

Territoire Actif Comptes annuels 2025 (avec Annexes)

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



ASSOCIATION TERRITOIRE ACTIF

3 RUE JACQUES BREL
31120 PORTET SUR GARONNE

SIREN : 830.012.878

Forme juridique : Association déclarée

N° TVA : FR49830012878

FLOREK EXPERT & CONSEILS

SARL au capital de 95000 Euros - SIREN : 790195382

214 AV RAYMOND NAVES, 31500 TOULOUSE

Tél : 0561615588 - www.florekexpertconseils.com

Sommaire

Attestation de présentation des comptes	3
Bilan	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Compte de résultat	8
Détails des comptes	10
Bilan actif détaillé	11
Bilan passif détaillé	13
Compte de résultat détaillé	15
Dossier de gestion	20
Soldes intermédiaires de gestion	21
Soldes intermédiaires de gestion détaillés	22
Annexe	26
Préambule	27
Principes et méthodes comptables	28
Postes du bilan et du compte de résultat	32
Opérations et engagements hors bilan	38
Informations relatives à l'effectif	39
Liasse fiscale	40

Attestation de présentation des comptes



Attestation sans observation

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de ASSOCIATION TERRITOIRE ACTIF relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 877 606,30 €
- Chiffre d'affaires : 1 304 538,47 €
- Résultat net comptable : 29 814,46 €

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à TOULOUSE le 10/04/2026.

Julien Florek,
Expert-comptable

Bilan



Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Frais d'établissement (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels	277 264	142 798	134 466	88 558
Autres immobilisations corporelles	287 523	202 369	85 154	112 023
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	25		25	25
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 675		7 675	7 675
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	572 487	345 166	227 321	208 282
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements	6 545		6 545	4 657
En-cours (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	341 925		341 925	183 227
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	53 998		53 998	14 491
Charges constatées d'avance	1 465		1 465	1 501
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	246 352		246 352	251 069
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	650 286		650 286	454 946
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)	1 222 773	345 166	877 606	663 228

Bilan passif

Postes	31/12/2025	31/12/2024
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	163 126	123 237
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	29 814	39 889
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	65 440	54 247
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	258 381	217 373
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	182 803	152 346
Emprunts et dettes financières diverses	552	491
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 205	34 772
Dettes fiscales et sociales	296 852	247 184
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	81 151	11 062
Produits constatés d'avance	10 662	
TOTAL DETTES (IV)	619 225	445 855
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	877 606	663 228

Compte de résultat

Compte de résultat

Postes	2025	2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	48	44
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	1 304 490	1 234 353
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	644 066	564 300
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public	13	10
Dons manuels		
Mécénat		
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		13 962
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	3 200	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	99	16
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 951 916	1 812 685
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks	-555	-3 186
Autres achats et charges externes	328 775	303 784
Aides financières		
Impôts, taxes, et versements assimilés	36 888	29 848
Salaires	1 137 763	1 110 605
Cotisations sociales	310 386	268 790
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	86 858	74 776
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées	3 014	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	7	1 851
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 903 137	1 786 468
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	48 780	26 218
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	229	944
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	229	944
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	8 304	8 190
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		

Postes	2025	2024
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	8 304	8 190
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-8 074	-7 246
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	40 705	18 972
Produits exceptionnels (V)	94	34 597
Charges exceptionnelles (VI)	5 537	5 710
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-5 443	28 887
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	5 448	7 969
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 952 240	1 848 226
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 922 426	1 808 336
EXCÉDENT OU DÉFICIT	29 814	39 889
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	11 705	11 278
Bénévolat	13 018	4 810
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	24 723	16 088
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature	11 705	11 278
Personnel bénévole	13 018	4 810
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	24 723	16 088

Détails des comptes

Bilan actif détaillé

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
Frais d'établissement (I)						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, dro...						
Immobilisations incorporelles en cours, avances et aco...						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillage industriels	277 264	142 798	134 466	88 558	45 908	51,84
215400000 - Matériels industriels	277 264		277 264	193 994	83 270	42,92
281540000 - Amortissement materiel indust		142 798	-142 798	-105 435	-37 362	-35,44
Autres immobilisations corporelles	287 523	202 369	85 154	112 023	-26 869	-23,98
218200000 - Materiel de transport	281 736		281 736	268 698	13 038	4,85
218300000 - Materiel de bureau	5 788		5 788	5 788		
281820000 - Amortissement mat transport		196 933	-196 933	-157 291	-39 643	-25,20
281830000 - Amortissement mat bureau		5 435	-5 435	-5 172	-264	-5,10
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomp...						
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	25		25	25		
271000000 - Achat parts sociales	25		25	25		
Prêts						
Autres immobilisations financières	7 675		7 675	7 675		
275000000 - Caution	7 675		7 675	7 675		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	572 487	345 166	227 321	208 282	19 039	9,14
STOCKS ET EN-COURS						
Matières premières et autres approvisionnements	6 545		6 545	4 657	1 888	40,54
317000000 - Stock produits / matières premières	5 212		5 212	1 477	3 735	252,89
317200000 - Stock habits / équipement personnel	1 333		1 333	3 180	-1 847	-58,09
En-cours (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes sur commandes						
CRÉANCES						
Créances clients, usagers et comptes rattachés	341 925		341 925	183 227	158 697	86,61
411000000 - Clients	242 641		242 641	175 672	66 969	38,12
418100000 - Client facture a etabli	99 284		99 284	7 555	91 729	1,21k
Créances reçues par legs ou donations						
Autres créances	53 998		53 998	14 491	39 507	272,63
401000000 - Fournisseurs	2 245		2 245	1 205	1 041	86,40
409800000 - Fournisseurs avoir non parvenu				60	-60	-100,00
425000001 - Pers acomptes et avances	100		100		100	
425010000 - Personnel - trop verse				267	-267	-100,00
425020000 - Personnel trop verse khalfa				300	-300	-100,00
425030000 - Régul kelly justin	900		900		900	

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
427100000 - Youssouph - oppositions	549		549		549	
444000000 - Etat impot sur les benefices	2 521		2 521		2 521	
445640000 - Tva déductible sur encaissements	2 601		2 601		2 601	
445660000 - Tva sur autres biens et services	335		335	861	-527	-61,15
445662100 - Tva déductible intracommunautaire à 20% (ser...				57	-57	-100,00
445860000 - Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non p...	888		888	2 108	-1 220	-57,89
448210100 - Asp - ei - subvention à recevoir	35 168		35 168		35 168	
448210200 - Asp - aci - subvention à recevoir	2 167		2 167		2 167	
448220100 - Caf - subvention à recevoir	3 500		3 500		3 500	
468700000 - Produits a recevoir	3 024		3 024	1 852	1 172	63,30
468701000 - Produits a recevoir - ei				6 665	-6 665	-100,00
468702000 - Produits a recevoir - aci				1 117	-1 117	-100,00
 Charges constatées d'avance	 1 465		 1 465	 1 501	 -36	 -2,43
486000000 - Charges constatees d avance	1 465		1 465	1 501	-36	-2,43
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	246 352		246 352	251 069	-4 716	-1,88
512100100 - Caisse d'épargne professionnels - caisse d'épa...	70 443		70 443	59 806	10 637	17,79
512100200 - Caisse d'épargne professionnels - livret	1 111		1 111	20 980	-19 869	-94,70
512100300 - Caisse d'épargne professionnels - csl associatis	601		601	50 503	-49 902	-98,81
512100400 - Crédit mutuel - crédit mutuel	164 355		164 355	119 777	44 578	37,22
512100500 - Société générale - société générale	4 840		4 840		4 840	
512100700 - Pennylane - compte pro pennylane	5 000		5 000		5 000	
530000000 - Caisse - especes	2		2	3	-1	-39,21
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	650 286		650 286	454 946	195 339	42,94
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)	1 222 773	345 166	877 606	663 228	214 379	32,32

Bilan passif détaillé

Postes	31/12/2025	31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
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	163 126	123 237	39 889	32,37
110000000 - Report à nouveau	163 126	123 237	39 889	32,37
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	29 814	39 889	-10 075	-25,26
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	65 440	54 247	11 193	20,63
131190000 - Subvention invest vinci camion	10 000	10 000		
131200000 - Subvention invest c.e 4 k€	4 000	4 000		
131600000 - Subvention fdi - direccte		56 500	-56 500	-100,00
131610000 - Subvention direccte - 60 k€	60 000	60 000		
131700000 - Subvention vinci	23 000	23 000		
131800000 - Subvention fondation bruneau	10 000	10 000		
131810000 - Fondation bruneau 9k€	9 000	9 000		
131820000 - Subvention expleo 30 k€	30 000	30 000		
131830000 - Subvention fondation france	8 500	8 500		
131840000 - Subv. carsat - 25 k€ tondeuses	25 000		25 000	
131850000 - Subv. carsat - 6,2 k€ autolaveuse	6 210		6 210	
131851000 - Subv. carsat - 10 k€ autolaveuse	10 053		10 053	
139119000 - Q/p subvention vinci 10k€	-7 738	-5 737	-2 001	-34,88
139120000 - Q/p subvention invest c.e 4 k€	-3 095	-2 295	-800	-34,88
139160000 - Q/p subvention fdi - direccte		-56 500	56 500	100,00
139161000 - Q/p subvention fdi direccte 60k	-60 000	-48 000	-12 000	-25,00
139170000 - Q/p subvention vinci	-23 000	-23 000		
139180000 - Q/p subvention fondation bruneau	-10 000	-8 805	-1 195	-13,57
139181000 - Q/p subvention bruneau 9 k€	-4 254	-2 456	-1 798	-73,23
139182000 - Q/p subv. expleo 30 k€	-15 783	-8 959	-6 824	-76,17
139183000 - Subvention fondation france	-2 699	-1 001	-1 698	-169,55
139184001 - Q/p subv. inv. carsat 25k€	-3 028		-3 028	
139185001 - Q-p subv inv. carsat autolaveuse 6.2k€	-642		-642	
139185100 - Q-p subv. invest carsat autolaveuse 10 k€	-84		-84	
Provisions réglementées				
TOTAL FONDS PROPRES (I)	258 381	217 373	41 008	18,87
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS (II)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS (III)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	182 803	152 346	30 457	19,99
164400000 - Pret 5486857		1 020	-1 020	-100,00

