports des fonds dédiés				
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées				
Autres charges	2 865	12	2 853 NS	
Total des charges d'exploitation (II)	2 725 334	2 762 329	-36 995	-1,34
Résultat d'exploitation (I - II)	9 149	12 151	-3 003	-24,71
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 289	1 839	-550	-29,90
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
Total produits financiers (III)	1 289	1 839	-550	-29,90
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				

Intérêts et charges assimilées		3	-3	-100,00
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 charges financières (IV)		3	-3	-100,00
Résultat financier (III - IV)	1 289	1 836	-547	-29,80
Résultat courant avant impôts (I - II + III - IV)	10 438	13 987	-3 550	-25,38
Produits exceptionnels (V)				
Charges exceptionnelles (VI)		2 079	-2 079	-100,00
Résultat exceptionnel (V - VI)	0	-2 079	2 079	100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	3 986		3 986	
Total des produits (I + III + V)	2 735 772	2 776 319	-40 547	-1,46
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 729 320	2 764 410	-35 090	-1,27
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
Total contributions volontaires en nature				
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
Total charges des contributions volontaires en nature				
Résultat de l'exercice	6 452	11 909	-5 457	-45,82

ANNEXE DU 01/01/2025 AU 31/12/2025

SAS AACE

14 Avenue Pierre de Coubertin

ZA Percevalière BP7405

38170 SEYSSINET PARISSET

04.76.48.18.43

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	32
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	32
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	32
Permanence ou changement de méthodes	33
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	33
Etat des amortissements	33
Tableau de variation des fonds propres	34
Etat des provisions	34
Etat des échéances des créances et des dettes	34
Evaluation des amortissements	35
Créances immobilisées	35
Evaluation des créances et des dettes	35
Produits à recevoir	35
Charges à payer	36
Charges et produits constatés d'avance	36
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	36

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Objet social de l'association :

Mettre à la disposition de ses membres un ou plusieurs salariés liés au groupement par un contrat de travail, dans les conditions prévues par les dispositions de la loi du 25 juillet 1985 modifiée ; proposer à ses adhérents une aide ou un conseil en matière d'emploi ou de gestion des ressources humaines.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Il n'y a pas de faits caractéristiques sur l'exercice.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Il n'y a pas d'événements significatifs postérieurs à la clôture à signaler.

- 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 modifié par le règlement ANC 2023-03 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Ce nouveau règlement introduit plusieurs modifications :

- Une nouvelle définition du résultat exceptionnel
- La suppression de la technique de transfert de charges

Les dispositions de ce règlement s'appliquent à compter de l'exercice de première application sans emporter de conséquences sur les comptes antérieurs, autres que les reclassements nécessaires pour se conformer aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat lors du premier exercice d'application.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 648		3 320
TOTAL	4 648		3 320
TOTAL GENERAL	4 648		3 320

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 968	7 968
TOTAL			7 968	7 968
TOTAL GENERAL			7 968	7 968

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 287	1 511		2 798
TOTAL		1 287	1 511		2 798
TOTAL GENERAL		1 287	1 511		2 798
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	1 511				
TOTAL	1 511				
TOTAL GENERAL	1 511				

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	43 615	11 909		0	55 524
Excédent ou déficit de l'exercice	11 909	11 909-	6 452	0	6 452
Situation nette	55 524		6 452	0	61 976
TOTAL I	55 524		6 452	0	61 976

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
Autres provisions pour risques et charges	69 632	87 164		69 632	87 164
TOTAL	69 632	87 164		69 632	87 164
TOTAL GENERAL	69 632	87 164		69 632	87 164
Dont dotations et reprises d'exploitation		87 164	69 632		

L'entité a opté pour la comptabilisation en provision de l'engagement IFC, selon les critères ci-dessous :

- départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- turn over moyen
- taux de charges sociales : 38% cadres / 35% professions intermédiaires
- taux d'actualisation 3.60%
- augmentation des salaires : 2% constant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	235 887	235 887	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 013	1 013	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 194	1 194	
Divers état et autres collectivités publiques	417	417	
Charges constatées d'avance	610	610	
TOTAL	239 120	239 120	

ANNEXE

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

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	425	425		
Emprunts et dettes financières divers	172 910	0		172 910
Fournisseurs et comptes rattachés	14 541	14 541		
Personnel et comptes rattachés	159 285	159 285		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	156 402	156 402		
Impôts sur les bénéfices	3 986	3 986		
Taxe sur la valeur ajoutée	114 726	114 726		
Autres impôts taxes et assimilés	7 938	7 938		
Autres dettes	1 668	1 668		
TOTAL	631 882	458 972		172 910

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

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	211 346
Autres créances	1 429
Total	212 775

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 2 5
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 3 2 9
Dettes fiscales et sociales	2 2 2 6 0 7
Autres dettes	1 6 6 8
Total	2 3 0 0 2 9

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 1 0
Total	6 1 0

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	4 3
Agents de maîtrise et techniciens	1 1
Total	5 4

GROUPEMENT D'EMPLOYEURS ISERE ENERGIE CLIMAT

14 Avenue Benoit Frachon

38400 ST MARTIN D HERES

DOSSIER DE GESTION

SAS AACE

14 Avenue Pierre de Coubertin

ZA Percevalière BP7405

38170 SEYSSINET PARISSET

04.76.48.18.43

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		5 169.51	3 360.51	1 809.00	53.83
21830000	MAT BUREAU & INFORMATIQUE	7 328.33	4 008.33	3 320.00	82.83
21840000	MOBILIER	639.18	639.18		
28183000	AMORT. MAT BUREAU INFORMATIQUE	2 481.00	1 098.00	1 383.00	125.96
28184000	AMORT. MOBILIER	317.00	189.00	128.00	67.72
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		5 169.51	3 360.51	1 809.00	53.83
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		235 887.42	156 378.67	79 508.75	50.84
41100000	CLIENTS	24 541.30	35 279.38	10 738.08	30.44
41812000	SPL ALEC - FACTURES A ETABLIR	171 648.86	82 858.79	88 790.07	107.16
41813000	AGEDEN - FACTURES A ETABLIR	39 697.26	38 240.50	1 456.76	3.81
AUTRES		2 622.89	30 289.65	27 666.76	91.34
43780000	TITRE RESTAURANTS		21 463.20	21 463.20	100.00
43870000	ORG SOC PRODUITS A RECEV	1 012.66		1 012.66	
44400000	ETAT - IMPOT SUR LES BENEFICES		1 600.00	1 600.00	100.00
44566000	TVA DEDUCTIBLE ABS	305.37	402.29	96.92	24.09
44580000	REGULARISATION TVA		165.72	165.72	100.00
44586000	TVA S/FACT NON PARVENUES	888.20	2 443.44	1 555.24	63.65
44870000	ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	416.66	500.00	83.34	16.67
46870000	PRODUITS A RECEVOIR		3 715.00	3 715.00	100.00
DISPONIBILITES		536 732.47	614 986.90	78 254.43	12.72
51210500	CAISSE EPARGNE	481 253.10	560 661.91	79 408.81	14.16
51212000	CE LIVRET A	52 704.67	51 591.16	1 113.51	2.16
51213000	CE CSL	2 764.67	2 723.81	40.86	1.50
51214000	CE LIVRET B	10.03	10.02	0.01	0.10
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		609.60	903.23	293.63	32.51
48600000	CHARGES CONSTATEES AVANCE	609.60	903.23	293.63	32.51
TOTAL ACTIF CIRCULANT		775 852.38	802 558.45	26 706.07	3.33
TOTAL GENERAL		781 021.89	805 918.96	24 897.07	3.09

