

RÉPUBLIQUE
FRANÇAISELiberté
Égalité
FraternitéFormulaire à déposer
en double exemplaire

N° 2065-SD

2026

cerfa

N° 11084*28

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)
Timbre à date du service

IMPOT SUR LES SOCIETES

Exercice ouvert le	01/01/2025	et clos le	31/12/2025	Régime simplifié d'imposition											
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	☒										
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 : ASSOCIATION ASPEC PERLANT T.				Adresse du siège social :											
SIRET	3	1	7	5	9	9	2	6	4	0	0	0	3	1	Mél :
Adresse du principal établissement : 64 RUE NATIONALE 75013 PARIS 13EME ARRONDISSEMENT				Ancienne adresse en cas de changement :											
RÉGIME 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° d'identification de la société mère:				SIRET											
B ACTIVITÉ															
Activités exercées		PREVENTION CONTAMINATION		Si vous avez changé d'activité, cochez la case											
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)															
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		153 865	Déficit										
Bénéfice imposable à 15 %		42 500	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 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)										
Autres PV imposables à 19 %			PV à long terme imposables à 0 %												
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations															
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies			Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Autres dispositifs										
France ruralités revitalisation FRR, 44 quinquies A			Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies		Zone de restructuration de la défense, Art. 44 terdecies										
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies			Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A		Zone de revitalisation rurale art. 44 quinquies										
Bassins d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies)			Zone de développement prioritaire, Art. 44 septdecies												
Société d'investissement immobilier cotée			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 du CGI (cocher la case)															
F CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES BENEFICES DES GRANDES ENTREPRISES (CES) (cf. notice de la déclaration n° 2065)															
Base d'imposition :		Chiffre d'affaires :		Taux d'imposition :											
I CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES GRANDES ENTREPRISES DE TRANSPORT MARTIME (CTM) (cf. notice de la déclaration n° 2065)															
Base d'imposition :		Taux d'imposition :													
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)															
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts															
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.															
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)															
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %															
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE															
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?				Si oui, indication du logiciel utilisé											
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															
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr .															
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: SAS FIDUCIATRE CHAUVRY 9 RUE GEORGES BERGER 75017 PARIS 17EME ARRONDISSEMENT				Nom et adresse du conseil: Tél:											
Tél: 0611913530				Tél:											
Identité du déclarant:															
Examen de conformité fiscale (ECF)		Prestataire :		Date : 13/05/2026	Lieu : PARIS										
				Qualité et nom du signataire: MR	PERLANT T. PRESIDENT										
				Signature :											

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis-SD

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

2026
Cocher la case si néant ☐

G										RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS									
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 autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾										e									
										f									
										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)									
H										RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et société de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants				Pour les SARL		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.													
				Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.		Année au cours de laquelle le versement a été effectué		Montant des sommes versées:											
								à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits		à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6							
1				2		3		4		Indemnités forfaitaires		Remboursements		Indemnités forfaitaires		Remboursements			
										5		6		7		8			
I										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)																			
J										CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION									
RÉMUNÉRATIONS										MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %									
														0%		15%		19%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)										MVLТ restant à reporter à l'ouverture de l'exercice									
										MVLТ imputée sur les PVLТ de l'exercice									
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)										MVLТ réalisée au cours de l'exercice									
										MVLТ restant à reporter									
K										CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)									
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																			

①

BILAN – ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2026



N° 15949 * 08

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION ASPEC										Néant ☐ *	
Adresse de l'entreprise		64 RUE NATIONALE 75013 PARIS 13EME ARRONDISSEMEI											
SIRET		3 1 7 5 9 9 2 6 4 0 0 0 3 1											
Durée de l'exercice en nombre de mois*		1 2		Durée de l'exercice précédent *		1 2							
								Exercice N clos le		31 12 46 25			
								Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)								AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	20 091	(20 091)						
		Frais de développement *	CX		CQ								
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	15 337	AG	15 337							
		Fonds commercial (1)	AH		AI								
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	701	AK	83 387	(82 686)						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM								
		Terrains	AN		AO								
		Constructions	AP		AQ								
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	20 091	AS		20 091						
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Autres immobilisations corporelles	AT	89 825	AU		89 825						
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW								
		Participations	CS		CT								
		Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU		CV								
		Créances rattachées à des participations	BB		BC								
		Autres titres immobilisés	BD		BE								
Prêts		BF		BG									
	Autres immobilisations financières *	BH	15 137	BI		15 137							
TOTAL (III)		BJ	141 091	BK	118 815	22 276							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM								
		En cours de production de biens	BN		BO								
		En cours de production de services	BP		BQ								
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS								
		Marchandises	BT	30 644	BU		30 644						
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW								
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	874 473	BY		874 473						
		Autres créances (3)	BZ	312 224	CA		312 224						
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC								
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD	478	CE		478					
Disponibilités	CF		339 369	CG		339 369							
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *	CH	77 398	CI		77 398							
	TOTAL (III)	CJ	1 634 585	CK		1 634 585							
	Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW											
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM											
	Écarts de conversion actif et différences d'évaluation * (VI)	CN											
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1 775 676	1A	118 815	1 656 861							
Renvois:(1) dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes		CP	15 137	(3) Part à plus d'1 an : CR							
Clause de réserve de propriété * :		Immobilisations :		Stocks :		Créances :							

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

②

BILAN – PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2026

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code
général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION ASPEC				Néant ☐ *		
							Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)					DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...					DB		
	Écarts 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'œuvres originales d'artistes vivants *			EJ	)	DG
	Report à nouveau					DH	618 510	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)					DI	150 701	
	Subventions d'investissement					DJ	2 820	
	Provisions réglementées *					DK		
	TOTAL (I)					DL	772 031	
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		
	Provisions pour charges					DQ		
	TOTAL (III)					DR		
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles					DS		
	Autres emprunts obligatoires					DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)					DU	43 052	
	Emprunts et dettes financières divers		(	dont emprunts participatifs	EI	)	DV	
	Instruments financiers à terme					D1		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés					DX	117 354	
	Dettes fiscales et sociales					DY	376 052	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					DZ		
	Autres dettes					EA	622	
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)					EB	347 750	
TOTAL (IV)					EC	884 830		
Écart de conversion passif * et différences d'évaluation					TOTAL (V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)					EE	1 656 861		
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital				1B		
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C		
			- Écart de réévaluation libre			1D		
			- Réserve de réévaluation (1976)			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	884 830	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

③

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052-SD 2026

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION ASPEC						Néant ☐ *	
		Exercice N						TOTAL	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 068 519	FB		FC	1 068 519		
	Production vendue	{	FD		FE		FF		
	Services *		FG	1 082 208	FH		FI	1 082 208	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 150 726	FK		FL	2 150 726		
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions * (9)					FP			
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles					F1			
	Autres produits (1) (11)					FQ	6 128		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)							FR	2 156 855	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	(2 277)		
	Variation de stocks (marchandises) *					FT	12 826		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6bis) *					FW	1 322 139		
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	7 699		
	Salaires et traitements *					FY	442 393		
	Cotisations sociales (10)					FZ	176 750		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{	- dotations aux amortissements * (14)		GA	4 362		
				- dotations aux dépréciations		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux dépréciations*		GC					
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD					
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		G1						
	Autres charges (12)		GE	2 201					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)							GF	1 966 093	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	190 761	
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	5 312		
	Reprises sur dépréciations					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie					GO			
	Produits des cessions d'immobilisations financières					G2			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)							GP	5 312	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	532		
	Différences négatives de change					GS			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées					G3			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)							GU	532	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	4 781	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	195 542	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2026