Postes	31/12/2025	31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
164450000 - Pret pge caisse epargne	6 136	20 788	-14 651	-70,48
164460000 - Emprunt 23 k€ - 523700e	1 470	7 306	-5 836	-79,88
164470000 - Emprunt 21 k€ - 535658e	3 131	8 443	-5 312	-62,92
164480000 - Emprunt 80 k€	35 103	51 034	-15 931	-31,22
164490000 - Emprunt 26751 € peugeot expert	12 682	17 961	-5 279	-29,39
164491000 - Emprunt 26751€ peugeot expert2	12 687	17 968	-5 281	-29,39
164492000 - Emprunt peugeot partner- 17k€	10 659	13 897	-3 238	-23,30
164500000 - Emprunt credipar 19 930€	10 200	13 928	-3 728	-26,76
164600000 - Emprunt cm - 20 883.76 €	17 627		17 627	
164610000 - Emprunt cm - 74 284.8 €	65 124		65 124	
164620000 - Emprunt 9 208 €	7 982		7 982	
Emprunts et dettes financières diverses	552	491	61	12,50
168800000 - Intérêts courus sur autres emprunts et dettes assimilées	552		552	
168840000 - Sur emprunts auprès des établissements de crédit		491	-491	-100,00
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 205	34 772	12 433	35,75
401000000 - Fournisseurs	41 442	21 542	19 900	92,37
408100000 - Factures non parvenues	5 763	13 230	-7 467	-56,44
Dettes fiscales et sociales	296 852	247 184	49 669	20,09
421000001 - Remunerations dues	3 628	5 451	-1 824	-33,45
427000000 - Personnel - oppositions	70	2 171	-2 100	-96,76
427110000 - Pallarols - oppositions	169		169	
427120000 - Personnel -arnaud saisie arret	864		864	
428200000 - Personnel congés à payer	80 447	86 300	-5 853	-6,78
428210000 - Provision repos compens.	2 422		2 422	
428301000 - Salariés - primes à verser	25 326		25 326	
431000000 - Urssaf	30 923	39 520	-8 597	-21,75
437030000 - Organisme retraite	6 314	8 296	-1 982	-23,89
437220000 - Prevoyance	13 104	12 773	331	2,59
438200000 - Chgs sur c.p. à payer	31 185	32 371	-1 186	-3,66
438210000 - Provision charges soc. repos compensateurs	628		628	
438301000 - Salariés - charges pat. /primes à verser	6 911		6 911	
442100000 - Impôts - prel. à la source	1 776	1 613	163	10,09
444000000 - Etat impôt sur les bénéfices		5 469	-5 469	-100,00
445510000 - Tva à décaisser	28 514	15 622	12 892	82,52
445710090 - Tva collectée à 20%		28 556	-28 556	-100,00
445740000 - Tva collectée sur encaissements	39 705		39 705	
445791000 - Tva coll / prest ue		57	-57	-100,00
445870000 - Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures à établir	3 970	113	3 856	3,41k
447100000 - Etat - cvae à payer	136		136	
448102000 - Asp - subvention trop perçue	9 643		9 643	
448600000 - Charges à payer		96	-96	-100,00
448610000 - Prov. taxe apprentissage	2 851	2 812	39	1,37
448620000 - Prov. taxe formation	8 267	5 963	2 304	38,64
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	81 151	11 062	70 089	633,60
411000000 - Clients	4 781	4 097	683	16,67
419800000 - Rabais, remises, ristournes à accorder et autres avoirs à établir	75 467	6 876	68 591	997,54
467110000 - Ndf ravary	318		318	
468000000 - Notes de frais salariés	500		500	
468640000 - Charges à payer - emprunt	86	89	-3	-3,21
Produits constatés d'avance	10 662		10 662	
487000000 - Produits constatés d'avance	687		687	
487010000 - Pca - subventions	9 975		9 975	
TOTAL DETTES (IV)	619 225	445 855	173 371	38,89
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V)				
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	877 606	663 228	214 379	32,32

Compte de résultat détaillé

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	48	44	4	9,09
756000000 - Adhesion association	48	44	4	9,09
Ventes de biens				
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	1 304 490	1 234 353	70 137	5,68
706110000 - Prestations espaces verts	567 136	526 744	40 391	7,67
706120000 - Prestations promologis	398 993	459 293	-60 301	-13,13
706130000 - Prestations vitrerie	97 958	95 260	2 698	2,83
706140000 - Prestation menage	220 245	146 080	74 165	50,77
706150000 - Prestations aci	19 015	3 585	15 430	430,42
706160000 - Prestations lien social	345	2 361	-2 016	-85,39
706229000 - Prestations 0%		230	-230	-100,00
708100000 - Mise à disposition personnel	800	800		
Dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	644 066	564 300	79 765	14,14
740200000 - Fondation france - aci		8 500	-8 500	-100,00
741100000 - Subvention dept hg	59 950	59 950		
741200000 - Subvention disp	75 000	75 000		
741400000 - Subvention lien social	20 594	2 000	18 594	929,70
741700000 - Subvention asp ei	364 270	340 218	24 052	7,07
741710000 - Subvention asp prison aci	76 846	58 404	18 442	31,58
741720000 - Asp service civique	6 600	7 827	-1 227	-15,67
741730000 - Subvention vte lien social		7 402	-7 402	-100,00
741730100 - Subvention file emploi - lien social	5 500	5 000	500	10,00
741730200 - Subv - convention spip	5 236		5 236	
747000000 - Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	30 069		30 069	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public	13	10	3	30,70
754000000 - Dons association	13	10	3	30,70
Dons manuels				
Mécénat				
Legs, donations et assurance-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		13 962	-13 962	-100,00
781740000 - Reprise / depreciation clients		1 841	-1 841	-100,00
791000000 - Transferts de charges d'exploitation		12 121	-12 121	-100,00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	3 200		3 200	
757000000 - Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	3 200		3 200	
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	99	16	83	524,20
758000000 - Indemnités et autres produits (anciennement produits divers de gestion coura...	99	16	83	524,20
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 951 916	1 812 685	139 231	7,68
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stocks	-555	-3 186	2 631	82,58
603170000 - Variation stocks fournitures	-3 735	-885	-2 851	-322,25
603180000 - Variation stocks habits	3 180	-2 301	5 481	238,23

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
Autres achats et charges externes	328 775	303 784	24 991	8,23
601100000 - Achats matieres	35 583	36 619	-1 036	-2,83
601340000 - Equipement personnel	8 408	14 131	-5 723	-40,50
604000000 - Sous traitance	12 725	840	11 885	1,41k
606110000 - Electricite		524	-524	-100,00
606320000 - Petit equipement/outillage	11 293	10 820	473	4,37
606321000 - Dépense eco-paturage	10 630		10 630	
606390000 - Petit materiel ue		106	-106	-100,00
606400000 - Fournitures de bureau	1 165	1 865	-700	-37,55
606810000 - Carburants	36 768	36 366	402	1,11
612200000 - Credit bail lixxbail renault	6 669	6 624	45	0,68
612210000 - Credit bail renault kangoo	3 207	4 324	-1 117	-25,83
612220000 - Credit bail - partner 130s&s	2 584		2 584	
612230000 - Credit bail - peugeot 208 styl	6 908	6 566	342	5,21
612240000 - Credit bail renaul vi util.	11 922	9 364	2 558	27,32
613200000 - Locations immobilières	10 956	10 956		
613202000 - Location voiture		158	-158	-100,00
613210000 - Location portet	3 600	3 600		
613500000 - Locations mat. industriel / mobilières	2 000	2 519	-519	-20,61
613510000 - Location tracking	832	665	167	25,12
614000000 - Charges locatives et de copropriété	1 644	1 644		
615200000 - Entretien et réparation sur biens immobiliers		1 141	-1 141	-100,00
615510000 - Entretien materiel industriel	7 549	11 673	-4 124	-35,33
615520000 - Entretien vehicules	18 779	18 621	158	0,85
615600000 - Maintenance informatique	733	319	414	129,95
615601000 - Logiciel kimso imapct tools		250	-250	-100,00
616100000 - Assurance véhicule	31 121	28 687	2 434	8,48
616110000 - Assurance multirisque local	3 183	2 805	378	13,47
616410000 - Assurance dirigeant asso	136	137	-1	-0,41
616610000 - Assurance emprunt 21 751€	737	738	-2	-0,21
616620000 - Assurance emprunt 19 393€	267	268	-1	-0,19
616630000 - Assurance emprunt 17 k€	241	241	-1	-0,23
618400000 - Frais de formation	3 031	6 317	-3 286	-52,02
621400000 - Personnel detache a l'entrepri	1 576	2 079	-503	-24,19
622610000 - Honoraires comptables	7 052	7 212	-160	-2,22
622611000 - Honoraire social	14 806	12 527	2 280	18,20
622640000 - Honoraires cac	4 235	3 843	392	10,19
622650000 - Honoraires divers	2 765		2 765	
622700000 - Frais d'actes et de contentieux	3	163	-159	-97,98
623100000 - Annonces et insertion	207		207	
623190000 - Annonces et insertion ue	1 254	843	411	48,69
623400000 - Cadeaux clients	334	793	-459	-57,87
623600000 - Catalogues et imprimés	213		213	
623810000 - Dons		100	-100	-100,00
623820000 - Sponsoring		250	-250	-100,00
625100000 - Voyages et déplacements	13 312		13 312	
625100100 - Frais kilométriques	73		73	
625101000 - Déplacements ravary	261	199	62	31,19
625102000 - Déplacements gelade	512	1 799	-1 287	-71,55
625103000 - Déplacements galan	667	1 759	-1 092	-62,08
625104000 - Déplacements clich	604		604	
625109000 - Déplacements roux	1 619	904	715	79,12
625110000 - Déplacements ancellin	597	19	578	2,99k
625111000 - Déplacements agents divers	3 500	2 731	769	28,16
625113000 - Déplacements costes		92	-92	-100,00
625115000 - Déplacements lescole	264	52	212	411,19
625117000 - Déplacements langlois		1 229	-1 229	-100,00
625190000 - Déplacements zimmer	821	238	583	245,11
625191000 - Déplacements renault solene	300	371	-71	-19,23
625600000 - Missions déplacement		1 103	-1 103	-100,00
625610000 - Missions repas	626	997	-371	-37,16
625700000 - Repas / receptions	3 007	3 410	-403	-11,82
626100000 - Poste et timbres	462	340	122	35,77
626200000 - Frais de telephone boussaton	268	250	18	7,04
626210000 - Bouygues internet	400	339	61	17,90
626211000 - Bouygues téléphone	4 435	3 604	831	23,05

