

ASSO FIL D'ARIANE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

39 rue du parc
49280 ST CHRISTOPHE DU BOIS
SIRET : 38987563400021

Sommaire

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	1
--	---

COMPTES ANNUELS

BILAN ANC 2023-03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif - Transition	2
Bilan Passif - Transition	3
Compte de résultat - Transition	4
Compte de résultat (suite) - Transition	5
Annexe au bilan association	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances et des dettes	12
Variation des fonds propres 431-5	13
Etat des provisions	14
Etat des dépréciations	15
Contributions volontaires en nature	16
Engagements financiers	17
Charges à payer et produits à recevoir	18
Produits et charges constatés d'avance	19
Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants	20
Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)	21

ANNEXE SUITE : BILAN N-1 - ANC N°2018-06

Bilan Actif - ANC n°2018-06	22
Bilan Passif - ANC n°2018-06	23
Compte de résultat - ANC n°2018-06	24
Compte de résultat (suite) - ANC n°2018-06	25

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC 2022-06 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif détaillé - Transition	26
Bilan Passif détaillé - Transition	28
Compte de résultat détaillé - Transition	30

LIASSE

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association FIL D'ARIANE relatifs à la période du 01/01/2025 au 31/12/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 668 226 €
Produits d'exploitation :	2 994 547 €
Résultat net Comptable :	-281 518 €

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 de 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 Cholet

Le

Gaëtan Dando
Expert-comptable Associé

In Extenso
signature électronique

Signé par Gaetan Dando
Le 9 avr. 2026



doc_2o5
tx_aZx3qzO1Kzrn

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	10 965	10 965		1 065
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	70 257	51 146	19 110	19 160
Constructions	362 349	36 905	325 444	236 701
Instal. techniques, matériel et outillages indus.	131 838	62 768	69 071	50 972
Autres immobilisations corporelles	472 279	391 095	81 184	97 818
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	48 757		48 757	39 030
Autres immobilisations financières	15 670		15 670	15 076
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	1 112 115	552 879	559 237	459 824
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	336 340	126	336 214	533 951
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	226 318	100 000	126 318	475 126
Charges constatées d'avance	6 848		6 848	9 560
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	639 610		639 610	488 771
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	1 209 116	100 126	1 108 990	1 507 408
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	2 321 231	653 005	1 668 226	1 967 232

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	60 980	60 980
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	5 529	5 529
Réserves pour projet de l'entité	179 563	179 563
Autres réserves		
Report à nouveau	651 736	633 184
Excédent ou déficit de l'exercice	-281 518	18 552
Situation nette	616 289	897 808
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	28 856	4 937
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	645 145	902 745
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	72 873	79 646
TOTAL DES PROVISIONS IV	72 873	79 646
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	464 281	353 123
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	74 285	77 148
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	387 347	528 466
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		12 997
Autres dettes	3 670	13 107
Produits constatés d'avance	20 625	
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	950 208	984 841
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	1 668 226	1 967 232

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations	352	613
Vente de biens et services		
Ventes de biens	517 694	411 836
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	1 267 736	2 190 627
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 175 318	1 325 012
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	15 634	67 992
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	17 813	728
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	2 994 547	3 996 809
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	18 865	9 429
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	360 695	479 193
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	52 827	79 633
Salaires	2 120 033	2 722 409
Cotisations sociales	538 185	603 287
Dotations aux amortissement et dépréciations	170 603	72 022
Dotations aux provisions	8 861	8 833
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1 142	3 239
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	3 271 210	3 978 045
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-276 663	18 764
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	7 428	8 258
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	7 428	8 258

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	16 807	14 088
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV	16 807	14 088
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-9 379	-5 830
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-286 042	12 934
Produits exceptionnels V		10 277
Charges exceptionnelles VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		10 277
Participation des salariés aux résultats VII		135
Impôts sur les bénéfices VIII	-4 524	4 524
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 001 975	4 015 344
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	3 283 493	3 996 792
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-281 518	18 552
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	94 587	50 307
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	94 587	50 307
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	94 587	50 307
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	94 587	50 307

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 1 668 226 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -281 518 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

Fil d'Ariane est une association d'insertion par l'activité économique, implantée à proximité de Cholet depuis plus de 20 ans et actrice de l'économie sociale et solidaire.

Fil d'Ariane compte 80 salariés dont 60 agents en insertion, et est impliquée dans des activités de sous-traitance industrielle, de recyclage, de nettoyage, de collecte de cartons et de papiers, au service des entreprises et collectivités locales.