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION ASPEC			Néant ☐ *		
					Exercice N		
Produits exceptionnels (7)(VII)				(VII)	HD		
Charges exceptionnelles (6 bis – 6 ter- 7)				(VIII)	HH		
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)					HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *				(X)	HK	44 841	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL	2 162 167	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	2 011 466	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)					HN	150 701	
RENOIS	(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)			1G	
	(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)					1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées					1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées					1K	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)					HX	
	(6 ter) Dont	{	- amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI) *			RC	
			- amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI) *			RD	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(	dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS	A5	)	A2	
	(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					A8	
		Dont cotisations facultatives Madelin	A10				
		Dont cotisations facultatives nouveaux plans épargne retraite	A11				
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)					HS		
(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 ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

⑤

IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054-SD 2026

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION ASPEC										Néant ☐ *									
CADRE A	IMMOBILISATIONS										Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste						
											1		2		3						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement										TOTAL I		CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles										TOTAL II		KD	16 038	KE		KF				
CORPORELLES	Terrains												KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre		(dont composants		L9			)	KJ		KK		KL							
		Sur sol d'autrui		(dont composants		M1			)	KM		KN		KO							
		Installations gales, agencements, aménagts des constructions		dont composants		M2			)	KP		KQ		KR							
	Installations techniques, matériel et outillage industriels										dont composants		M3		)	KS	20 091	KT		KU	
	Autres Immo. corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *												KV	23 644	KW		KX			
		Matériel de transport *												KY		KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique												LB	59 486	LC		LD	6 695		
		Emballages récupérables et divers *												LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours												LH		LI		LJ				
	Avances et acomptes												LK		LL		LM				
	TOTAL III												LN	103 221	LO		LP	6 695			
	FINANCIÈRES	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		15 708	1U		1V						
TOTAL IV										LQ		15 708	LR		LS						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										ØG		134 968	ØH		ØJ	6 695					
CADRE B	IMMOBILISATIONS										Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence						
											Par virement de poste à poste		Par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice						
											1		2		3		4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement										TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles										TOTAL II		IO		LV		LW	16 038	1X		
CORPORELLES	Terrains										IP			LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre								IQ		MA		MB		MC					
		Sur sol d'autrui								IR		MD		ME		MF					
		Inst. Générales, agencements, aménagements des constructions								IS		MG		MH		MI					
	Installations techniques, matériel et outillages industriels										IT			MJ		MK	20 091	ML			
	Autres immobilisations corporelles	Installations gales, agencements, aménagements divers								IU		MM		MN	23 644	MO					
		Matériel de transport								IV		MP		MQ		MR					
		Matériel de bureau et informatique, mobilier								IW		MS		MT	66 181	MU					
		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	109 916	NI			
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence										IZ			ØU		M7		ØW		
		Autres participations										IØ			ØX		ØY		ØZ		
Autres titres immobilisés										I1			2B		2C		2D				
Prêts et autres immobilisations financières										I2			2E	571	2F	15 137	2G				
TOTAL IV										I3			NJ	571	NK	15 137	2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										I4			ØK	571	ØL	141 091	ØM				

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD


**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

DGFiP N° 2054 bis-SD 2026

Formulaire obligatoire (article 53 A du
Code général des impôts)

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		ASSOCIATION ASPEC						Néant ☒ *	
Exercice N clos le		3	1	1	2	2	0	2	5
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⁾				
								③	④
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 CGI et figurent 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 : - le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; - 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-SD), 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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055-SD 2026

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION ASPEC										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	20 091	EL		EM		EN	20 091							
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ								
Autres immobilisations incorporelles		PE	94 362	PF	4 362	PG		PH	98 724							
TOTAL I		RK	114 453	RM	4 362	RN		RO	118 815							
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		QM		QN		QO								
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT								
TOTAL II		QU		QV		QW		QX								
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	114 453	ØP	4 362	ØQ		ØR	118 815							
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		Colonne 2		Colonne 3		Colonne 4		Colonne 5		Colonne 6				
		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6		
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV		
Autres immobilisations 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., aménagements divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2		
Installations techniques, matériel et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9		
Autres immob. Corporelles	Inst. Gales, agenc. Et aménagements divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7		
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3		
	Emballages, récupérations 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 + NQ + 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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

⑦

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2026

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION ASPEC						Néant ☒ *	
NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
		1		2		3		4	
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI) *	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 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		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D
		- corporelles	6E		6F		6G		6H
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5
		- titres de participations	9U		9V		9W		9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9
	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		UB		UC		UD	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE		UF				
	- 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 39-1-5 ^{ème} du CGI								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 CGI

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

⑧

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES
DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N° 2057-SD 2026

Formulaire obligatoire (article 53 A du
Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION ASPEC						Néant ☐ *				
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				MONTANT BRUT		À 1 AN AU PLUS		À PLUS D'UN AN		
						1		2		3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières				UT	15 137	UV	15 137	UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA							
	Autres créances clients				UX	874 473		874 473				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie*		(	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	UO	)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés				UY	9 450		9 450				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	22 797		22 797				
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	279 977		279 977				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN							
		Divers			VP							
	Groupe et associés (2)				VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR							
Charges constatées d'avance				VS	77 398		77 398					
TOTAUX				VT	1 279 231	VU	1 279 231	VV				
RENOIS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice			VD							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE							
		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF							
CADRE B	ÉTAT DES DETTES				Montant brut		À 1 an au plus		À plus d'1 an et 5 ans au plus		À plus de 5 ans	
					1		2		3		4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)				7Y								
Autres emprunts obligatoires (1)				7Z								
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				VG								
à 1 an maximum à l'origine				VH	43 052		43 052					
à plus d'1 an à l'origine												
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A								
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	117 354		117 354					
Personnel et comptes rattachés				8C	67 767		67 767					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	67 092		67 092					
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E	18 916		18 916					
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW	218 692		218 692					
	Obligations cautionnées			VX								
	Autres impôts, taxes et assimilées			VQ	3 585		3 585					
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	622		622					
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *				Z2								
Produits constatés d'avance				8L	347 750		347 750					
TOTAUX				VY	884 830	VZ	884 830					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques			VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK	51 308						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