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	55 523.96	43 615.25	11 908.71	27.30
11000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDIT	55 523.96	43 615.25	11 908.71	27.30
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	6 451.70	11 908.71	5 457.01	45.82
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	61 975.66	55 523.96	6 451.70	11.62
TOTAL FONDS PROPRES	61 975.66	55 523.96	6 451.70	11.62
TOTAL FONDS DEBIES				
PROVISIONS POUR RISQUES	87 164.00	69 632.00	17 532.00	25.18
15180000 PROVISION - IFC/IDR	87 164.00	69 632.00	17 532.00	25.18
TOTAL PROVISIONS	87 164.00	69 632.00	17 532.00	25.18
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	425.38	410.89	14.49	3.53
51810000 INTERETS COURUS A PAYER	425.38	410.89	14.49	3.53
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	172 910.18	174 578.25	1 668.07	0.96
16500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS RECUS	156 258.97	157 470.71	1 211.74	0.77
16510000 CAUTIONNEMENTS RECU AGEDEN	16 651.21	17 107.54	456.33	2.67
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	14 541.42	20 072.02	5 530.60	27.55
40100000 FOURNISSEURS	9 212.22	5 411.38	3 800.84	70.24
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES	5 329.20	14 660.64	9 331.44	63.65
DETTES FISCALES ET SOCIALES	442 337.18	419 628.40	22 708.78	5.41
42511500 FRAIS J.BUFFIERE		144.70	144.70	100.00
42513500 FRAIS M.BALTAZARD		14.50	14.50	100.00
42517500 FRAIS M.FALCON		30.68	30.68	100.00
42519500 FRAIS V.CARRON		43.38	43.38	100.00
42534500 FRAIS C.BERNO	112.90	60.10	52.80	87.85
42536000 FRAIS M.OBELS		145.90	145.90	100.00
42537000 FRAIS M.GUILLEMIN	108.40		108.40	
42538000 FRAIS J. LACHISE		47.48	47.48	100.00
42538500 FRAIS D.ALBERTINO		11.46	11.46	100.00
42541500 FRAIS O.LANGEVIN		72.70	72.70	100.00
42545000 FRAIS R.MICHEL		59.35	59.35	100.00
42545500 FRAIS G. BOGOTTO		16.84	16.84	100.00
42550000 FRAIS V.REVOL	145.67		145.67	
42551000 FRAIS S.ZIMMERMANN		16.00	16.00	100.00
42551500 FRAIS M.COLLION		44.58	44.58	100.00
42552500 FRAIS M. ALVES		32.33	32.33	100.00
42557700 FRAIS L.MOLLARD		68.78	68.78	100.00
42559000 FRAIS J.LHOTELLIER		14.06	14.06	100.00
42579000 FRAIS A.LEHALLE		20.00	20.00	100.00
42820000 PROVISIONS POUR CONGES PAYES	148 947.05	141 665.81	7 281.24	5.14
42860000 PERSONNEL AUT CHARGES A PAYER	9 971.29	8 679.17	1 292.12	14.89
43100000 URSSAF	62 475.51	66 233.92	3 758.41	5.67
43702000 GRAS SAVOYE MUTUELLE	5 100.87	5 269.83	168.96	3.21
43703000 AG2R RETRAITE	13 869.33	13 981.51	112.18	0.80
43708000 PARITARISME	350.26	359.46	9.20	2.56
43720000 PREVOYANCE	8 314.39	8 400.51	86.12	1.03
43780000 TITRE RESTAURANTS	7 172.00		7 172.00	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
43800000	ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A	1 857.00	1 034.73	822.27	79.47
43820000	CHARGES SOC CONGES PAYES	57 262.24	54 869.45	2 392.79	4.36
43870000	ORG SOC PRODUITS A RECEV		2 757.26	2 757.26	100.00
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 368.85	3 610.90	242.05	6.70
44400000	ETAT - IMPOT SUR LES BENEFICES	3 986.00		3 986.00	
44551000	TVA A DECAISSER	79 122.00	83 423.00	4 301.00	5.16
44571251	TVA COLL PREST SERV TN	2 995.14	5 713.23	2 718.09	47.58
44580000	REGULARISATION TVA	549.65		549.65	
44587000	TVA SUR FACTURES A ETABLIR	32 059.58	17 481.25	14 578.33	83.39
44860000	ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	1 192.00	1 880.00	688.00	36.60
44862000	TAXE APPRENTISSAGE	1 599.80	1 623.01	23.21	1.43
44863000	OPCO	1 777.25	1 802.52	25.27	1.40
AUTRES DETTES		1 668.07	66 073.44	64 405.37	97.48
41980000	RRR A ACCORDER /AVOIRS A ETABL	1 668.07	66 073.44	64 405.37	97.48
TOTAL DETTES		631 882.23	680 763.00	48 880.77	7.18
TOTAL GENERAL		781 021.89	805 918.96	24 897.07	3.09