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
626230000 - Frais telephone divers	62		62	
627200000 - Comm. et frais / emprunts	800		800	
627800000 - Frais bancaires divers	3 823	3 280	542	16,53
627810000 - Frais pret pge 58k €	244	244	0	-0,10
628010000 - Prestations ateliers	472	1 492	-1 020	-68,36
628100000 - Concours divers (cotisations)	1 015	1 259	-244	-19,38
628101000 - Adhesion les fous du bois	191		191	
628120000 - Cotisation cultures du coeur	90	142	-52	-36,83
628130000 - Cotisations diverses	155	37	118	318,51
628191000 - Adhesion intra muretain	200		200	
628220000 - Abonnement carte carburant	656	610	46	7,58
628300000 - Frais divers		283	-283	-100,00
628810000 - Evacuation déchets	24 223	30 300	-6 077	-20,06
Aides financières				
Impôts, taxes, et versements assimilés	36 888	29 848	7 041	23,59
631201000 - Taxe apprentissage - ei	6 423	5 469	954	17,44
631202000 - Taxe apprentissage - aci	812	523	289	55,31
631203000 - Taxe apprentissage - ls	243	245	-2	-1,01
633301000 - Formation continue - ei	22 182	17 841	4 341	24,33
633302000 - Formation continue - aci	2 888	1 705	1 183	69,38
633303000 - Formation continue - ls	625	541	84	15,59
633500000 - Versements liberatoires majo		951	-951	-100,00
635100000 - Cvae	158	135	23	17,04
635120000 - Cfe	2 128	2 093	35	1,67
635140000 - Taxe vehicule societe	373	329	44	13,37
635450000 - Droits enregistrement	1 055	14	1 041	7,56k
Salaires	1 137 763	1 110 605	27 158	2,45
641010000 - Salaire brut - ei	944 658	926 937	17 721	1,91
641010100 - Salaire brut régul - ei	77		77	
641020000 - Salaire brut - aci	121 895	92 296	29 599	32,07
641020100 - Salaire brut régul - aci	25		25	
641030000 - Salaire brut - ls	35 715	41 589	-5 874	-14,12
641201000 - Provision cp - ei	-4 015	23 818	-27 832	-116,86
641201100 - Provision repos compens. - ei	2 422		2 422	
641202000 - Provision cp - aci	1 444	2 897	-1 453	-50,16
641203000 - Provision cp - ls	-3 282	1 465	-4 748	-324,01
641300000 - Primes et gratifications stagiaire	2 254	1 660	595	35,82
641401000 - Prime avantages divers - ei	22 718	15 815	6 902	43,64
641402000 - Prime avantages divers - aci	1 337	1 006	331	32,94
641403000 - Prime avantages divers - ls	1 271	1 150	121	10,56
641430000 - Indemnites rupture conventionn	5 243	1 262	3 981	315,54
648100000 - Autres charges personnels	6 000	710	5 290	744,76
Cotisations sociales	310 386	268 790	41 596	15,48
645101000 - Urssaf - ei	180 233	149 726	30 507	20,37
645102000 - Urssaf - aci	24 320	13 369	10 952	81,92
645103000 - Urssaf - ls	7 210	7 416	-206	-2,78
645201000 - Prevoyance - ei	43 225	37 605	5 620	14,95
645202000 - Prevoyance - aci	5 981	2 987	2 995	100,27
645203000 - Prevoyance - ls	1 489	774	715	92,36
645301000 - Retraite - ei	32 913	29 791	3 121	10,48
645302000 - Retraite - aci	4 292	2 638	1 654	62,68
645303000 - Retraite - ls	1 056	1 383	-327	-23,64
645820100 - Prov charges/cp - ei	-608	11 654	-12 262	-105,22
645820110 - Charges sociales repos compensateurs	628		628	
645820200 - Prov charges/cp - aci	477	1 345	-868	-64,51
645820300 - Prov charges/cp - ls	-1 055	518	-1 573	-303,79
645830100 - Charges patronales / primes - ei	6 250		6 250	
645830200 - Charges patronales / primes - aci	511		511	
645830300 - Charges patronales / primes - ls	149		149	
647201000 - Frais transport - ei	284	540	-256	-47,43
647203000 - Frais transport - ls	92	184	-92	-50,00
647500000 - Médecine du travail, pharmacie	10 335	8 860	1 475	16,65
649100000 - Remb. charges personnelles	-7 396		-7 396	

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	86 858	74 776	12 082	16,16
681110000 - Dap immos corp		74 776	-74 776	-100,00
681120000 - Immobilisations corporelles	86 858		86 858	
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées	3 014		3 014	
652000000 - Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	3 014		3 014	
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	7	1 851	-1 843	-99,61
654000000 - Perte/creance irrecouvrable		1 841	-1 841	-100,00
658000000 - Charges diverses de gestion courante	7	10	-3	-27,85
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 903 137	1 786 468	116 669	6,53
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	48 780	26 218	22 562	86,05
PRODUITS FINANCIERS				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	229	944	-714	-75,69
764000000 - Revenus des valeurs mobilières de placement	98	320	-222	-69,33
768100000 - Produits livret	131	623	-492	-78,96
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des immobilisations financières cédées				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de ...				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	229	944	-714	-75,69
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	8 304	8 190	114	1,39
661160000 - Interets emprunts 23 k€	52	130	-79	-60,47
661400000 - Interets emprunts 30 k€	1	28	-27	-97,91
661500000 - Interets emprunts pge 58k€	99	206	-107	-51,73
661600000 - Interets emprunt 21k€	74	134	-60	-44,56
661610000 - Interets emprunt 80k€	1 539	2 111	-572	-27,09
661620000 - Interets credipar 19 930€	1 141	1 481	-340	-22,97
661670000 - Interets emprunts 26 751 €	1 976	2 645	-669	-25,29
661672000 - Interets emprunt 17 k€ partner	1 157	1 454	-297	-20,41
661673000 - Intérêts emprunt cm - 74 284,8€	1 642		1 642	
661674000 - Intérêts emprunt 20 884 € camion	507		507	
661675000 - Intérêts emprunt cm - 9 208,5 €	116		116	
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments ...				
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	8 304	8 190	114	1,39
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-8 074	-7 246	-828	-11,43
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	40 705	18 972	21 734	114,56
Produits exceptionnels (V)	94	34 597	-34 503	-99,73
771800000 - Aut prod except sur op gest	94	296	-202	-68,20
775000000 - Produits des cessions d'éléments d'actif		5 000	-5 000	-100,00
777000000 - Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		29 301	-29 301	-100,00
Charges exceptionnelles (VI)	5 537	5 710	-173	-3,03
671200000 - Pénalités, amendes fiscales et pénales	135	30	105	351,51
671800000 - Autres charges exceptionnelles	651	329	322	98,10
675000000 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		5 352	-5 352	-100,00

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
687100000 - Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	4 751		4 751	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-5 443	28 887	-34 329	-118,84
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	5 448	7 969	-2 521	-31,64
695000000 - Impôts sur les bénéfices	5 448	7 969	-2 521	-31,64
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 952 240	1 848 226	104 014	5,63
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 922 426	1 808 336	114 089	6,31
EXCÉDENT OU DÉFICIT	29 814	39 889	-10 075	-25,26
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature	11 705	11 278	426	3,78
871000000 - Prestations en nature	11 705	11 278	426	3,78
Bénévolat	13 018	4 810	8 208	170,64
875000000 - Bénévolat	13 018	4 810	8 208	170,64
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	24 723	16 088	8 634	53,67
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature	11 705	11 278	426	3,78
862000000 - Mise à disposition - biens	11 705	11 278	426	3,78
Personnel bénévole	13 018	4 810	8 208	170,64
864000000 - Personnel bénévole	13 018	4 810	8 208	170,64
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	24 723	16 088	8 634	53,67