⑨

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A-SD 2026

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION ASPEC										Néant ☐		Exercice N clos le																					
														311225																					
I. RÉINTÉGRATIONS												BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE					WA	150 701																	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)																	WB																	
	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						XE	823												
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)		WF											Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	823																		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA											(Part des loyers dispendés de réintégration (art. 239 sexies D du CGI))		RB																			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2058-B, cadre III)		WI											Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)		XX						XW													
	Amendes et pénalités		WJ											Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI) *		XZ																			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *																	XY																	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n° 2032-NOT-SD)																	I7	44 841																
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL											Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7						K7												
	Régimes particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme		{ - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % 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																		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)																	XR																		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art.39-1-3 ^{ème} et 212 du CGI)		SU											Zone 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	196 365																				
II. DÉDUCTIONS												PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE					WS																		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. et quote-part comptabilisée du bénéfice distribué par ces organismes *																	WT																		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau n° 2058-B-SD, cadre III)																	WU																		
Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		{ - imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)															WV																	
			{ - imposées au taux de 0 %															WH																	
			{ - imposées au taux de 19 %															WP																	
			{ - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure															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* / Produits nets des actions et parts d'intérêts		(											Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		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 au titre des investissements et souscriptions réalisés outre-mer *																	ZY																	
	Majoration d'amortissement *																	XD																	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	France Ruralités Revitalisation – (FRR) (44 quindécies A) *	HT											Entreprises nouvelles (art.44 sexies)		L2						J.E.I. (art. 44 sexies A)	L5						XF						
		ZFU – TE (art. 44 octies A)	ØV											S.I.I.C. (art. 208C)		K3						Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies) *		PA											
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) *	PP											Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies) *		1F						Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies) *		XC											
														Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)		PC						Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) *		PB											
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)																	XS																		
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé	(	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9											dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)	YH						)	XG													
		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies A)	YA											dont déduction exceptionnelle (art.39 decies C)	YC																				
		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies B)	YB											dont déduction exceptionnelle (art.39 decies D)	YD																				
		dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	YI											Créance dégagee par le report en arrière de déficit		ZI																			
		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL																																
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage																	Y2																		
III. RÉSULTAT FISCAL												TOTAL II					XH																		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables												{	Bénéfice (I moins II)					XI	196 365																
													Déficit (II moins I)											XJ											
Déficits de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *																		ZL																	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *																								XL											
RÉSULTAT FISCAL		BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)										XN	196 365					XO																	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

**DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS
NON DÉDUCTIBLES**

DGFIP N° 2058-B-SD 2026

Formulaire obligatoire (article 53 A du
Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION ASPEC				Néant ☐ *	
I.	SUIVI DES DÉFICITS						
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)						K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)		K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau n° 2058-A-SD)						K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis – K5)						K6	
Déficit de l'exercice (tableau n° 2058-A-SD, ligne XO)						YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)						YK	
II.	INDEMNITÉS POUR CONGÉS À 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. 1° bis al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice						ZT	42 021
III.	PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT						
(à détailler sur feuillet séparé)				Dotation 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. 1° bis al. 2 du CGI *				ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *							
				8X		8Y	
				8Z		9A	
				9B		9C	
Provisions pour dépréciation *							
				9D		9E	
				9F		9G	
				9H		9J	
Charges à payer							
				9K		9L	
				9M		9N	
				9P		9R	
				9S		9T	
				YN		YO	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)				↓		↓	
à reporter au tableau n° 2058-A-SD :				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					

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau n° 2058-B-SD déposé au titre de l'exercice précédent

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

11

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET
RENSEIGNEMENTS DIVERS**

DGFIP N° 2058-C-SD 2026

Formulaire obligatoire (article 53 A du
Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION ASPEC										Néant ☐ *		
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	556 348		AFFECTATIONS	- Réserves légales	ZB							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	62 162			- Autres réserves	ZD							
	Prélèvements sur les réserves	ØE				Dividendes	ZE							
						Autres répartitions	ZF							
	TOTAL I	ØF	618 509			Report à nouveau	ZG	618 509						
										(N.B : le total I doit être égal au total II)	TOTAL II	ZH	618 509	
RENSEIGNEMENTS DIVERS												Exercice N :		
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		
DÉTAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance											YT	764 310	
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois				J8					)	XQ	234 213	
	- Personnel extérieur à l'entreprise											YU		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)											SS	15 185	
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtage											YV		
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles				ES					)	ST	308 431	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD										ZJ	1 322 139		
	- CFE et CVAE											YW	1 808	
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques				ZS					)	9Z	5 891	
	Total du poste correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052-SD										YX	7 699		
TVA	- Montant de la TVA collectée											YY	334 379	
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations											YZ	217 649	
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2025)*											ØB	406 695	
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *											ØS		
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *											ZK	%	
	- Filiale et participations (Liste au tableau 2059-G-SD prévue à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) - Si oui, indiquer 1, sinon 0											ZR		
	- 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 ou 2 si société filiale	JH			n° SIRET de la société mère du groupe	JJ								
TRAVAILLEURS INDEPENDANTS	Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social										JQ			
	Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social										JR			
	Revenu brut social (si le montant est négatif)										JS			
	Revenu brut social (si le montant est positif)										JT	196 365		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2058C

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION ASPEC				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-value taxable à 19% (1)
7		8	9	19%	15% ou 12,80%	0%	
10		11	11				
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	+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe) *					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 9)						
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 10)							
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % (colonne 11)		(A)	(B) avec une ventilation par taux			(C)	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application de l'article 208 C du CGI.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION ASPEC		Néant ☒ *	
❶ Entreprises soumises à l'IS ❷ Entreprises soumises à l'IR		Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou de 12,8 % ❷			
		Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies-0 bis</i> 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 <i>sexies-0</i> du CGI) ❶			
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 %	
①		②		③	
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	
		À 19 % ou à 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %	Imputations sur le résultat de l'exercice
①		②		③	
④		⑤		⑥	
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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFIP N° 2059-D-SD 2026
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

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

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION ASPEC				Néant ☒ *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À 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'IS	4					
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	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 * (5 ^{ème} , 6 ^{ème} , 7 ^{ème} alinéas de l'article 39-1-5 ^{ème} du CGI)							
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice		Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice		
			Donnant lieu à complément d'impôt	ne donnant pas lieu à complément d'impôt			
①		②	③	④	⑤		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION ASPEC										Néant ☐ *																													
Exercice ouvert le		01/01/2025				et clos le				31/12/2025				Données en nombre de mois		12																									
DÉCLARATION DES EFFECTIFS																																									
Effectif moyen du personnel * :														YP																											
- Dont apprentis														YF																											
- Dont handicapés														YG																											
Effectif affectés à l'activité artisanale														RL																											
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE																																									
I – Chiffre d'affaires de référence CVAE																																									
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises														OA		2 150 726																									
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																											
TOTAL 1														OX		2 150 726																									
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) y compris les plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante														OH		6 128																									
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation														OE																											
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial														OF																											
Variation positive des stocks														OD																											
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation														XT																											
TOTAL 2														OM		6 128																									
III – Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾																																									
Achats														ON		(2 277)																									
Variation négative des stocks														OQ		12 826																									
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances														OR		1 087 926																									
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		2 201																									
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														Og																											
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante														OY																											
TOTAL 3														OJ		1 100 676																									
IV – Valeur ajoutée produite																																									
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 – total 3)														OG		1 056 178																									
V – Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises																																									
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD 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 formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF.														SA		1 056 178																									
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE																																									
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.																																									
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD																																									
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre														EV		☒																									
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)														GX		2 150 726		Effectifs au sens de la CVAE *		EY		8																			
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)														HX																											
Période de référence		GY		0		1		/		0		1		/2		0		2		5		GZ		3		1		/		1		2		/2		0		2		5	
Date de cessation		HR						/						/																											