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	1 000.00	1 000.00		
75630000 COTISATIONS RECUES	1 000.00	1 000.00		
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	2 642 257.02	2 658 996.93	16 739.91	0.63
70811000 REFACTORATION SPL ALEC 20%	13 218.12	8 036.93	5 181.19	64.47
70820000 REFACTORATION AGEDEN 0%	1 025.37		1 025.37	
70822000 REFACTORATION AGEDEN 20%	7 060.62	7 019.35	41.27	0.59
70840000 MAD PERSONNEL ALEC	2 307 617.09	2 341 821.03	34 203.94	1.46
70841000 MAD PERSONNEL AGEDEN	296 078.61	270 252.54	25 826.07	9.56
70841200 PERSONNEL AGEDEN MAD 20%	17 257.21	31 867.08	14 609.87	45.85
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	4 999.96	2 000.00	2 999.96	150.00
74000000 SUBVENTION SALAIRES	4 999.96	2 000.00	2 999.96	150.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	69 632.00	112 449.18	42 817.18	38.08
78150000 REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPL	69 632.00	82 938.00	13 306.00	16.04
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT		25 667.02	25 667.02	100.00
79110000 IJSS RECUS		3 844.16	3 844.16	100.00
AUTRES PRODUITS	16 593.79	33.79	16 560.00	NS
75800000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE	16 593.79	33.79	16 560.00	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 734 482.77	2 774 479.90	39 997.13	1.44
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	98 722.33	77 688.35	21 033.98	27.07
60630000 MATERIEL INFORMATIQUE	281.77	1 341.78	1 060.01	79.00
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	14.17	102.76	88.59	86.21
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	1 322.65	1 464.24	141.59	9.67
60860000 ACHATS LIE AUX ACTIVITES	528.32		528.32	
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE		320.00	320.00	100.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	34 510.00	14 387.14	20 122.86	139.87
61320001 LOCATION DE SALLES	200.00	100.00	100.00	100.00
61321000 LOCATION LOGICIEL	15 173.21	12 767.30	2 405.91	18.84
61352000 LOCATION MATERIEL TRANSPORTS	6 593.45	4 796.83	1 796.62	37.45
61353000 HERGEMENT FRAIS TECHNIQUES	519.08	415.50	103.58	24.93
61353100 LOCATION COPIEURS	3 359.59		3 359.59	
61400000 CHARGES LOCAT & DE COPROPRIETE	12 104.95	5 641.94	6 463.01	114.55
61550000 ENTRET REPAR. /BIENS MOBILIERS	320.00	535.00	215.00	40.19
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	2 269.77	1 299.86	969.91	74.62
61820000 ACHATS LIVRES ET AUTRE DOC		41.99	41.99	100.00
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE		46.39	46.39	100.00
62260000 HONORAIRES CAC	3 550.00	3 500.00	50.00	1.43
62260100 AUTRES HONORAIRES (CRGE, JURI)	4 128.68	7 367.65	3 238.97	43.96
62261000 HONORAIRES COMPTABILITE SOCIAL	3 740.00	5 337.73	1 597.73	29.93
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	47.06	40.00	7.06	17.65
62500000 DEPLACEMENTS.MISSIONS.RECEPTIO	916.64	4 561.91	3 645.27	79.91
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	968.98	1 226.86	257.88	21.02
62520000 NDF DPLT TRANSPORT EN COMMUN	2 110.90	3 743.08	1 632.18	43.61
62530000 NDF REMBOURSEMENT FRAIS KM	1 282.24	1 785.92	503.68	28.20
62570000 RECEPTIONS	1 025.25	1 229.66	204.41	16.62
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICAT	78.49	83.16	4.67	5.62
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	2 627.13	2 476.65	150.48	6.08
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	1 050.00	1 050.00		
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT		2 025.00	2 025.00	100.00