Dossier de gestion



Soldes intermédiaires de gestion

Postes	2025	Rép. (%)	2024	Rép. (%)	Var. (€)	Var. (%)
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 304 490	100,00	1 234 353	100,00	70 137	5,68
VENTES DE MARCHANDISES						
+ Ventes de marchandises						
- Coûts d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
PRODUCTION						
+ Production vendue	1 304 490	100,00	1 234 353	100,00	70 137	5,68
+ Production stockée ou destockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 304 490	100,00	1 234 353	100,00	70 137	5,68
- MP, approvisionnements consommés	43 435	3,33	47 564	3,85	-4 128	-8,68
- Sous traitance directe	12 725	0,98	840	0,07	11 885	1,41k
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	1 248 330	95,69	1 185 950	96,08	62 380	5,26
MARGE TOTALE	1 248 330	95,69	1 185 950	96,08	62 380	5,26
- Autres achats	59 856	4,59	49 681	4,02	10 175	20,48
- Charges externes	212 204	16,27	202 514	16,41	9 690	4,78
VALEUR AJOUTÉE	976 270	74,84	933 755	75,65	42 515	4,55
+ Subventions d'exploitation	644 066	49,37	564 300	45,72	79 765	14,14
- Impôts, taxes, et versements assimilés	36 888	2,83	29 848	2,42	7 041	23,59
- Salaires et traitements	1 448 149	111,01	1 379 395	111,75	68 754	4,98
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	135 299	10,37	88 813	7,20	46 486	52,34
+ Autres produits de gestion courante	3 360	0,26	70	0,01	3 290	4,71k
+ Reprises amortissements, provisions, transferts de charges			13 962	1,13	-13 962	-100,00
- Dotations aux amortissements et aux dépréciations	86 858	6,66	74 776	6,06	12 082	16,16
- Autres charges de gestion courante	3 022	0,23	1 851	0,15	1 171	63,27
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	48 780	3,74	26 218	2,12	22 562	86,05
+ QP de résultat positif sur opérations en commun						
+ Produits financiers	229	0,02	944	0,08	-714	-75,69
- QP de résultat négatif sur opérations en commun						
- Charges financières	8 304	0,64	8 190	0,66	114	1,39
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	40 705	3,12	18 972	1,54	21 734	114,56
+ Produits exceptionnels	94	0,01	34 597	2,80	-34 503	-99,73
- Charges exceptionnelles	5 537	0,42	5 710	0,46	-173	-3,03
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-5 443	-0,42	28 887	2,34	-34 329	-118,84
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	5 448	0,42	7 969	0,65	-2 521	-31,64
RÉSULTAT NET	29 814	2,29	39 889	3,23	-10 075	-25,26

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

Postes	2025	Rép. (%)	2024	Rép. (%)	Var. (€)	Var. (%)
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 304 490	100,00	1 234 353	100,00	70 137	5,68
VENTES DE MARCHANDISES						
+ Ventes de marchandises						
- Coûts d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
PRODUCTION						
+ Production vendue	1 304 490	100,00	1 234 353	100,00	70 137	5,68
706110000 - Prestations espaces verts	567 136	43,48	526 744	42,67	40 391	7,67
706120000 - Prestations promologis	398 993	30,59	459 293	37,21	-60 301	-13,13
706130000 - Prestations vitrerie	97 958	7,51	95 260	7,72	2 698	2,83
706140000 - Prestation menage	220 245	16,88	146 080	11,83	74 165	50,77
706150000 - Prestations aci	19 015	1,46	3 585	0,29	15 430	430,42
706160000 - Prestations lien social	345	0,03	2 361	0,19	-2 016	-85,39
706229000 - Prestations 0%			230	0,02	-230	-100,00
708100000 - Mise à disposition personnel	800	0,06	800	0,06		
+ Production stockée ou destockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 304 490	100,00	1 234 353	100,00	70 137	5,68
- MP, approvisionnements consommés	43 435	3,33	47 564	3,85	-4 128	-8,68
601100000 - Achats matieres	35 583	2,73	36 619	2,97	-1 036	-2,83
601340000 - Equipement personnel	8 408	0,64	14 131	1,14	-5 723	-40,50
603170000 - Variation stocks fournitures	-3 735	-0,29	-885	-0,07	-2 851	-322,25
603180000 - Variation stocks habits	3 180	0,24	-2 301	-0,19	5 481	238,23
- Sous traitance directe	12 725	0,98	840	0,07	11 885	1,41k
604000000 - Sous traitance	12 725	0,98	840	0,07	11 885	1,41k
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	1 248 330	95,69	1 185 950	96,08	62 380	5,26
MARGE TOTALE	1 248 330	95,69	1 185 950	96,08	62 380	5,26
- Autres achats	59 856	4,59	49 681	4,02	10 175	20,48
606110000 - Electricite			524	0,04	-524	-100,00
606320000 - Petit equipement/outillage	11 293	0,87	10 820	0,88	473	4,37
606321000 - Dépense eco-paturage	10 630	0,81			10 630	
606390000 - Petit materiel ue			106	0,01	-106	-100,00
606400000 - Fournitures de bureau	1 165	0,09	1 865	0,15	-700	-37,55
606810000 - Carburants	36 768	2,82	36 366	2,95	402	1,11
- Charges externes	212 204	16,27	202 514	16,41	9 690	4,78
612200000 - Credit bail lixxbail renault	6 669	0,51	6 624	0,54	45	0,68
612210000 - Credit bail renault kangoo	3 207	0,25	4 324	0,35	-1 117	-25,83
612220000 - Credit bail - partner 130s&s	2 584	0,20			2 584	
612230000 - Credit bail - peugeot 208 styl	6 908	0,53	6 566	0,53	342	5,21
612240000 - Credit bail renaul vi util.	11 922	0,91	9 364	0,76	2 558	27,32
613200000 - Locations immobilières	10 956	0,84	10 956	0,89		
613202000 - Location voiture			158	0,01	-158	-100,00
613210000 - Location portet	3 600	0,28	3 600	0,29		
613500000 - Locations mat. industriel / mobilières	2 000	0,15	2 519	0,20	-519	-20,61
613510000 - Location tracking	832	0,06	665	0,05	167	25,12
614000000 - Charges locatives et de copropriété	1 644	0,13	1 644	0,13		
615200000 - Entretien et réparation sur biens immobiliers			1 141	0,09	-1 141	-100,00
615510000 - Entretien materiel industriel	7 549	0,58	11 673	0,95	-4 124	-35,33
615520000 - Entretien vehicules	18 779	1,44	18 621	1,51	158	0,85
615600000 - Maintenance informatique	733	0,06	319	0,03	414	129,95
615601000 - Logiciel kimso imapct tools			250	0,02	-250	-100,00
616100000 - Assurance véhicule	31 121	2,39	28 687	2,32	2 434	8,48
616110000 - Assurance multirisque local	3 183	0,24	2 805	0,23	378	13,47
616410000 - Assurance dirigeant asso	136	0,01	137	0,01	-1	-0,41

Postes	2025	Rép. (%)	2024	Rép. (%)	Var. (€)	Var. (%)
616610000 - Assurance emprunt 21 751€	737	0,06	738	0,06	-2	-0,21
616620000 - Assurance emprunt 19 393€	267	0,02	268	0,02	-1	-0,19
616630000 - Assurance emprunt 17 k€	241	0,02	241	0,02	-1	-0,23
618400000 - Frais de formation	3 031	0,23	6 317	0,51	-3 286	-52,02
621400000 - Personnel detache a l'entrepri	1 576	0,12	2 079	0,17	-503	-24,19
622610000 - Honoraires comptables	7 052	0,54	7 212	0,58	-160	-2,22
622611000 - Honoraire social	14 806	1,14	12 527	1,01	2 280	18,20
622640000 - Honoraires cac	4 235	0,32	3 843	0,31	392	10,19
622650000 - Honoraires divers	2 765	0,21			2 765	
622700000 - Frais d'actes et de contentieux	3		163	0,01	-159	-97,98
623100000 - Annonces et insertion	207	0,02			207	
623190000 - Annonces et insertion ue	1 254	0,10	843	0,07	411	48,69
623400000 - Cadeaux clients	334	0,03	793	0,06	-459	-57,87
623600000 - Catalogues et imprimés	213	0,02			213	
623810000 - Dons			100	0,01	-100	-100,00
623820000 - Sponsoring			250	0,02	-250	-100,00
625100000 - Voyages et déplacements	13 312	1,02			13 312	
625100100 - Frais kilométriques	73	0,01			73	
625101000 - Déplacements ravary	261	0,02	199	0,02	62	31,19
625102000 - Déplacements gelade	512	0,04	1 799	0,15	-1 287	-71,55
625103000 - Déplacements galan	667	0,05	1 759	0,14	-1 092	-62,08
625104000 - Déplacements clich	604	0,05			604	
625109000 - Déplacements roux	1 619	0,12	904	0,07	715	79,12
625110000 - Déplacements ancellin	597	0,05	19		578	2,99k
625111000 - Déplacements agents divers	3 500	0,27	2 731	0,22	769	28,16
625113000 - Déplacements costes			92	0,01	-92	-100,00
625115000 - Déplacements lescole	264	0,02	52		212	411,19
625117000 - Déplacements langlois			1 229	0,10	-1 229	-100,00
625190000 - Déplacements zimmer	821	0,06	238	0,02	583	245,11
625191000 - Déplacements renault solene	300	0,02	371	0,03	-71	-19,23
625600000 - Missions déplacement			1 103	0,09	-1 103	-100,00
625610000 - Missions repas	626	0,05	997	0,08	-371	-37,16
625700000 - Repas / receptions	3 007	0,23	3 410	0,28	-403	-11,82
626100000 - Poste et timbres	462	0,04	340	0,03	122	35,77
626200000 - Frais de telephone boussaton	268	0,02	250	0,02	18	7,04
626210000 - Bouygues internet	400	0,03	339	0,03	61	17,90
626211000 - Bouygues téléphone	4 435	0,34	3 604	0,29	831	23,05
626230000 - Frais telephone divers	62				62	
627200000 - Comm. et frais / emprunts	800	0,06			800	
627800000 - Frais bancaires divers	3 823	0,29	3 280	0,27	542	16,53
627810000 - Frais pret pge 58k €	244	0,02	244	0,02	0	-0,10
628010000 - Prestations ateliers	472	0,04	1 492	0,12	-1 020	-68,36
628100000 - Concours divers (cotisations)	1 015	0,08	1 259	0,10	-244	-19,38
628101000 - Adhesion les fous du bois	191	0,01			191	
628120000 - Cotisation cultures du coeur	90	0,01	142	0,01	-52	-36,83
628130000 - Cotisations diverses	155	0,01	37		118	318,51
628191000 - Adhesion intra muretain	200	0,02			200	
628220000 - Abonnement carte carburant	656	0,05	610	0,05	46	7,58
628300000 - Frais divers			283	0,02	-283	-100,00
628810000 - Evacuation déchets	24 223	1,86	30 300	2,45	-6 077	-20,06
VALEUR AJOUTÉE	976 270	74,84	933 755	75,65	42 515	4,55
+ Subventions d'exploitation	644 066	49,37	564 300	45,72	79 765	14,14
740200000 - Fondation france - aci			8 500	0,69	-8 500	-100,00
741100000 - Subvention dept hg	59 950	4,60	59 950	4,86		
741200000 - Subvention disp	75 000	5,75	75 000	6,08		
741400000 - Subvention lien social	20 594	1,58	2 000	0,16	18 594	929,70
741700000 - Subvention asp ei	364 270	27,92	340 218	27,56	24 052	7,07
741710000 - Subvention asp prison aci	76 846	5,89	58 404	4,73	18 442	31,58
741720000 - Asp service civique	6 600	0,51	7 827	0,63	-1 227	-15,67
741730000 - Subvention vte lien social			7 402	0,60	-7 402	-100,00
741730100 - Subvention file emploi - lien social	5 500	0,42	5 000	0,41	500	10,00
741730200 - Subv - convention spip	5 236	0,40			5 236	
747000000 - Quote-part des subventions d'investissement virée au...	30 069	2,31			30 069	
- Impôts, taxes, et versements assimilés	36 888	2,83	29 848	2,42	7 041	23,59
631201000 - Taxe apprentissage - ei	6 423	0,49	5 469	0,44	954	17,44