(1) ATTENTION : il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § Déclaration des effectifs

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F-SD 2026

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

Formulaire obligatoire (art. 38 de l'annexe III au CGI)

N° de dépôt

1 (1)

Néant ☐*

Exercice clos le		3 1 1 2 2 0 2 5										N° SIRET		3 1 7 5 9 9 2 6 4 0 0 0 3 1											
Dénomination de l'entreprise		ASSOCIATION ASPEC																							
Adresse (voie)		64 RUE NATIONALE																							
Code postal		7 5 0 1 3										Ville		PARIS 13EME ARRONDISSEMENT											
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE												P1		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES										P3	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE												P2		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES										P4	
TOTAL DES LIGNES P1 + P2												P5		TOTAL DES LIGNES P3 + P4										P6	
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			
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			
Tire (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 du formulaire, veuillez 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) Veuillez indiquer : « M » pour Monsieur, « MME » pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G-SD 2026

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

Formulaire obligatoire (art.38 de l'ann. III au CGI)

N° de dépôt

1 1 (1)

Néant ☐*

Exercice clos le	3	1	1	2	2	0	2	5
Dénomination de l'entreprise	ASSOCIATION ASPEC							
Adresse (voie)	64 RUE NATIONALE							
Code postal	7	5	0	1	3	Ville	PARIS 13EME ARRONDISSEMENT	
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 du formulaire, veuillez 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.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

A. IDENTIFICATION DU DÉCLARANT

Numéro SIREN / IDSP	317599264
Désignation du déclarant	ASSOCIATION ASPEC 64 RUE NATIONALE 75013 PARIS 13EME ARRONDISSEMENT
Code activité NAF	7022Z
Référence d'Obligation Fiscale TDFC	IS1
Référence d'Obligation Fiscale CVAE	CVAE1

Désignation du conseil	☐ Pas de conseil	
	☐ Comptable	SAS FIDUCIAIRE CHAUVRY
	☐ Cabinet Conseil	
	☒ Expert - Comptable	

B. RÉGIME FISCAL

Catégorie fiscale	BI
Régime fiscal	RN
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IS
Cession/cessation d'activité ou décès de l'exploitant	
Dépôt provisoire (ou pas) de la déclaration	NOR

C. PÉRIODES

Date de début de l'exercice ou période N	01/01/2025
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/12/2025
Durée de l'exercice ou période N	12
Date d'arrêté provisoire des comptes	
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	31/12/2024
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12

D. MONNAIE

Code monnaie	EUR
--------------	-----

Détail du bilan - Actif

Rubriques	01/01/2025	01/01/2024	Variation	
	31/12/2025	31/12/2024		
	12	12	Montant	%
Frais d'établissement	(20 091)	(20 091)		0.00
280154 AMORT.MATERIEL	(20 091)	(20 091)		0.00
Concessions, brevets et droits similaires				
205000 BASE DE DONNEES	15 337	15 337		0.00
280500 AMORT. BASE DONNEES	(15 337)	(15 337)		0.00
Autres immobilisations incorporelles	(82 686)	(78 324)	(4 362)	-5.57
208000 AUTRES IMMO.INCORPOR.	701	701		0.00
280810 AMORT. AAI	(23 644)	(23 644)		0.00
280830 AMORT.MATERIEL DE BUREAU	(41 864)	(37 502)	(4 362)	-11.63
280840 AMORT.MOBILIER	(17 879)	(17 879)		0.00
Installations techniques, matériels et out. industriels	20 091	20 091		0.00
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	20 091	20 091		0.00
Autres immobilisations corporelles	89 825	83 130	6 695	8.05
218100 INTALLATIONS GENERALES	23 644	23 644		0.00
218300 MATERIEL DE BUREAU	48 302	41 607	6 695	16.09
218400 MOBILIER	17 879	17 879		0.00
Autres immobilisations financières	15 137	15 708	(571)	-3.64
275 DEPOTS ET CAUTION.	15 137	15 708	(571)	-3.64
Actif immobilisé	22 276	20 514	1 761	8.59
Stocks de marchandises	30 644	43 470	(12 826)	-29.51
371 MARCHANDISES	30 644	43 470	(12 826)	-29.51
Clients et comptes rattachés	874 473	1 037 314	(162 840)	-15.70
411 CLIENTS GENERAL		1 033 447	(1 033 447)	-100.00
4181 CLIENTS FACT. A ETABLIR		3 867	(3 867)	-100.00
2050.BX Valeur saisie	874 473		874 473	0.00
Autres créances	312 224	215 429	96 795	44.93
425 AVANCES ET ACOMPTEs	9 450	450	9 000	2000.00
444 ETAT IMPOT SOCIETES	22 797	22 797		0.00
445624 TVA/IMMO.		299	(299)	-100.00
445667 TVA DEDUCTIBLE 20%	10 713	20 714	(10 001)	-48.28
445716 TVA 20%	253 659	155 539	98 120	63.08

Détail du bilan - Actif

Rubriques	01/01/2025	01/01/2024	Variation	
	31/12/2025	31/12/2024		
	12	12	Montant	%
Autres créances	312 224	215 429	96 795	44.93
44586 TVA A REGULARISER	15 604	15 629	(25)	-0.16
Valeurs mobilières de placement	478	478		0.00
508 AUTRES VAL.MOBILIERES	478	478		0.00
Disponibilités	339 369	501 709	(162 340)	-32.36
512 BNP	67 726	62 405	5 322	8.53
5121 COMPTE EPARGNE	111 975	261 336	(149 361)	-57.15
512110 LIVRET A	58 778	77 129	(18 351)	-23.79
512200 COMPTE A TERME	100 000	100 000		0.00
531 CAISSE	889	839	50	5.96
Charges constatées d'avance	77 398	88 085	(10 687)	-12.13
486 CCA GENERAL	16 967	12 510	4 456	35.62
486001 CCA C202		64 325	(64 325)	-100.00
486010 CCA M100	2 109		2 109	0.00
486014 CCA C205 LYON	56 994	8 622	48 372	561.01
486015 CCA FORMATIONS B1000	968	2 628	(1 660)	-63.18
486016 CCA TOULOUSE	360		360	0.00
Actif circulant & charges constatées d'avance	1 634 585	1 886 484	(251 899)	-13.35
Total général	1 656 861	1 906 998	(250 138)	-13.12