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

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		39 090.62	37 223.93	1 866.69	5.01
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	12 086.59	12 262.33	175.74	1.43
63330000	PARTIC DES EMPLOY A FORMA CONT	20 162.03	20 866.60	704.57	3.38
63331000	FORMATION PROF VERS VOLONTAIRE	3 399.00		3 399.00	
63511000	C.E.T (CVAE + CFE)	3 443.00	4 095.00	652.00	15.92
SALAIRES ET TRAITEMENTS		1 852 594.81	1 881 519.21	28 924.40	1.54
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	1 774 797.88	1 802 520.39	27 722.51	1.54
64110200	PRIME PARTAGE DE VALEUR	3 431.50		3 431.50	
64112000	PROV DEPASSEMENT FORFAIT JOURS	4 643.17	2 586.83	2 056.34	79.49
64120100	VARIATION CONGES PAYES	7 281.24	3 450.29	10 731.53	311.03
64120200	REMB. CP ACQUIS EN MALADIE		351.64	351.64	100.00
64140000	INDEMNITES (RBT TRANSPORT)	5 016.28	4 195.85	820.43	19.55
64140100	TICKETS RESTAURANT	46 902.24	48 639.36	1 737.12	3.57
64141000	FORFAIT MOBILITE DURABLE	10 522.50	11 617.19	1 094.69	9.42
64143000	INDEM RUPTURE CONVENTIONNELLE		15 058.24	15 058.24	100.00
CHARGES SOCIALES		643 386.54	695 140.18	51 753.64	7.45
64510000	COTISATIONS A L' URSSAF	375 212.41	406 276.59	31 064.18	7.65
64512000	CH/SOC SUR PROVISION PRIME/SAL	822.27	736.73	85.54	11.61
64520000	COTISATIONS MUTUELLES	82 142.45	83 706.43	1 563.98	1.87
64530000	COTISAT CAISSES DE RETRAITES	100 578.42	100 945.62	367.20	0.36
64540000	COTISATIONS POLE EMPLOI	75 836.78	77 077.17	1 240.39	1.61
64550000	PROVISION CHARGES CONGES PAYES	2 392.79	197.28	2 195.51	NS
64580000	CONTRIBUTION ADESATT	350.26	359.46	9.20	2.56
64750000	MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	5 915.00	6 346.00	431.00	6.79
64800000	FORMATION DU PERSONNEL	28 680.62	19 494.90	9 185.72	47.12
64900000	IJSS RECUS	23 498.46		23 498.46	
64910000	OPCO - ATLAS	5 046.00		5 046.00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		1 511.00	1 113.00	398.00	35.76
68112000	DOT AMORT. IMMO CORPORELLES	1 511.00	1 113.00	398.00	35.76
DOTATIONS AUX PROVISIONS		87 164.00	69 632.00	17 532.00	25.18
68150000	DOT. PROV. D'EXPLOITATION	87 164.00	69 632.00	17 532.00	25.18
AUTRES CHARGES		2 864.86	12.12	2 852.74	NS
65800000	CHAR DIV-GESTION COURANTE	2 864.86	12.12	2 852.74	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		2 725 334.16	2 762 328.79	36 994.63	1.34
RESULTAT D'EXPLOITATION		9 148.61	12 151.11	3 002.50	24.71
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		1 289.09	1 838.82	549.73	29.90
76500000	ESCOMPTES OBTENUS	134.71	259.50	124.79	48.09
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 154.38	1 579.32	424.94	26.91
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		1 289.09	1 838.82	549.73	29.90
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			2.63	2.63	100.00
66160000	INTERETS BANCAIRES		2.63	2.63	100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			2.63	2.63	100.00
* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois					