Postes	2025	Rép. (%)	2024	Rép. (%)	Var. (€)	Var. (%)
631202000 - Taxe apprentissage - aci	812	0,06	523	0,04	289	55,31
631203000 - Taxe apprentissage - ls	243	0,02	245	0,02	-2	-1,01
633301000 - Formation continue - ei	22 182	1,70	17 841	1,45	4 341	24,33
633302000 - Formation continue - aci	2 888	0,22	1 705	0,14	1 183	69,38
633303000 - Formation continue - ls	625	0,05	541	0,04	84	15,59
633500000 - Versements libérateurs majo			951	0,08	-951	-100,00
635100000 - Cvae	158	0,01	135	0,01	23	17,04
635120000 - Cfe	2 128	0,16	2 093	0,17	35	1,67
635140000 - Taxe vehicule societe	373	0,03	329	0,03	44	13,37
635450000 - Droits enregistrement	1 055	0,08	14		1 041	7,56k
- Salaires et traitements	1 448 149	111,01	1 379 395	111,75	68 754	4,98
641010000 - Salaire brut - ei	944 658	72,42	926 937	75,09	17 721	1,91
641010100 - Salaire brut régul - ei	77	0,01			77	
641020000 - Salaire brut - aci	121 895	9,34	92 296	7,48	29 599	32,07
641020100 - Salaire brut régul - aci	25				25	
641030000 - Salaire brut - ls	35 715	2,74	41 589	3,37	-5 874	-14,12
641201000 - Provision cp - ei	-4 015	-0,31	23 818	1,93	-27 832	-116,86
641201100 - Provision repos compens. - ei	2 422	0,19			2 422	
641202000 - Provision cp - aci	1 444	0,11	2 897	0,23	-1 453	-50,16
641203000 - Provision cp - ls	-3 282	-0,25	1 465	0,12	-4 748	-324,01
641300000 - Primes et gratifications stagiaire	2 254	0,17	1 660	0,13	595	35,82
641401000 - Prime avantages divers - ei	22 718	1,74	15 815	1,28	6 902	43,64
641402000 - Prime avantages divers - aci	1 337	0,10	1 006	0,08	331	32,94
641403000 - Prime avantages divers - ls	1 271	0,10	1 150	0,09	121	10,56
641430000 - Indemnités rupture conventionn	5 243	0,40	1 262	0,10	3 981	315,54
645101000 - Urssaf - ei	180 233	13,82	149 726	12,13	30 507	20,37
645102000 - Urssaf - aci	24 320	1,86	13 369	1,08	10 952	81,92
645103000 - Urssaf - ls	7 210	0,55	7 416	0,60	-206	-2,78
645201000 - Prevoyance - ei	43 225	3,31	37 605	3,05	5 620	14,95
645202000 - Prevoyance - aci	5 981	0,46	2 987	0,24	2 995	100,27
645203000 - Prevoyance - ls	1 489	0,11	774	0,06	715	92,36
645301000 - Retraite - ei	32 913	2,52	29 791	2,41	3 121	10,48
645302000 - Retraite - aci	4 292	0,33	2 638	0,21	1 654	62,68
645303000 - Retraite - ls	1 056	0,08	1 383	0,11	-327	-23,64
645820100 - Prov charges/cp - ei	-608	-0,05	11 654	0,94	-12 262	-105,22
645820110 - Charges sociales repos compensateurs	628	0,05			628	
645820200 - Prov charges/cp - aci	477	0,04	1 345	0,11	-868	-64,51
645820300 - Prov charges/cp - ls	-1 055	-0,08	518	0,04	-1 573	-303,79
645830100 - Charges patronales / primes - ei	6 250	0,48			6 250	
645830200 - Charges patronales / primes - aci	511	0,04			511	
645830300 - Charges patronales / primes - ls	149	0,01			149	
647201000 - Frais transport - ei	284	0,02	540	0,04	-256	-47,43
647203000 - Frais transport - ls	92	0,01	184	0,01	-92	-50,00
647500000 - Médecine du travail, pharmacie	10 335	0,79	8 860	0,72	1 475	16,65
648100000 - Autres charges personnels	6 000	0,46	710	0,06	5 290	744,76
649100000 - Remb. charges personnelles	-7 396	-0,57			-7 396	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	135 299	10,37	88 813	7,20	46 486	52,34
+ Autres produits de gestion courante	3 360	0,26	70	0,01	3 290	4,71k
754000000 - Dons association	13		10		3	30,70
756000000 - Adhesion association	48		44		4	9,09
757000000 - Produits des cessions d'immobilisations incorporelles...	3 200	0,25			3 200	
758000000 - Indemnités et autres produits (anciennement produits ...	99	0,01	16		83	524,20
+ Reprises amortissements, provisions, transferts de charges			13 962	1,13	-13 962	-100,00
781740000 - Reprise / depreciation clients			1 841	0,15	-1 841	-100,00
791000000 - Transferts de charges d'exploitation			12 121	0,98	-12 121	-100,00
- Dotations aux amortissements et aux dépréciations	86 858	6,66	74 776	6,06	12 082	16,16
681110000 - Dap immos corp			74 776	6,06	-74 776	-100,00
681120000 - Immobilisations corporelles	86 858	6,66			86 858	
- Autres charges de gestion courante	3 022	0,23	1 851	0,15	1 171	63,27
652000000 - Valeurs comptables des immobilisations incorporelles...	3 014	0,23			3 014	
654000000 - Perte/creance irrecoverable			1 841	0,15	-1 841	-100,00

Postes	2025	Rép. (%)	2024	Rép. (%)	Var. (€)	Var. (%)
658000000 - Charges diverses de gestion courante	7		10		-3	-27,85
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	48 780	3,74	26 218	2,12	22 562	86,05
+ QP de résultat positif sur opérations en commun						
+ Produits financiers	229	0,02	944	0,08	-714	-75,69
764000000 - Revenus des valeurs mobilières de placement	98	0,01	320	0,03	-222	-69,33
768100000 - Produits livret	131	0,01	623	0,05	-492	-78,96
- QP de résultat négatif sur opérations en commun						
- Charges financières	8 304	0,64	8 190	0,66	114	1,39
661160000 - Interets emprunts 23 k€	52		130	0,01	-79	-60,47
661400000 - Interets emprunts 30 k€	1		28		-27	-97,91
661500000 - Interets emprunts pge 58k€	99	0,01	206	0,02	-107	-51,73
661600000 - Interets emprunt 21k€	74	0,01	134	0,01	-60	-44,56
661610000 - Interets emprunt 80k€	1 539	0,12	2 111	0,17	-572	-27,09
661620000 - Interets credipar 19 930€	1 141	0,09	1 481	0,12	-340	-22,97
661670000 - Interets emprunts 26 751 €	1 976	0,15	2 645	0,21	-669	-25,29
661672000 - Interets emprunt 17 k€ partner	1 157	0,09	1 454	0,12	-297	-20,41
661673000 - Intérêts emprunt cm - 74 284,8€	1 642	0,13			1 642	
661674000 - Intérêts emprunt 20 884 € camion	507	0,04			507	
661675000 - Intérêts emprunt cm - 9 208,5 €	116	0,01			116	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	40 705	3,12	18 972	1,54	21 734	114,56
+ Produits exceptionnels	94	0,01	34 597	2,80	-34 503	-99,73
771800000 - Aut prod except sur op gest	94	0,01	296	0,02	-202	-68,20
775000000 - Produits des cessions d'éléments d'actif			5 000	0,41	-5 000	-100,00
777000000 - Quote-part des subventions d'investissement virée au...			29 301	2,37	-29 301	-100,00
- Charges exceptionnelles	5 537	0,42	5 710	0,46	-173	-3,03
671200000 - Pénalités, amendes fiscales et pénales	135	0,01	30		105	351,51
671800000 - Autres charges exceptionnelles	651	0,05	329	0,03	322	98,10
675000000 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			5 352	0,43	-5 352	-100,00
687100000 - Dotations aux amortissements exceptionnels des imm...	4 751	0,36			4 751	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-5 443	-0,42	28 887	2,34	-34 329	-118,84
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	5 448	0,42	7 969	0,65	-2 521	-31,64
695000000 - Impôts sur les bénéfices	5 448	0,42	7 969	0,65	-2 521	-31,64
RÉSULTAT NET	29 814	2,29	39 889	3,23	-10 075	-25,26