Détail du bilan - Passif

Rubriques		01/01/2025	01/01/2024	Variation	
		31/12/2025	31/12/2024		
		12	12	Montant	%
Report à nouveau		618 510	556 348	62 162	11.17
110	REPORT A NOUVEAU	618 510	556 348	62 162	11.17
Résultat de l'exercice		150 701	62 162	88 540	142.43
Subventions d'investissement		2 820	2 820		0.00
1317	SUBVENTION EQUIPEMENT	7 044	7 044		0.00
139170	SUBVENTION EQUIPEMENT	(4 224)	(4 224)		0.00
Capitaux propres		772 031	621 329	150 702	24.25
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		43 052	94 360	(51 308)	-54.37
164	EMPRUNT	43 052	94 360	(51 308)	-54.37
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		117 354	100 512	16 841	16.76
401	FOURNISSEURS	117 354	100 012	17 341	17.34
408000	FRS FACT.NON PARVENUES		500	(500)	-100.00
Dettes fiscales et sociales		376 052	280 668	95 384	33.98
4282	PROVISION CONGES PAYES	29 592	24 385	5 207	21.35
4286	AUTRES CHARGES A PAYER	38 175	12 330	25 845	209.61
431	URSSAF	17 402	17 937	(535)	-2.98
4372	CAISSE PREVOYANCE	1 496		1 496	0.00
4373	KLESIA MORNAY	5 531	5 477	54	0.99
4375	MONDIALE MUTUELLE	1 087	2 605	(1 518)	-58.26
437900	TICKETS RESTAURANT	12 953	5 759	7 194	124.92
4386	CHARGES/CONGES PAYES	12 729	10 242	2 487	24.28
438610	CHARGES/PRIMES A PAYER	15 894	5 179	10 715	206.89
4421	PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 762	1 771	991	55.97
444024	IMPOTS SOCIETES 2024		15 179	(15 179)	-100.00
444025	IS 2025	18 916		18 916	0.00
44551	TVA A DECAISSER	7 135	29 600	(22 465)	-75.90
445712	TVA COLLECTEE 5.5%	1 683	1 300	383	29.49
445718	TVA 10% SUR CONGRES	8 533	9 660	(1 128)	-11.67
445861	TVA A REGULARISER RECE	201 341	138 871	62 470	44.98
447	AUTRES IMPOTS ET TAXES	823	373	450	120.64
Autres dettes		622	1 234	(612)	-49.58
418000	CLIENTS PRODUITS NON E	622		622	0.00
467	DEBITEURS CREDITEURS DIVERS		1 234	(1 234)	-100.00

Détail du bilan - Passif

Rubriques		01/01/2025	01/01/2024	Variation	
		31/12/2025	31/12/2024		
		12	12	Montant	%
Produits constatés d'avance		347 750	808 895	(461 145)	-57.01
487001	PCA COTISATIONS		990	(990)	-100.00
487002	PCA STAND METROLOGIE		2 150	(2 150)	-100.00
487005	PCA STAND		681 780	(681 780)	-100.00
487006	PCA ESPACE COMMUNICATION		4 875	(4 875)	-100.00
487007	PCA PUB CONTAMINEXPO		4 700	(4 700)	-100.00
487008	PCA CO EXPOSANT	1 500		1 500	0.00
487010	PCA COMMUNICATION		1 000	(1 000)	-100.00
487017	PCA COT EXO		2 000	(2 000)	-100.00
487019	PCA LYON	304 350		304 350	0.00
487022	PCA STAND EXO	41 900	106 275	(64 375)	-60.57
487023	PCA COMM C202 EXO		3 125	(3 125)	-100.00
487024	PCA PUB EXO		2 000	(2 000)	-100.00
Total des dettes & comptes de régularisati		884 830	1 285 669	(400 839)	(31)
Total général		1 656 861	1 906 998	(250 138)	-13.12

Détail du compte de résultat

Rubriques		01/01/2025	01/01/2024	Variation	
		31/12/2025	31/12/2024		
		12	12	Montant	%
Ventes de marchandises		1 068 519	417 609	650 909	155.87
707	VENTES DOC 5.5 %	13 217	17 829	(4 613)	-25.87
70710	FORUM STAND	857 380	324 720	532 660	164.04
707101	CONGRES	32 150	51 800	(19 650)	-37.93
707102	SOIREE GALA	13 910	12 580	1 330	10.57
707103	CO EXPOSANT	2 000	1 500	500	33.33
707104	PUBLICITE SALON	13 667	4 590	9 077	197.75
707106	PUB EXONERE S/COLLOQUE	5 125	1 870	3 255	174.06
707107	STAND EXONERE	123 850		123 850	0.00
707111	CONGRES EXO	6 720	2 440	4 280	175.41
707112	SOIREE GALA EXO	500	280	220	78.57
Production vendue de services		1 082 208	1 002 826	79 381	7.92
706001	COTISATIONS EXONEREES	30 230	34 565	(4 335)	-12.54
706003	COTISATIONS COLLEGE 2	191 200	187 985	3 215	1.71
706004	COTISATIONS COLLEGE 3	40 990	39 380	1 610	4.09
706009	E LEARNING	25 252		25 252	0.00
70601	COTISATIONS COLLEGE 1	6 125	6 000	125	2.08
706020	VENTE ENCARTS PUB.		935	(935)	-100.00
70603	STAGES	615 914	617 839	(1 925)	-0.31
706031	STAGES EXONERES	90 452	26 737	63 715	238.30
706034	AUDIT	58 031	42 538	15 493	36.42
708	PRODUITS ANNEXES	24 013	37 978	(13 964)	-36.77
708001	PRODUITS ANNEXES EXO		606	(606)	-100.00
708002	PRODUITS ANNEXES TV		5 225	(5 225)	-100.00
708003	PRODUITS ANNEXES EXO TV		500	(500)	-100.00
708400	REFACTURATION FRAIS		2 538	(2 538)	-100.00
Chiffres d'affaires nets		2 150 726	1 420 436	730 291	51
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2 277	(2 277)	-100.00
791	AN VEHICULE		2 277	(2 277)	-100.00
Autres produits		6 128	155	5 973	3848.53
758	PRODUITS DIVERS	6 128	155	5 973	3848.53
Total des produits d'exploitation		2 156 855	1 422 868	733 987	51.59
Achats de marchandises		(2 277)		(2 277)	
609710	AVANT.NATURE VEHICULE	(2 277)		(2 277)	0.00

Détail du compte de résultat

Rubriques		01/01/2025	01/01/2024	Variation	
		31/12/2025	31/12/2024		
		12	12	Montant	%
Variation de stocks de marchandises		12 826	(2 226)	15 052	676.19
6037	VARIATION STOCK	12 826	(2 226)	15 052	676.19
Autres achats et charges externes		1 322 139	852 737	469 403	55.05
60611	EDF	2 491	2 957	(467)	-15.78
6062	CARBURANT	1 732	1 984	(252)	-12.71
6063	PETITES FOURNITURES	12 606	7 108	5 497	77.33
6064	FOURNITURES BUREAU	2 990	2 244	746	33.25
611	SOUS TRAITANCE	676 277	348 421	327 856	94.10
611003	1 ET 1 INTERNET	1 393	1 303	90	6.95
611004	ALTROS ACCOMPAG.	77 264	65 729	11 536	17.55
611005	GANDI	138		138	0.00
611006	ZOOM	150	150		0.00
611007	LINKEDIN	1 633	2 515	(882)	-35.06
611008	DROPBOX		216	(216)	-100.00
611009	EXPRESS MAILING	1 580	790	790	100.00
611010	CANVA	405	108	297	275.48
611011	KAHOOT	373	468	(95)	-20.28
611012	PRESTASHOP		72	(72)	-100.00
611013	ADOBE	1 216	970	246	25.35
611014	CHEMINARD KATELINE	450		450	0.00
611015	VISTAPRINT	265		265	0.00
611016	WETRANSFER	869		869	0.00
611017	CHAT GPT	2 296		2 296	0.00
613	LOCATIONS	134 796	6 448	128 348	1990.51
6131	LOCATIONS VEHICULES	6 090	7 703	(1 613)	-20.93
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	65 812	63 212	2 600	4.11
613500	LOCATIONS MOBILIERES	40	610	(570)	-93.43
6138	LIXXBAIL		941	(941)	-100.00
61391	BNP LEASE LOYER	4 494	6 086	(1 592)	-26.15
613920	LOCATION XEROX	12 726	11 448	1 278	11.16
613930	DLL	10 254	11 063	(810)	-7.32
615	ENTRETIEN REPARATIONS	7 895	11 827	(3 932)	-33.25
615100	ENTRETIEN VEHICULES	337	87	250	287.08
6156	MAINTENANCE	23 334	26 802	(3 467)	-12.94
616	ASSURANCES	7 484	5 188	2 296	44.25
618	DIVERS	9 332	212	9 120	4302.07
618050	JOYEUX RECYCLEURS	1 540	1 540		0.00
6181	DOCUMENTATION	12 873	13 759	(886)	-6.44
6182	FRAIS FONCTIONNEMENT CA		1 416	(1 416)	-100.00
6185	COLLOQUES SEMINAIRES	40 316	67 617	(27 301)	-40.38
6226	HONORAIRES	14 925	11 683	3 242	27.75
62261	COTISATIONS	260	894	(634)	-70.92