Elle propose à ses salariés en insertion d'acquérir de solides compétences dans le domaine du recyclage, de la manutention, de la vente ou du nettoyage grâce à une équipe encadrante compétente. Le suivi individuel et personnalisé par l'équipe socioprofessionnelle permet aux salariés en insertion de faciliter et consolider leur parcours professionnel.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

Chantier d'insertion

6 rue de la Blanchardière

49300 Cholet

Entreprise d'insertion

Zone industrielle du Cormier

49300 Cholet

Zone industrielle du Parc

49280 Saint Christophe du bois

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, actualisé du règlement 2023-03.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Perte du marché Brangeon.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Changements comptables

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable.

A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois du règlement ANC 2023-03 modifiant le règlement ANC 2014-03 entraîne des changements de comptabilisation et de présentation. Les principaux changements opérés sont les suivants :

Changements de comptabilisation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- En terme de résultat exceptionnel :

- Les opérations de cessions/sorties d'immobilisations figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation (ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières) ;
- Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation ;
- Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation).

- Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier :

- Les refacturations diverses figurent désormais dans les comptes 708xxx ;
- Les remboursements reçus des organismes sociaux en cas d'arrêt maladie, de congés de parentalité ou d'accident du travail figurent dans les comptes 649xxx.
- Les remboursements d'assurance sur des sinistres entraînant des réparations figurent dans le compte 7587xx.

Changement de présentation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Présentation du compte de résultat :

- Les transferts de charges N-1 ont été regroupés dans la colonne N-1 sur la ligne « reprise sur amortissements, dépréciations et provisions » .

- Présentation du bilan :

- Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances ;
- Les avances et acomptes sont regroupés dans les immobilisations en cours (corporelles ou incorporelles).

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements en matière de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2025) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.96%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	10 965			10 965
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 965			10 965
Immobilisations corporelles				
Terrains	70 257			70 257
Constructions	252 735	109 614		362 349
Installations techniques, matériel et outillages industriels	96 754	35 084		131 838
Autres immobilisations corporelles	457 408	14 871		472 279
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	877 154	159 569		1 036 723
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	39 030	9 727		48 757
Autres immobilisations financières	15 076	594		15 670
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	54 107	10 321		64 428
TOTAL GÉNÉRAL	942 226	169 890		1 112 115

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	159 569			159 569		
Total immobilisations financières	10 321			10 321		
TOTAL GÉNÉRAL	169 890			169 890		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	9 900	1 065		10 965
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 900	1 065		10 965
Immobilisations corporelles				
Terrains	51 096	50		51 146
Constructions	16 034	20 871		36 905
Installations techniques, matériel et outillages industriels	45 782	16 986		62 768
Autres immobilisations corporelles	359 590	31 505		391 095
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	472 502	69 412		541 914
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	482 402	70 477		552 879

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles	1 065		1 065		
Immobilisations corporelles	69 412		69 412		
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	70 477		70 477		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL				

Etat des créances et des dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)	48 757		48 757
Autres immobilisations financières	15 670		15 670
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux	151	151	
Clients, usagers et comptes rattachés	336 189	336 189	
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	6 786	6 786	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 857	13 857	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	104 941	104 941	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	100 622	100 622	
Charges constatées d'avance	6 848	6 848	
TOTAL	633 821	569 394	64 428

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances de 1 à 5 ans	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	464 281	464 281		
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	74 285	74 285		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	92 706	92 706		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	216 605	216 605		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	58 064	58 064		
Autres impôts, taxes et assimilés	19 971	19 971		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	3 670	3 670		
Produits constatés d'avance	20 625	20 625		
TOTAL	950 208	950 208		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Variation des fonds propres 431-5

(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	60 980				60 980
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves	185 092				185 092
Report à nouveau	633 184	18 552			651 736
Excédent ou déficit de l'exercice	18 552				-281 518
Situation nette	897 808	18 552			616 289
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	4 937		29 129	5 211	28 856
Provisions réglementées					
TOTAL	902 745	18 552	29 129	5 211	645 145

Commentaires : néant

Etat des provisions

Nature des provisions	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions réglementées pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Provisions pour risques					
Provisions pour :					
- Litiges					
- Garanties données aux usagers					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
- Pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques					
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES					
Provisions pour charges					
Provisions pour :					
- Pensions et obligations similaires	79 646	6 773			72 873
- Restructurations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
- Gros entretien ou grandes révisions					
- Remise en état					
- Legs ou donations					
Autres provisions pour charges					
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES	79 646	6 773			72 873
TOTAL DES PROVISIONS	79 646	6 773			72 873

Etat des dépréciations

Nature des dépréciations	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances clients		126		126
Autres dépréciations		100 000		100 000
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT		100 126		100 126
TOTAL GÉNÉRAL		100 126		100 126