Annexe



Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **31/12/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2024** à **31/12/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **877 606,30 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice de 29 814,46 €**.

Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Événements significatifs

Événements post-clôture

Sans impact :

Le lancement par l'armée américaine et israélienne d'une campagne de frappes contre la République islamique d'Iran le 28 février 2026 constitue un événement post-clôture. Ce dernier n'a pas d'incidence financière sur les comptes clos au 31.12.2025, dans la mesure où il s'agit d'un événement relatif à une situation nouvelle. Les premières analyses de l'exposition de l'association conduisent à un impact financier non significatif

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Description de l'entité

Description de l'objet social : Insertion notamment socio professionnelle des habitants des communes les plus éloignées de l'emploi (par le biais d'activité de nettoyage et d'entretien des espaces verts), ainsi que tout type d'actions visant à créer, développer ou renforcer le lien social. Ceci, en particulier, par l'implication des habitants et la mise en œuvre de la citoyenneté

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	3 à 5 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	
Autres	

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Stocks

Les stocks sont évalués selon :

- La méthode premier entré, premier sorti (FIFO)

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice.

Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Avances remboursables

Les avances reçues d'organismes publics ou privés pour le financement des activités de la Société dont le remboursement est conditionnel sont présentées au passif sous la rubrique « Autres fonds propres ». Les intérêts correspondants sont présentés au passif du bilan en Emprunts et dettes financières diverses.

Subventions

Inscription proratisée :

La société a bénéficié de subventions qui ont été imputées en résultat d'exploitations au prorata des frais engagés. De ce fait, des subventions à recevoir peuvent être enregistrées dans les comptes si le contrat d'attribution est signé, que des dépenses ont été engagées mais que les subventions n'ont pas encore été reçues. La quote-part des subventions qui financent des dépenses immobilisées est reprise en résultat d'exploitations au même rythme que l'amortissement desdites dépenses. La partie acquise mais non encore rapportée au résultat est comptabilisée en fonds propres, en subventions d'investissements.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Changements de méthodes

Changement de réglementation comptable

Le règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. Ainsi, pour tout exercice ouvert à compter du 1er janvier 2025, **ASSOCIATION TERRITOIRE ACTIF** présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans ledit règlement.

Ce changement de réglementation constitue un changement de méthode comptable s'appliquant de façon prospective. En conséquence, les comptes comparatifs de l'exercice précédent n'ont pas été retraités.

Evolution suite au règlement ANC N°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers

Opérations	Montant	Ancienne réglementation	Nouvelle réglementation
Remboursement Apicil Prévoyance	7 396	Reprise sur provisions et transferts de charges	Au crédit du compte 649
Remboursement frais de formation	3 640	Reprise sur provisions et transferts de charges	Au crédit du compte 6184

Les principales évolutions concernent :

- Une redéfinition du résultat exceptionnel : il regroupe d'une part les seuls éléments liés à un évènement majeur et inhabituel, et d'autre part les seuls éléments liés à une origine purement fiscale, telles que les amortissements dérogatoires ou les provisions réglementées.

En conséquence, les autres opérations habituellement constatées en résultat exceptionnel sont, selon leur nature, classées en résultat d'exploitation ou en résultat financier, impactant ainsi désormais le résultat courant.

- La suppression de la technique du transfert de charge : les éléments concernés sont soit inscrits dans des comptes de produits spécifiques, soit au crédit des comptes de charges concernés.
- Une simplification des états financiers et du plan de comptes offrant une structure plus claire adaptée aux besoins actuels des associations.

Les principaux impacts significatifs sont repris dans ces tableaux, en indiquant l'impact au niveau du compte de résultat :

- Présentation des montants comptabilisés dans le résultat courant 2025 d'éléments qui auraient figuré en résultat exceptionnel avant

l'application du Règlement :

- 757 - Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles : 3 200 €
- 747 - Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice : 30 069 €

- Présentation des changements induits par la suppression de la technique de transferts de charges : Cf tableau

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	193 994	96 662	13 392	277 264
Autres immobilisations corporelles	274 486	17 000	3 963	287 523
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Autres titres immobilisés	25			25
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 675			7 675
TOTAL	476 179	113 662	17 355	572 487

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Amortissements	Durée d'utilisation	Mode d'amortissement	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et de R&D						
Concessions, brevets & licences						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage			105 435	47 863	10 501	142 798
Autres immobilisations corporelles			162 463	43 942	4 036	202 369
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL			267 898	91 805	14 537	345 166

Dépréciations	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de R&D				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Stocks et en-cours				
Matières premières				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit - appelé non versé				
TOTAL				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières	7 675	7 675		
Clients douteux				
Autres créances clients	341 925	341 925		
Personnel et comptes rattachés	1 549	1 549		
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	2 521	2 521		
TVA	3 823	3 823		
Autres impôts	40 836	40 836		
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	5 269	5 269		
Charges constatées d'avance	1 465	1 465		
TOTAL	405 063	405 063		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Informations relatives au passif

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit	182 803	67 366	115 436	
Emprunts et dettes financières divers	552			
Fournisseurs et comptes rattachés	47 205			
Personnel et comptes rattachés	112 926			
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	89 065			
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	72 189			
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	22 673			
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	81 151	81 151		
Produits constatés d'avance	10 662	10 662		
TOTAL	619 225	159 179	115 436	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	256 722			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	74 472			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Précisions sur certains postes de passif

Produits constatés d'avance	Montant	Commentaire
Produits constatés d'avance	-10 662	dont 9 975 € de subvention trop perçue
TOTAL	-10 662	

Informations relatives au compte de résultat

Concours publics et subventions

Rubriques	Union européenne	État	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d'exploitation		447 716	136 860	3 500	25 920	613 996
Subventions d'investissement					41 263	41 263
TOTAL		447 716	136 860	3 500	67 183	655 259

Sur l'exercice 2025, nous relevons l'octroi d'une nouvelles subvention d'équipement à savoir :

- 41 263€ de la CARSAT pour le financement d'une nouvelle tondeuse et de 2 autolaveuses liés au développement de l'activité

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Intérêts courus	552	
Fournisseurs - Factures non parvenues	5 763	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	82 869	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	31 813	
État - Charges à payer	11 118	Taxe apprentissage / formation professionnelle
ASP - Subvention trop perçu	9 643	
TOTAL	141 759	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Clients - Factures à établir	99 284	
État - Subvention à recevoir	40 836	
TOTAL	140 119	

Honoraires des commissaires aux comptes

Honoraires	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Afférents à la certification des comptes	4 235	
Afférents aux services autres		
TOTAL	4 235	

Contributions volontaires en nature

La valorisation du temps non rémunéré pour la gestion opérationnelle et administrative de l'association par ses membres a été estimés comme suit :

- M. GALAN (membre) : 8 h / mois en moyenne à 13 €/heures charges sociales incluses : 1 248 €

- M. BOUSSATON (président) : 21,67h/mois à 13 €/heures charges sociales incluses : 3 380 €
- Mme. BOUSSATON (trésorière) : 2,5 h/mois à 13€/mois charges sociales incluses : 390 €
- Mme Wade (adhérente) psychologue intervenant dans la convention du SPIP : 160 heures annuelles sur une base de 50 €/heures de séance : 8 000€

Total des contributions personnelles = 13 018 €

Mise à disposition gratuite des biens

Une mise à disposition d'un bureau de 6m² au centre de détention de Muret a lieu une fois par semaine sur l'année entière.
Sur la base d'une valeur locative de 100€/m²/an, la contribution volontaire est donc estimée à 600 €.

Une mise à disposition d'un appartement de 64,21 m² par Promologis avec 2 autres associations a eu lieu depuis le 1er juin 2023. Sur la base d'une valeur locative de 12 €/m²/mois, la contribution volontaire est donc estimée à 3 082 €

Une mise à disposition de locaux de bureaux (environ 103m²) est effective depuis le 01/12/2017 au 3 Allée Jacques BreI - 31120 PORTET-SUR-GARONNE. Sur la base de la différence entre la valeur vénale des locaux (110€/m²/an) et le loyer versé mensuellement(300€), la contribution volontaire est estimée à 7 730 €

Une mise à disposition d'une salle informatique par la marie de Roques à hauteur d'une fois par mois pour 3h15 du 01/2025 au 06/25 . Sur la base d'une estimation de 15 €/heure de location, la contribution volontaire est estimée à 293 €.