Détail du compte de résultat

Rubriques		01/01/2025	01/01/2024	Variation	
		31/12/2025	31/12/2024		
		12	12	Montant	%
Autres achats et charges externes		1 322 139	852 737	469 403	55.05
6228	DIVERS		80	(80)	-100.00
622810	FORMATION PERSONNEL		5 480	(5 480)	-100.00
623	PUBLICITE	15 469	6 904	8 566	124.08
6231	ANNONCES INSERTIONS	30 590	5 790	24 800	428.32
6234	CADEAUX	5 375	9 123	(3 748)	-41.09
6238	DIVERS PBS DONs ETC....		3 000	(3 000)	-100.00
6241	TRANSPORT SUR ACHATS	4 834	88	4 746	5400.41
6251	VOYAGES DEPLACEMENTS	65 872	65 294	578	0.89
62512	DEPLACT HORS ACTIVITI.	162	20	142	697.10
6257	RECEPTIONS	52 272	64 700	(12 429)	-19.21
626	TELEPHONE	1 991	2 363	(371)	-15.72
626001	TIMBRES	6 642	4 252	2 391	56.23
626003	SFR	200	200		0.06
627	FRAIS BANCAIRES	1 990	1 729	261	15.09
6278	AUTRES FRAIS	104	143	(39)	-27.46
Impôts, taxes et versements assimilés		7 699	9 094	(1 395)	-15.34
633300	FORMATION PROF.CONTINUE	2 151	1 828	323	17.67
635110	CFE	1 808	1 478	330	22.30
63512	TAXE FONCIERE	2 843	2 098	745	35.51
635140	TAXE VEHICULES SOCIETES	823	373	450	120.64
6353	IMPOTS INDIRECTS		2 791	(2 791)	-100.00
6378	TAXES DIVERSES	74	526	(452)	-85.93
Salaires et traitements		442 393	347 436	94 957	27.33
6411	SALAIRES	315 197	273 677	41 520	15.17
6412	CONGES PAYES	32 611	27 443	5 168	18.83
6413	PRIMES GRATIFICATIONS	82 939	42 795	40 144	93.81
641700	INDEMNITE TRANSPORT	2 369	1 244	1 125	90.44
641800	AVANT.NATURE VEHICULE	2 277	2 277		0.00
64181	INDEM.RUPTURE CONVENT.	7 000		7 000	0.00
Charges sociales		176 750	148 615	28 135	18.93
6451	URSSAF	110 033	103 268	6 765	6.55
645150	TICKETS RESTAURANTS	3 575	2 201	1 374	62.43
6452	COTISATIONS MUTUELLES	3 077	3 018	59	1.96
6453	COTISATIONS RETRAITE	32 618	32 968	(350)	-1.06
6455	MALAKOFF MUTUELLE	4 316	3 511	805	22.93
6458	COT CP	2 487	1 148	1 339	116.64
645810	CADOC	1 437	1 095	342	31.23
645811	CHARGES/PROV.RUP.CONV.	2 800		2 800	0.00

Détail du compte de résultat

Rubriques		01/01/2025	01/01/2024	Variation	
		31/12/2025	31/12/2024		
		12	12	Montant	%
Charges sociales		176 750	148 615	28 135	18.93
6459	TITRES RESTAURANT	7 194	13 391	(6 197)	-46.28
6475	MEDECINE TRAVAIL PHCIE	1 299	972	327	33.67
648	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	7 915	(12 956)	20 871	161.09
Amortissements des immobilisations		4 362	2 926	1 436	49.08
68112	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	4 362	2 926	1 436	49.08
Autres charges		2 201		2 201	
6581	CHARGES DIVERSES GEST.COURANTE	739		739	0.00
658110	CHARGES/EXERC.ANTER.	1 462		1 462	0.00
Total des charges d'exploitatio		1 966 093	1 358 581	607 512	44.72
Résultat d'exploitatio		190 761	64 287	126 475	196.74
Autres intérêts et produits assimilés		5 312	5 067	246	4.85
768	PRODUITS FINANCIERS	5 312	5 067	246	4.85
Total des produits financiers		5 312	5 067	246	4.85
Intérêts et charges assimilées		532	915	(383)	-41.89
6611	INTERETS EMPRUNTS	532	915	(383)	-41.89
Total des charges financière		532	915	(383)	-41.89
Résultat financier		4 781	4 152	629	15.14
Résultat courant avant impôt		195 542	68 439	127 104	185.72
Total des produits exceptionne			11 095	(11 095)	-100.00
Total des charges exceptionnelle			2 193	(2 193)	-100.00
Résultat exceptionnel			8 902	(8 902)	-100.00
Impôts sur les bénéfices		44 841	15 179	29 662	195.41
Total des produits		2 162 167	1 439 030	723 137	50.25

Détail du compte de résultat

Rubriques	01/01/2025	01/01/2024	Variation	
	31/12/2025	31/12/2024		
	12	12	Montant	%
Total des charges	2 011 466	1 376 868	634 598	46.09
Bénéfice ou perte	150 701	62 162	88 540	142.43