Contributions volontaires en nature

Répartition par nature de charge	31/12/2025	31/12/2024
	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
TOTAL		
862 - Prestation		
TOTAL		
864 - Personnel bénévole		
Entreprise d'insertion	41 261	4 103
Chantier d'insertion	53 326	46 204
TOTAL	94 587	50 307
TOTAL GENERAL	94 587	50 307

Répartition par nature de ressources	31/12/2025	31/12/2024
	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
TOTAL		
871 - Prestation en nature		
TOTAL		
875 - Bénévolat		
Entreprise d'insertion	41 261	4 103
Chantier d'insertion	53 326	46 204
TOTAL	94 587	50 307
TOTAL GENERAL	94 587	50 307

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Pensions, retraites et assimilés	
Autres engagements	211 796
TOTAL	211 796

Autres engagements :

- Hypothèque légale spéciale de prêteur de derniers - 1er rang
- Hypothèque immobilière conventionnelle - 2ème rang

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 082	18 106
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	118 657	195 443
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 414	1 413
TOTAL	135 153	214 962

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	74 365	37 598
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	74 365	37 598

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation	20 625	
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL	20 625	
Charges constatées d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation	6 848	9 560
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	6 848	9 560

Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants

	Rémunérations	Avantages en nature
Dirigeants bénévoles		
Président - Trésorier		
Dirigeants salariés		
Mme Pineau		

La rémunération de Mme Pineau n'est pas renseignée car cette information reviendrait à mentionner une rémunération individuelle.

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2025		Au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
* Ventes de marchandises	502 753	100.00	409 238	100.00	405 775	100.00
- Coût direct d'achat	4 791	0.95				
+ /- Variation du stock de marchandises						
Marge commerciale (I)	497 962	99.05	409 238	100.00	405 775	100.00
+ Production vendue	1 255 741	70.33	2 193 225	84.27	1 468 896	78.35
+ Production stockée						
+ Production immobilisée	26 936	1.51				
Production de l'exercice	1 282 677	71.84	2 193 225	84.27	1 468 896	78.35
- Matières premières et approvisionnements consommés	14 074	1.10	9 429	0.43	12 016	0.82
- Sous traitance directe	29 473	2.30	39 392	1.80		
Marge brute sur production (II)	1 239 131	96.61	2 144 405	97.77	1 456 880	99.18
Marge brute globale (I + II)	1 737 093	97.29	2 553 643	98.12	1 862 656	99.36
- Services extérieurs et autres charges externes	331 222	18.55	439 801	16.90	287 427	15.33
Valeur ajoutée produite	1 405 871	78.74	2 113 842	81.22	1 575 228	84.03
+ Subventions d'exploitation	1 175 318	65.83	1 325 012	50.91	1 103 557	58.87
- Impôts, taxes et versements assimilés	52 827	2.96	79 633	3.06	79 913	4.26
- Salaires et traitements	2 120 597	118.77	2 722 409	104.61	2 081 103	111.01
- Charges sociales	537 622	30.11	603 287	23.18	444 717	23.72
Excédent brut d'exploitation	-129 857	-7.27	33 525	1.29	73 052	3.90
+ Reprises sur amortissements et provisions	15 634	0.88	2 071	0.08	13 883	0.74
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	70 477	3.95	72 022	2.77	50 102	2.67
- Dotations aux provisions sur immobilisations						
- Dotations aux provisions sur actif circulant	100 126	5.61			306	0.02
- Dotations aux provisions pour risques et charges	8 861	0.50	8 833	0.34		
+ Autres produits de gestion courante	18 165	1.02	1 341	0.05	1 255	0.07
- Autres charges de gestion courante	1 142	0.06	3 239	0.12	429	0.02
+ Transfert de charges d'exploitation			65 921	2.53	36 506	1.95
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	-276 663	-15.50	18 764	0.72	73 860	3.94
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote part opérations en commun)						
+ Produits financiers de participations						
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés	7 428	0.42	8 258	0.32	7 105	0.38
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amortissements et provisions						
- Intérêts et charges assimilées	16 807	0.94	14 088	0.54	613	0.03
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	-286 042	-16.02	12 934	0.50	80 351	4.29
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion			4 099	0.16	3 043	0.16
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital			6 177	0.24	7 223	0.39
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					208	0.01
- Charges exceptionnelles sur opération en capital						
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions					354	0.02
Résultat exceptionnel			10 277	0.39	9 704	0.52
- Participation des salariés aux résultats			135	0.01	40 176	2.14
- Impôt sur les bénéfices	-4 524	-0.25	4 524	0.17	2 787	0.15
Résultat Net Comptable	-281 518	-15.77	18 552	0.71	47 092	2.51