Total des contributions volontaires = 11 705 €

Opérations et engagements hors bilan

Engagements en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Informations relatives à l'effectif

Effectif employé pendant l'exercice

Catégorie	Effectif moyen employé pendant l'exercice
Ouvriers	34
Employés, techniciens, agents de maîtrise	7
Cadres et ingénieurs	2
TOTAL	43

Liasse fiscale



1. BILAN SIMPLIFIÉ



N° 15948 * 08

Formulaire obligatoire (article 302
septies A du Code général des impôts)
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise [ASSOCIATION TERRITOIRE ACTIF - SIREN : 830012878]										Néant ☐					
Durée de l'exercice en nombre de mois [12]										Durée de l'exercice précédent [12]					
										Exercice N clos le [31/12/2025]					
ACTIF										Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles - Fonds commercial									010		012			
	Immobilisations incorporelles - Autres									014		016			
	Immobilisations corporelles									028	564 787	030	345 166	219 621	
	Immobilisations financières (1)									040	7 700	042		7 700	
	TOTAL I (5)									044	572 487	048	345 166	227 321	
ACTIF CIRCULANT	Stocks matières premières, appro., en cours de production									050	6 545	052		6 545	
	Stocks marchandises									060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes									064		066			
	Créances (2) clients et comptes rattachés									068	341 925	070		341 925	
	Créances autres (3)									072	53 998	074		53 998	
	Charges constatées d'avance									092	1 465	094		1 465	
	Valeurs mobilières de placement									080		082			
	Disponibilités									084	246 352	086		246 352	
	TOTAL II									096	650 286	098		650 286	
TOTAL GENERAL (I + II)										110	1 222 773	112	345 166	877 606	
PASSIF												Exercice N NET			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel										120				
	Ecart de réévaluation										124				
	Réserve légale										126				
	Réserves réglementées										130				
	Autres réserves (dt réserve relative à l'achat d'oeuvres...									131		132			
	Report à nouveau										134	163 126			
	Résultat de l'exercice										136	29 814			
	Subventions d'investissement										137	65 440			
	Provisions réglementées										140				
	TOTAL I									142	258 381				
Provisions pour risques et charges										TOTAL II	154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées										156	183 355			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours										164				
	Fournisseurs et comptes rattachés										166	47 205			
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)									169	28 514	172	296 852		
	Comptes courants d'associés										173				
	Autres dettes										175	81 151			
	Produits constatés d'avance										174	10 662			
	TOTAL III									176	619 225				
TOTAL GENERAL (I + II + III)										180	877 606				
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an		195	115 436						
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice		182	113 662						
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5)	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice		184	3 200						

2. COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2026
ADAPTE À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION TERRITOIRE ACTIF - SIREN : 830012878										☐	
A - RÉSULTAT COMPTABLE										N clos le 31/12/2025	
Ventes de marchandises				dont export et livraisons intracommunautaires		209		210			
Production vendue biens						215		214			
Production vendue services						217		218	1 304 490		
Production stockée								222			
Production immobilisée								224			
Subventions d'exploitation reçues								226	613 996		
Autres produits								230	33 430		
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)								232	1 951 916		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								234			
Variation de stock (marchandises)								236			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)								238	43 990		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)								240	- 555		
Autres charges externes		dont crédit-bail mobilier		31 290	immobilier			242	284 785		
Impôts, taxes et versements assimilés				(dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)		243		244	36 888		
Rémunérations du personnel								250	1 131 763		
Cotisations sociales				dont cotisation personnelle de l'exploitant		380		252	316 386		
Dotations aux amortissements		dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI				255		254	86 858		
Dotations aux dépréciations								256			
Autres charges	Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger				259		262	3 022			
	Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles				260						
Total des charges d'exploitation (II)								264	1 903 137		
1 - Résultat d'exploitation (I - II)								270	48 780		
Produits financiers				(III)				280	229		
Produits exceptionnels				(IV)				290	94		
Charges financières				(V)				294	8 304		
Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)				(VI)	347		300	5 537		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)					348					
Impôts sur les bénéfices				(VII)				306	5 448		
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)								310	29 814		
B - RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col.2		312	29 814	314			
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles					316					
	Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles					318					
	Provisions non déductibles					322					
	Impôts et taxes non déductibles					324	5 821				
	Divers dt intérêts excédentaires	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248		330	683			
	Fraction des loyers dans le cadre d'un crédit bail immobilier		(Part de loyers de réintégration)		249		251				
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998					
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999					
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							997				
DÉDUCTIONS	Entreprise nouvelle	986		Zone franche urbaine	987			342			
	France Ruralités Revitalisation (FRR)	181		Jeune entreprise innovante	989						
	Zone restruct. défense	127		Zone revitalisation rurales	138						
	Bassins d'emploi à redynamiser	991		Investissements et souscriptions outre-mer	344						
	ZFANG 44 quaterdecies	345		Zone de développement prioritaire	993						
	Bassins urbains à dynamiser – BUD	992									
	Dont divers	Créance report en arrière du déficit				346			350		
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)				655					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)				643					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)				645					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)				647					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)				648					
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)				641					
		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)				990					
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)				649							
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	352	36 318	354				
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)					356						
Déficits antérieurs reportables							360				
Résultat fiscal après imputation des déficits				Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	370	36 318	372				

DÉTAIL DES RÉINTÉGRATIONS DIVERSES	
Amendes, pénalités	135
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail	548

3. IMMOBILISATIONS – AMORTISSEMENTS – PLUS-VALUES – MOINS-VALUES

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION TERRITOIRE ACTIF - SIREN : 830012878										Néant ☐		
I IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations en début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale		
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406				
	Autres	410		412		414		416				
Terrains		420		422		424		426				
Constructions		430		432		434		436				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		440	193 994	442	96 662	444	13 392	446	277 264			
Installations générales, aménagements divers		450		452		454		456				
Matériel de transport		460	268 698	462	17 000	464	3 963	466	281 736			
Autres immobilisations corporelles		470	5 788	472	0	474	0	476	5 788			
Immobilisations financières		480	7 700	482		484		486	7 700			
TOTAL		490	476 179	492	113 662	494	17 355	496	572 487			
II AMORTISSEMENTS				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		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES												
Fonds commercial				495		497		498		499		
Autres immobilisations incorporelles				500		502		504		506		
Terrains				510		512		514		516		
Constructions				520		522		524		526		
Installations techniques, matériel et outillage industriel				530	105 435	532	47 740	534	10 378	536	142 798	
Installations générales, aménagements divers				540		542		544		546		
Matériel de transport				550	157 291	552	43 605	554	3 963	556	196 933	
Autres immobilisations corporelles				560	5 172	562	264	564	0	566	5 435	
TOTAL				570	267 898	572	91 609	574	14 340	576	345 166	
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS et 12,8% pour les entreprises à l'IR												
Nature des immobilisations cédées 1 virées de poste à poste, mise hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé												
1	TONDEUSE AUTOPORTEE JDZ545R											
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values							
					Court terme	Long terme						
						19%	15% ou 12,8%		0%			
1	7 729	4 715	3 014	3 200								
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
TOTAL	578	7 729	580	4 715	582	3 014	584	3 200	586	581	587	589
Plus-values taxables à 19%					579		Régularisations	590	583	594	595	
TOTAL								596	585	597	599	

4. **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS**

Désignation de l'entreprise <u>ASSOCIATION TERRITOIRE ACTIF - SIREN : 830012878</u>								Néant ☐	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A 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	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur comptes clients	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
						Dotations		Reprises	
Fonds commercial						681		683	
Autres immobilisations incorporelles						700		705	
Terrains						710		715	
Constructions						720		725	
Installations techniques, matériel et outillage						730		735	
Installations générales agencements aménagements divers						740		745	
Matériel de transport						750		755	
Autres immobilisations corporelles						760		765	
TOTAL						770		775	
C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT									
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes								
2									
3									
4									
5									
6									
TOTAL à reporter								780	
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent								982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)								982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice								982 ter	
Déficits imputés								983	
Déficits reportables								984	
Déficits de l'exercice								860	
Total des déficits restant à reporter								870	
III DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives		dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin				325		381	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				327			
Montant de la TVA collectée								374	258 007
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	48 858
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant								399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								398	
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								397	
IV TRAVAILLEURS INDÉPENDANTS									
Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social								690	
Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social								691	
Revenu brut social (si le montant est négatif)						692			
Revenu brut social (si le montant est positif)								693	

5. DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION TERRITOIRE ACTIF - SIREN : 830012878		Néant ☐	
Exercice ouvert le : 01/01/2025 et clos le : 31/12/2025		Données en nombre de mois : 12	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :		376	42
Dont apprentis		657	1
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	1 304 490
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	185
TOTAL 1		106	1 304 675
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante y compris les plus-values de cessions d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	160
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial		113	613 996
Variation positive des stocks		111	555
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	614 711
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats		121	116 572
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		125	163 526
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		146	2 000
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	7
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
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		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	282 104
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée Total 1 + Total 2 - Total 3		137	1 637 282
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).		117	1 637 282
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 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE		020	☒
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	1 304 675
Effectifs au sens de la CVAE		023	42
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence	024	01/01/2025	160 31/12/2025
Date de cessation			186

6. COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2033-F-SD 2026
Formulaire obligatoire (article 38 de
l'annexe III au CGI)
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

Néant ☒

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOCIATION TERRITOIRE ACTIF - SIREN : 830012878

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	
TOTAL DES LIGNES 901 + 903	905		TOTAL DES LIGNES 902 + 904	906	

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 :					
Forme juridique	Dénomination				
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :					
Forme juridique	Dénomination				
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :					
Forme juridique	Dénomination				
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :					

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre	Nom complet				
Nom d'usage		% de détention		Nb de parts ou actions	
Naissance : Date	N° Département	Commune		Pays	
Adresse :					
Titre	Nom complet				
Nom d'usage		% de détention		Nb de parts ou actions	
Naissance : Date	N° Département	Commune		Pays	
Adresse :					

7. FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

Néant ☒

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | ASSOCIATION TERRITOIRE ACTIF - SIREN : 830012878 |

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE		905	
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

N°2069-RCI-SD
(2026)



N° 15252*12
ADAPTÉ À LA
TÉLÉDECLARATION
PAR TELEDEC.FR

Le formulaire récapitulatif des réductions et crédits d'impôt
doit être transmis obligatoirement par voie électronique.