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	CA	31/12/2024 12	CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	2 642 257	100.00	2 658 997	100.00	16 740	0.63
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	2 642 257	100.00	2 658 997	100.00	16 740	0.63
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	2 642 257	100.00	2 658 997	100.00	16 740	0.63
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	2 642 257	100.00	2 658 997	100.00	16 740	0.63
Marge brute globale	2 642 257	100.00	2 658 997	100.00	16 740	0.63
- Autres achats + charges externes	98 722	3.74	77 688	2.92	21 034	27.07
Valeur ajoutée	2 543 535	96.26	2 581 309	97.08	37 774	1.46
+ Subventions d'exploitation	5 000	0.19	2 000	0.08	3 000	150.00
- Impôts, taxes et versements assimilés	39 091	1.48	37 224	1.40	1 867	5.01
- Salaires du personnel	1 852 595	70.11	1 881 519	70.76	28 924	1.54
- Charges sociales du personnel	643 387	24.35	695 140	26.14	51 754	7.45
Excédent brut d'exploitation	13 463	0.51	30 575	1.15	44 037	144.03
+ Autres produits de gestion courante	17 594	0.67	1 034	0.04	16 560	NS
- Autres charges de gestion courante	2 865	0.11	12		2 853	NS
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	69 632	2.64	112 449	4.23	42 817	38.08
- Dotations aux amortissements	1 511	0.06	1 113	0.04	398	35.76
- Dotations aux provisions	87 164	3.30	69 632	2.62	17 532	25.18
Résultat d'exploitation	9 149	0.35	12 151	0.46	3 003	24.71
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 289	0.05	1 839	0.07	550	29.90
- Charges financières			3		3	100.00
Résultat courant	10 438	0.40	13 987	0.53	3 550	25.38
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			2 079	0.08	2 079	100.00
Résultat exceptionnel			2 079	0.08	2 079	100.00
- Impôt sur les bénéfices	3 986	0.15			3 986	
- Participation des salariés						
Résultat NET	6 452	0.24	11 909	0.45	5 457	45.82