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Rubriques	31/12/2025		31/12/2024		Variations	
	Montants	%	Montants	%	Montants	%
Ventes de marchandises + Production	2 150 726	100.00	1 420 436	100.00	730 291	51.41
Ventes de marchandises	1 068 519	49.68	417 609	29.40	650 909	155.87
Coût d'achats des marchandises vendues	10 549	0.49	(2 226)	-0.16	12 775	573.92
Marge commerciale	1 057 969	99.01	419 835	100.53	638 134	152.00
Production vendue	1 082 208	50.32	1 002 826	70.60	79 381	7.92
Production stockée						
Production immobilisée						
Déstockage de production						
Production de l'exercice	1 082 208	50.32	1 002 826	70.60	79 381	7.92
Consommation de l'exercice en provenance de tiers	1 322 139	61.47	852 737	60.03	469 403	55.05
Valeur ajoutée	818 038	38.04	569 925	40.12	248 113	43.53
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assimilés	7 699	0.36	9 094	0.64	(1 395)	-15.34
Charges du personnel	619 143	28.79	496 051	34.92	123 093	24.81
Excédent brut d'exploitation / Insuffisance brute d'exploitation	191 196	8.89	64 781	4.56	126 415	195.14
Reprise sur charges d'exploitation						
Autres produits	6 128	0.28	155	0.01	5 973	848.53
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 362	0.20	2 926	0.21	1 436	49.08
Autres charges	2 201	0.10		0.00	2 201	
Résultat d'exploitation	190 761	8.87	62 010	4.37	128 751	207.63
Quote-part de résultat sur opérations faite en commun						
Produits financiers	5 312	0.25	5 067	0.36	246	4.85
Charges financières	532	0.02	915	0.06	(383)	-41.89
Résultat courant avant impôts	195 542	9.09	66 162	4.66	129 380	195.55
Produits exceptionnels		0.00	11 095	0.78	(11 095)	100.00
Charges exceptionnelles		0.00	2 193	0.15	(2 193)	100.00
Résultat exceptionnel		0.00	8 902	0.63	(8 902)	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise						
Impôts sur les bénéfices	44 841	2.08	15 179	1.07	29 662	195.41
Résultat de l'exercice	150 701	7.01	59 885	4.22	90 816	151.65
Produits des cessions d'éléments d'actif						
Valeur comptable des éléments d'actif cédés						
Résultat net sur cession						

TABLEAU DE FINANCEMENT

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024	Variations
Ressources			
Résultat net comptable avant rémunération de l'exploitant	150 701	62 162	142
+ Dotations aux amortissements et dépréciations	4 362	2 926	49
- Reprises sur charges calculées			
- Quote-part subvention d'investissement virée au résultat			
+ ou - Résultat sur cession d'actifs immobilisés			
Capacité d'autofinancement	155 063	65 088	138
- Retrait de l'exploitant			
Capacité d'autofinancement net	155 063	65 088	138
+ Réduction rattachée des participations			
+ Cession d'éléments d'actif immobilisés (-T.V.A. reversée)			
+ Réductions des immobilisations financières	571		
+ Augmentation du capital ou apports de l'exploitant			
+ Augmentations des dettes financières	(51 308)	(50 925)	1
+ Subventions d'investissement reçues			
Total des ressources	104 326	14 163	637
Emplois			
Acquisitions d'immobilisations incorporelles			
Acquisitions d'immobilisations corporelles	6 695	5 013	34
Acquisitions d'immobilisations financières		1 058	(100)
Total des investissements	6 695	6 071	10
Prélèvements sur capital - Dividendes			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Réduction de capital			
Remboursement dettes financières			
Total des emplois	6 695	6 071	10
Variation fonds de roulement	97 632	8 092	1 107

ORIGINE DE LA VARIATION DE TRÉSORERIE

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024	Variations
Actif circulant			
Stocks et produits en cours (Montant brut)	30 644	43 470	(30)
Clients et comptes rattachés (Montant brut)	880 973	1 037 314	(15)
Autres créances (Montant brut)	389 621	303 514	28
Dettes (hors emprunts et concours bancaires)			
Fournisseurs	117 354	100 012	17
Fournisseurs d'immobilisations			
Autres dettes (1)	730 924	1 090 797	(33)
Besoin en fonds de roulement	452 961	193 488	134
Fonds de roulement	792 807	695 175	14
Trésorerie	339 847	501 687	(32)

(1) Y compris intérêts courus sur emprunts

Détail des Soldes Intermédiaires de Gestion

Rubriques		01/01/2025	01/01/2024	Variation	
		31/12/2025	31/12/2024		
		12	12	Montant	%
Ventes de marchandises		1 068 519	417 609	650 909	155.87
707	VENTES DOC 5.5 %	13 217	17 829	(4 613)	-25.87
70710	FORUM STAND	857 380	324 720	532 660	164.04
707101	CONGRES	32 150	51 800	(19 650)	-37.93
707102	SOIREE GALA	13 910	12 580	1 330	10.57
707103	CO EXPOSANT	2 000	1 500	500	33.33
707104	PUBLICITE SALON	13 667	4 590	9 077	197.75
707106	PUB EXONERE S/COLLOQUE	5 125	1 870	3 255	174.06
707107	STAND EXONERE	123 850		123 850	0.00
707111	CONGRES EXO	6 720	2 440	4 280	175.41
707112	SOIREE GALA EXO	500	280	220	78.57
Coût d'achat des marchandises vendues		10 549	(2 226)	12 775	573.92
6037	VARIATION STOCK	12 826	(2 226)	15 052	676.19
609710	AVANT.NATURE VEHICULE	(2 277)		(2 277)	0.00
Marge commerciale		1 057 969	419 835	638 134	152.00
Production vendue		1 082 208	1 002 826	79 381	7.92
706001	COTISATIONS EXONEREES	30 230	34 565	(4 335)	-12.54
706003	COTISATIONS COLLEGE 2	191 200	187 985	3 215	1.71
706004	COTISATIONS COLLEGE 3	40 990	39 380	1 610	4.09
706009	E LEARNING	25 252		25 252	0.00
70601	COTISATIONS COLLEGE 1	6 125	6 000	125	2.08
706020	VENTE ENCARTS PUB.		935	(935)	-100.00
70603	STAGES	615 914	617 839	(1 925)	-0.31
706031	STAGES EXONERES	90 452	26 737	63 715	238.30
706034	AUDIT	58 031	42 538	15 493	36.42
708	PRODUITS ANNEXES	24 013	37 978	(13 964)	-36.77
708001	PRODUITS ANNEXES EXO		606	(606)	-100.00
708002	PRODUITS ANNEXES TV		5 225	(5 225)	-100.00
708003	PRODUITS ANNEXES EXO TV		500	(500)	-100.00
708400	REFACTURATION FRAIS		2 538	(2 538)	-100.00
Production de l'exercice		1 082 208	1 002 826	79 381	7.92
Consommation de l'exercice en provenance de tiers		1 322 139	852 737	469 403	55.05
60611	EDF	2 491	2 957	(467)	-15.78
6062	CARBURANT	1 732	1 984	(252)	-12.71
6063	PETITES FOURNITURES	12 606	7 108	5 497	77.33
6064	FOURNITURES BUREAU	2 990	2 244	746	33.25
611	SOUS TRAITANCE	676 277	348 421	327 856	94.10