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025 ou Année : 2025	
Dénomination de l'entreprise : ASSOCIATION TERRITOIRE ACTIF	Néant ☒
SIREN de l'entreprise : SIREN : 830012878	PME au sens communautaire ☐
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)	
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre ☐	
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)	
Dénomination, SIREN et adresse	

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE			
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES			
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 undecies A du CGI) cf n°2079-VLO-FC-SD			
Autres créances non reportable et non restituables			
CRÉANCES REPORTABLES			
Réduction d'impôt en faveur du mécénat (article 238 bis du CGI) cf n°2069-M-FC-SD			
	Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen		
	Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME		
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total (ligne 1 x 9 %) + (ligne 2 x 9 %) x 10/90 + ligne 3) (article 244 quater C du CGI) cf n°2079-CICE-FC-SD			
		dont montant préfinancé	
	Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	1	
	Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévues à l'article L 3141-32 du code du travail	2	
	Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	3	
Réduction d'impôt collectivités outre-mer (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)			
Créance d'impôt en faveur des investisseurs institutionnels dans le logement locatif intermédiaire (article 81 de la loi n° 2021-1900 du 30 décembre 2021 de finances pour 2022)			
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE			
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés (article 220 nonies du CGI) cf n°2079-RS-FC-SD			
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres cinématographiques (article 220 sexies du CGI) cf n°2069-CI-FC-SD			
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres audiovisuelles (article 220 sexies du CGI) cf n°2079-AV-FC-SD			
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'œuvres audiovisuelles étrangers (article 220 quaterdecies du CGI) cf n°2079-CINT-FC-SD			
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés (article 220 quindecies du CGI) cf 2079-SV-FC-SD			
Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'œuvres dramatiques (article 220 sexdecies du CGI) cf 2079-RT-FC-SD			
Crédit d'impôt en faveur des PME pour rénovation énergétique des bâtiments à usage tertiaire (article 27 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)			
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)			
Crédit d'impôt au titre des investissements dans l'industrie verte « C3IV » (article 244 quater I)			
Crédit d'impôt prêt avance mutation à taux zéro « PAM TZ » (article 244 quater T du CGI)			
Crédit d'impôt au titre des dépenses d'achat de carburants d'aviation durables (article 220 decies du CGI)			

II – CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Crédits d'impôt afférents aux valeurs mobilières (article 136 du CGI)	
CRÉANCES REPORTABLES	
Crédit d'impôt pour investissement en Corse (article 244 quater E du CGI) cf n°2069-D-SD	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche (article 244 quater B du CGI) cf n°2069-A-SD	
dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans les DOM	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative "CRC" (article 244 quater B bis du CGI) cf n°2069-A-SD	
CRÉANCES REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Réduction d'impôt prêt à taux zéro mobilité (article 107 de la loi n° 2021-1104 du 22 août 2021) cf. n°2078-G- SD	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE	
Crédit d'impôt famille (article 244 quater F du CGI) cf n°2069-FA-SD	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique (article 244 quater L du CGI) cf n°2079-BIO-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres phonographiques (article 220 octies du CGI) cf 2079-DIS-SD	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art (article 244 quater O du CGI) cf n°2079-ART-SD	
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo (article 220 terdecies du CGI) cf n°2079-VIDEO-SD	
Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'œuvres musicales (article 220 septdecies du CGI)	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique (article 244 quater U du CGI) cf 2078-B-SD	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro (article 244 quater V du CGI) cf n°2078-F-SD	
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole (article 200 undecies du CGI) cf n°2079-RTA-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif (article 244 quater W du CGI) cf n°2079-C/OP-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social (article 244 quater X du CGI) cf n° 2079-CIOL-SD	
PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS :	

III - CAS PARTICULIERS	
CRÉDITS D'IMPÔTS EN CAS DE CESSATION AU TITRE DE L'ANNÉE N	
CRÉDITS D'IMPÔTS AU TITRE DE L'ANNÉE CIVILE N-1, EN CAS D'EXERCICE DE PLUS DE 12 MOIS	

DÉCLARATION DES LOYERS PROFESSIONNELS
DECLOYER - déclaration des loyers professionnels (PORTET SUR GARONNE)
Mise à jour permanente des valeurs locatives

Entreprise déclarante

ASSOCIATION TERRITOIRE ACTIF - SIREN : 830012878

Année de déclaration

Déclaration des loyers prévus pour l'année : 2026

Local

Référence du local	3143304400808899B0202661
Invariant du local	314330440080
Adresse du local	Lot 3 - Bâtiment G, étage 00, entrée 01 0003 RUE JACQUES BREL 31120 PORTET SUR GARONNE
Précisions sur l'adresse	
Propriétaire du local	COMMUNE DE PORTET SUR GARONNE 7210
SIREN du propriétaire du local	213104334
Mode d'occupation du local	LOC - Locataire
Montant du loyer annuel du local	3 600
Date de fin d'occupation du local (laisser vide si non applicable)	

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS (documents 2065 et 2065-Bis)

N° 2065-SD

2026



N° 11084*28
ADAPTÉ À LA
TÉLÉDECLARATION
PAR TELEDEC.FR

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			Adresse du principal établissement		
ASSOCIATION TERRITOIRE ACTIF - SIREN : 830012878			**** LIASSE FISCALE TÉLÉDECLARÉE ****		
Adresse du siège social			Ancienne adresse en cas de changement		
3 RUE JACQUES BREL 31120 PORTET SUR GARONNE FRANCE					
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:					
B	ACTIVITÉ				
Activités exercées	INSERTION PERSONNES EN DIFFICULTÉS			Si vous avez changé d'activité, cochez la case	☐
C	RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION				
1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal		0	Déficit	0
	L'entreprise ne bénéficie pas du taux réduit à 15%	☐		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	
	Bénéfice imposable à 15%		36 318		
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 (238 quindecies)			
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprise nouvelle, art 44 <i>sexies</i>	☐	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies</i> -0 A	☐	Zone de restructuration de la défense art.44 <i>terdecies</i>	☐
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 <i>quindecies</i> A	☐	Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 <i>quaterdecies</i>	☐	Autres dispositifs	☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i>	☐	Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art 44 <i>octies</i> A	☐	Zone de revitalisation rurale, art. 44 <i>quindecies</i>	☐
Société d'investissement immobilier cotée	☐	Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>septdecies</i>	☐	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 <i>duodecies</i>	☐
Bénéfice ou déficit exonéré		Plus values exonérées relevant du taux de 15%			
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer					
dans le secteur productif, art 244 <i>quater</i> W (cocher la case)					☐
5. Contribution exceptionnelle sur l'IS (CES)					
Base d'imposition :		Chiffre d'affaires :		Taux d'imposition :	
6. Contribution pour les grandes entreprises de transport maritime (CTM)					
Base d'imposition :		Taux d'imposition :			
D	IMPUTATIONS				
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... un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.					
E	CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS				
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%					
F	COMPTABILITÉ INFORMATISÉE				
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	Oui	Si oui, indication du logiciel utilisée	PENNYLANE		
COMPTABLE ET/OU CONSEIL					
Examen de conformité fiscale (ECF)	☐	Nom du prestataire ECF			

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

ADAPTÉ À LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR TELEDEC.FR

						Si déposé néant, cochez la case :		☒		
G RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS										
Montant global brut des distributions:				payées par la société elle-même		a				
				payées par un établissement chargé du service des titres		b				
Montant des distrib. correspdt à des rémunérations ou à des avantages dt la sté ne désigne pas les bénéficiaires:						c				
Montant des prêts avances et acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts						d				
Montant des autres distributions:						e				
						f				
						g				
						h				
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %						i				
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40%						j				
Montant des revenus répartis						Total (a à h)				
H RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS										
Nom prénoms domicile qualité (associé, ass gérant) - SARL : tous associés - SCA : associés gérants - SNC ou SCS associés en nom ou commandités - SEP , sté copropriété navires : associés, gérants et 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	
							Indemnités forfaitaires		Remboursements	
I DIVERS										
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)										
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (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		Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)								
		Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages								
		MVLT imposées		à 0 %		à 15 %		à 19 %		
		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice								
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice								
		MVLT réalisée au cours de l'exercice								
		MVLT restant à reporter								
K OBLIGATION DÉCLARATIVE DES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS										
Montant cumulé des dons mentionnés sur les reçus fiscaux et perçus au titre de l'exercice										
Nombre de reçus délivrés										



FLOREK EXPERT & CONSEILS

SARL au capital de 95000 Euros – SIREN : 790195382

214 AV RAYMOND NAVES, 31500 TOULOUSE

Tél : 0561615588 - www.florekexpertconseils.com