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

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	CA	31/12/2024 12	CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	2 642 257.02	100.00	2 658 996.93	100.00	16 739.91	0.63
PRODUCTION VENDUE	2 642 257.02	100.00	2 658 996.93	100.00	16 739.91	0.63
70811000 REFACTORATION SPL ALEC 20%	13 218.12	0.50	8 036.93	0.30	5 181.19	64.47
70820000 REFACTORATION AGEDEN 0%	1 025.37	0.04			1 025.37	
70822000 REFACTORATION AGEDEN 20%	7 060.62	0.27	7 019.35	0.26	41.27	0.59
70840000 MAD PERSONNEL ALEC	2 307 617.09	87.34	2 341 821.03	88.07	34 203.94	1.46
70841000 MAD PERSONNEL AGEDEN	296 078.61	11.21	270 252.54	10.16	25 826.07	9.56
70841200 PERSONNEL AGEDEN MAD 20%	17 257.21	0.65	31 867.08	1.20	14 609.87	45.85
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 642 257.02	100.00	2 658 996.93	100.00	16 739.91	0.63
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	2 642 257.02	100.00	2 658 996.93	100.00	16 739.91	0.63
MARGE BRUTE GLOBALE	2 642 257.02	100.00	2 658 996.93	100.00	16 739.91	0.63
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	98 722.33	3.74	77 688.35	2.92	21 033.98	27.07
60630000 MATERIEL INFORMATIQUE	281.77	0.01	1 341.78	0.05	1 060.01	79.00
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	14.17	0.00	102.76	0.00	88.59	86.21
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	1 322.65	0.05	1 464.24	0.06	141.59	9.67
60860000 ACHATS LIE AUX ACTIVITES	528.32	0.02			528.32	
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE			320.00	0.01	320.00	100.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	34 510.00	1.31	14 387.14	0.54	20 122.86	139.87
61320001 LOCATION DE SALLES	200.00	0.01	100.00	0.00	100.00	100.00
61321000 LOCATION LOGICIEL	15 173.21	0.57	12 767.30	0.48	2 405.91	18.84
61352000 LOCATION MATERIEL TRANSPORTS	6 593.45	0.25	4 796.83	0.18	1 796.62	37.45
61353000 HERGEMENT FRAIS TECHNIQUES	519.08	0.02	415.50	0.02	103.58	24.93
61353100 LOCATION COPIEURS	3 359.59	0.13			3 359.59	
61400000 CHARGES LOCAT & DE COPROPRIETE	12 104.95	0.46	5 641.94	0.21	6 463.01	114.55
61550000 ENTRET REPAR. /BIENS MOBILIERES	320.00	0.01	535.00	0.02	215.00	40.19
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	2 269.77	0.09	1 299.86	0.05	969.91	74.62
61820000 ACHATS LIVRES ET AUTRE DOC			41.99	0.00	41.99	100.00
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE			46.39	0.00	46.39	100.00
62260000 HONORAIRES CAC	3 550.00	0.13	3 500.00	0.13	50.00	1.43
62260100 AUTRES HONORAIRES (CRGE, JURI)	4 128.68	0.16	7 367.65	0.28	3 238.97	43.96
62261000 HONORAIRES COMPTABILITE SOCIAL	3 740.00	0.14	5 337.73	0.20	1 597.73	29.93
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	47.06	0.00	40.00	0.00	7.06	17.65
62500000 DEPLACEMENTS.MISSIONS.RECEPTIO	916.64	0.03	4 561.91	0.17	3 645.27	79.91
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	968.98	0.04	1 226.86	0.05	257.88	21.02
62520000 NDF DPLT TRANSPORT EN COMMUN	2 110.90	0.08	3 743.08	0.14	1 632.18	43.61
62530000 NDF REMBOURSEMENT FRAIS KM	1 282.24	0.05	1 785.92	0.07	503.68	28.20
62570000 RECEPTIONS	1 025.25	0.04	1 229.66	0.05	204.41	16.62
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICAT	78.49	0.00	83.16	0.00	4.67	5.62
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	2 627.13	0.10	2 476.65	0.09	150.48	6.08
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	1 050.00	0.04	1 050.00	0.04		
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT			2 025.00	0.08	2 025.00	100.00
VALEUR AJOUTEE	2 543 534.69	96.26	2 581 308.58	97.08	37 773.89	1.46
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	4 999.96	0.19	2 000.00	0.08	2 999.96	150.00
74000000 SUBVENTION SALAIRES	4 999.96	0.19	2 000.00	0.08	2 999.96	150.00