Détail des Soldes Intermédiaires de Gestion

Rubriques		01/01/2025	01/01/2024	Variation	
		31/12/2025	31/12/2024		
		12	12	Montant	%
Consommation de l'exercice en provenance de tiers		1 322 139	852 737	469 403	55.05
611003	1 ET 1 INTERNET	1 393	1 303	90	6.95
611004	ALTROS ACCOMPAG.	77 264	65 729	11 536	17.55
611005	GANDI	138		138	0.00
611006	ZOOM	150	150		0.00
611007	LINKEDIN	1 633	2 515	(882)	-35.06
611008	DROPBOX		216	(216)	-100.00
611009	EXPRESS MAILING	1 580	790	790	100.00
611010	CANVA	405	108	297	275.48
611011	KAHOOT	373	468	(95)	-20.28
611012	PRESTASHOP		72	(72)	-100.00
611013	ADOBE	1 216	970	246	25.35
611014	CHEMINARD KATELINE	450		450	0.00
611015	VISTAPRINT	265		265	0.00
611016	WETRANSFER	869		869	0.00
611017	CHAT GPT	2 296		2 296	0.00
613	LOCATIONS	134 796	6 448	128 348	1990.51
6131	LOCATIONS VEHICULES	6 090	7 703	(1 613)	-20.93
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	65 812	63 212	2 600	4.11
613500	LOCATIONS MOBILIERES	40	610	(570)	-93.43
6138	LIXXBAIL		941	(941)	-100.00
61391	BNP LEASE LOYER	4 494	6 086	(1 592)	-26.15
613920	LOCATION XEROX	12 726	11 448	1 278	11.16
613930	DLL	10 254	11 063	(810)	-7.32
615	ENTRETIEN REPARATIONS	7 895	11 827	(3 932)	-33.25
615100	ENTRETIEN VEHICULES	337	87	250	287.08
6156	MAINTENANCE	23 334	26 802	(3 467)	-12.94
616	ASSURANCES	7 484	5 188	2 296	44.25
618	DIVERS	9 332	212	9 120	4302.07
618050	JOYEUX RECYCLEURS	1 540	1 540		0.00
6181	DOCUMENTATION	12 873	13 759	(886)	-6.44
6182	FRAIS FONCTIONNEMENT CA		1 416	(1 416)	-100.00
6185	COLLOQUES SEMINAIRES	40 316	67 617	(27 301)	-40.38
6226	HONORAIRES	14 925	11 683	3 242	27.75
62261	COTISATIONS	260	894	(634)	-70.92
6228	DIVERS		80	(80)	-100.00
622810	FORMATION PERSONNEL		5 480	(5 480)	-100.00
623	PUBLICITE	15 469	6 904	8 566	124.08
6231	ANNONCES INSERTIONS	30 590	5 790	24 800	428.32
6234	CADEAUX	5 375	9 123	(3 748)	-41.09
6238	DIVERS PBS DONNS ETC....		3 000	(3 000)	-100.00
6241	TRANSPORT SUR ACHATS	4 834	88	4 746	5400.41
6251	VOYAGES DEPLACEMENTS	65 872	65 294	578	0.89

Détail des Soldes Intermédiaires de Gestion

Rubriques		01/01/2025	01/01/2024	Variation	
		31/12/2025	31/12/2024		
		12	12	Montant	%
Consommation de l'exercice en provenance de tiers		1 322 139	852 737	469 403	55.05
62512	DEPLACT HORS ACTIVITI.	162	20	142	697.10
6257	RECEPTIONS	52 272	64 700	(12 429)	-19.21
626	TELEPHONE	1 991	2 363	(371)	-15.72
626001	TIMBRES	6 642	4 252	2 391	56.23
626003	SFR	200	200		0.06
627	FRAIS BANCAIRES	1 990	1 729	261	15.09
6278	AUTRES FRAIS	104	143	(39)	-27.46
Valeur ajoutée		818 038	569 925	248 113	43.53
Impôts, taxes et versements assimilés		7 699	9 094	(1 395)	-15.34
633300	FORMATION PROF.CONTINUE	2 151	1 828	323	17.67
635110	CFE	1 808	1 478	330	22.30
63512	TAXE FONCIERE	2 843	2 098	745	35.51
635140	TAXE VEHICULES SOCIETES	823	373	450	120.64
6353	IMPOTS INDIRECTS		2 791	(2 791)	-100.00
6378	TAXES DIVERSES	74	526	(452)	-85.93
Charges de personnel		619 143	496 051	123 093	24.81
6411	SALAIRES	315 197	273 677	41 520	15.17
6412	CONGES PAYES	32 611	27 443	5 168	18.83
6413	PRIMES GRATIFICATIONS	82 939	42 795	40 144	93.81
641700	INDEMNITE TRANSPORT	2 369	1 244	1 125	90.44
641800	AVANT.NATURE VEHICULE	2 277	2 277		0.00
64181	INDEM.RUPTURE CONVENT.	7 000		7 000	0.00
6451	URSSAF	110 033	103 268	6 765	6.55
645150	TICKETS RESTAURANTS	3 575	2 201	1 374	62.43
6452	COTISATIONS MUTUELLES	3 077	3 018	59	1.96
6453	COTISATIONS RETRAITE	32 618	32 968	(350)	-1.06
6455	MALAKOFF MUTUELLE	4 316	3 511	805	22.93
6458	COT CP	2 487	1 148	1 339	116.64
645810	CADOC	1 437	1 095	342	31.23
645811	CHARGES/PROV.RUP.CONV.	2 800		2 800	0.00
6459	TITRES RESTAURANT	7 194	13 391	(6 197)	-46.28
6475	MEDECINE TRAVAIL PHCIE	1 299	972	327	33.67
648	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	7 915	(12 956)	20 871	161.09
Exedent brut d'exploitation / Insufisance d'exploitat.		191 196	64 781	126 415	195.14
Autres produits		6 128	155	5 973	3848.53
758	PRODUITS DIVERS	6 128	155	5 973	3848.53

Détail des Soldes Intermédiaires de Gestion

Rubriques	01/01/2025	01/01/2024	Variation	
	31/12/2025	31/12/2024		
	12	12	Montant	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 362	2 926	1 436	49.08
68112 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	4 362	2 926	1 436	49.08
Autres charges	2 201		2 201	
6581 CHARGES DIVERSES GEST.COURANTE	739		739	0.00
658110 CHARGES/EXERC.ANTER.	1 462		1 462	0.00
Résultat d'exploitation	190 761	62 010	128 751	207.63
Produits financiers	5 312	5 067	246	4.85
768 PRODUITS FINANCIERS	5 312	5 067	246	4.85
Charges financières	532	915	(383)	-41.89
6611 INTERETS EMPRUNTS	532	915	(383)	-41.89
Résultat courant avant impôts	195 542	66 162	129 380	195.55
Produits exceptionnels		11 095	(11 095)	-100.00
771 PRODUITS EXCEPTIONNELS.		5 231	(5 231)	-100.00
772 PRODUITS EXERCICE ANTER.		5 864	(5 864)	-100.00
Charges exceptionnelles		2 193	(2 193)	-100.00
671 CHARGES EXCEPTIONNELLES		117	(117)	-100.00
672 CHARGES/EX.ANTERIEUR		2 076	(2 076)	-100.00
Résultat exceptionnel		8 902	(8 902)	-100.00
Impôts sur les bénéfices	44 841	15 179	29 662	195.41
6951 IMPOT SOCIETES	44 841	15 179	29 662	195.41
Résultat de l'exercice	150 701	59 885	90 816	151.65

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024	Variations
Excédent brut d'exploitation	191 196	64 781	126 415
+ Autres produits d'exploitation	6 128	155	5 973
- Autres charges d'exploitation	2 201		2 201
+ Quote part de résultat sur opération en commun			
+ Produits financiers	5 312	5 067	246
- Charges financiers	532	915	(383)
+ Produits exceptionnels		11 095	(11 095)
- Charges exceptionnels		2 193	(2 193)
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	44 841	15 179	29 662
Capacité d'autofinancement	155 063	62 811	92 252