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

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	CA	31/12/2024 12	CA	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	39 090.62	1.48	37 223.93	1.40	1 866.69	5.01
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	12 086.59	0.46	12 262.33	0.46	175.74	1.43
63330000 PARTIC DES EMPLOY A FORMA CONT	20 162.03	0.76	20 866.60	0.78	704.57	3.38
63331000 FORMATION PROF VERS VOLONTAIRE	3 399.00	0.13			3 399.00	
63511000 C.E.T (CVAE + CFE)	3 443.00	0.13	4 095.00	0.15	652.00	15.92
SALAIRES DU PERSONNEL	1 852 594.81	70.11	1 881 519.21	70.76	28 924.40	1.54
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	1 774 797.88	67.17	1 802 520.39	67.79	27 722.51	1.54
64110200 PRIME PARTAGE DE VALEUR	3 431.50	0.13			3 431.50	
64112000 PROV DEPASSEMENT FORFAIT JOURS	4 643.17	0.18	2 586.83	0.10	2 056.34	79.49
64120100 VARIATION CONGES PAYES	7 281.24	0.28	3 450.29	0.13	10 731.53	311.03
64120200 REMB. CP ACQUIS EN MALADIE			351.64	0.01	351.64	100.00
64140000 INDEMNITES (RBT TRANSPORT)	5 016.28	0.19	4 195.85	0.16	820.43	19.55
64140100 TICKETS RESTAURANT	46 902.24	1.78	48 639.36	1.83	1 737.12	3.57
64141000 FORFAIT MOBILITE DURABLE	10 522.50	0.40	11 617.19	0.44	1 094.69	9.42
64143000 INDEM RUPTURE CONVENTIONNELLE			15 058.24	0.57	15 058.24	100.00
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	643 386.54	24.35	695 140.18	26.14	51 753.64	7.45
64510000 COTISATIONS A L' URSSAF	375 212.41	14.20	406 276.59	15.28	31 064.18	7.65
64512000 CH/SOC SUR PROVISION PRIME/SAL	822.27	0.03	736.73	0.03	85.54	11.61
64520000 COTISATIONS MUTUELLES	82 142.45	3.11	83 706.43	3.15	1 563.98	1.87
64530000 COTISAT CAISSES DE RETRAITES	100 578.42	3.81	100 945.62	3.80	367.20	0.36
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	75 836.78	2.87	77 077.17	2.90	1 240.39	1.61
64550000 PROVISION CHARGES CONGES PAYES	2 392.79	0.09	197.28	0.01	2 195.51	NS
64580000 CONTRIBUTION ADESATT	350.26	0.01	359.46	0.01	9.20	2.56
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	5 915.00	0.22	6 346.00	0.24	431.00	6.79
64800000 FORMATION DU PERSONNEL	28 680.62	1.09	19 494.90	0.73	9 185.72	47.12
64900000 IJSS RECUS	23 498.46	0.89			23 498.46	
64910000 OPCO - ATLAS	5 046.00	0.19			5 046.00	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	13 462.68	0.51	30 574.74	1.15	44 037.42	144.03
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	17 593.79	0.67	1 033.79	0.04	16 560.00	NS
75630000 COTISATIONS RECUES	1 000.00	0.04	1 000.00	0.04		
75800000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE	16 593.79	0.63	33.79	0.00	16 560.00	NS
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 864.86	0.11	12.12		2 852.74	NS
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	2 864.86	0.11	12.12	0.00	2 852.74	NS
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	69 632.00	2.64	112 449.18	4.23	42 817.18	38.08
78150000 REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPL	69 632.00	2.64	82 938.00	3.12	13 306.00	16.04
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT			25 667.02	0.97	25 667.02	100.00
79110000 IJSS RECUS			3 844.16	0.14	3 844.16	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	1 511.00	0.06	1 113.00	0.04	398.00	35.76
68112000 DOT AMORT. IMMO CORPORELLES	1 511.00	0.06	1 113.00	0.04	398.00	35.76
DOTATIONS AUX PROVISIONS	87 164.00	3.30	69 632.00	2.62	17 532.00	25.18
68150000 DOT. PROV. D'EXPLOITATION	87 164.00	3.30	69 632.00	2.62	17 532.00	25.18

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

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

[illegible]