Bilan Actif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Actif		Au 31/12/2024
Actif immobilisé		
Immobilisations incorporelles		
Frais d'établissement		
Frais de recherche et de développement		
Donations temporaires d'usufruit		
Concessions, brevets et droits similaires		1 065
Autres immobilisations incorporelles		
Immobilisations incorporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Terrains		19 160
Constructions		236 701
Installations techniques, matériel et outillages industriels		50 972
Autres immobilisations corporelles		97 818
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Immobilisations financières		
Participations et créances rattachées		
Autres titres immobilisés		
Prêts		39 030
Autres immobilisations financières		15 076
	TOTAL I	459 824
Comptes de liaison	II	
Actif circulant		
Stocks et encours		
Créances		
Créances clients, usagers et comptes rattachés		533 951
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		475 126
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		488 771
Charges constatées d'avance		9 560
	TOTAL III	1 507 408
Frais d'émission des emprunts	IV	
Primes de remboursement des obligations	V	
Écarts de conversion actif	VI	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 967 232

Bilan Passif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Passif		31/12/2024
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		60 980
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		5 529
Réserves pour projet de l'entité		179 563
Autres réserves		
Report à nouveau		633 184
Excédent ou déficit de l'exercice		18 552
	Situation nette	897 808
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		4 937
Provisions réglementées		
	TOTAL I	902 745
	II	
Comptes de liaison		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
	TOTAL III	
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		79 646
	TOTAL IV	79 646
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		353 123
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		77 148
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		528 466
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		12 997
Autres dettes		13 107
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
	TOTAL V	984 841
	VI	
Écarts de conversion passif		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 967 232

Compte de résultat N-1

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat	31/12/2024
Produits d'exploitation	
Cotisations	613
Ventes de biens et services	
Ventes de biens	411 836
- dont ventes de dons en nature	
Ventes de prestations de services	2 190 627
- dont parrainages	
Produits de tiers financeurs	
Concours publics et subventions d'exploitation	1 325 012
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	
Ressources liées à la générosité du public	
Dons manuels	
Mécénats	
Legs, donations et assurances-vie	
Contributions financières	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	67 992
Utilisations des fonds dédiés	
Autres produits	728
TOTAL I	3 996 809
Charges d'exploitation	
Achats de marchandises	9 429
Variation de stocks	
Autres achats et charges externes	479 193
Aides financières	
Impôts, taxes et versements assimilés	79 633
Salaires et traitements	2 722 409
Charges sociales	603 287
Dotations aux amortissements et dépréciations	72 022
Dotations aux provisions	8 833
Reports en fonds dédiés	
Autres charges	3 239
TOTAL II	3 978 045
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	18 764
Produits financiers	
Produits financiers de participation	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	8 258
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL III	8 258
Charges financières	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilées	14 088
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL IV	14 088
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-5 830
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	12 934

Compte de résultat N-1 (Suite)

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	4 099
Sur opérations en capital	6 177
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
TOTAL V	10 277
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
TOTAL VI	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	10 277
Participation des salariés aux résultats	VII 135
Impôts sur les bénéfices	VIII 4 524
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 015 344
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 996 792
EXCÉDENT OU DÉFICIT	18 552
Contributions volontaires en nature	
Dons en nature	
Prestations en nature	
Bénévolat	50 307
TOTAL	50 307
Charges des contributions volontaires en nature	
Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens	
Prestations en nature	
Personnel bénévole	50 307
TOTAL	50 307

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires		1 065.00	-1 065.00	-100.00
205000000 Logiciels	10 965.00	10 965.00		
280500000 Amort.concessions et droits simi	-10 965.00	-9 900.00	-1 065.00	-10.76
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	19 110.42	19 160.42	-50.00	-0.26
211100000 Terrains nus	19 000.00	19 000.00		
212000000 Agencements, aménagements terrai	51 256.64	51 256.64		
281200000 Amort. agencements,aménag. terra	-51 146.22	-51 096.22	-50.00	-0.10
Constructions	325 444.18	236 701.38	88 742.80	37.49
213100000 Bâtiments	171 000.00	171 000.00		
213500000 Instalation gén Agencements	191 348.96	81 735.22	109 613.74	134.11
281310000 Amort. Bâtiment	-20 476.47	-10 501.47	-9 975.00	-94.99
281350000 Amort aai des constructions	-16 428.31	-5 532.37	-10 895.94	-196.96
Installations techniques, matériel et outillages industriels	69 070.53	50 972.21	18 098.32	35.51
215000000 Matériels et outillages	30 099.38	18 450.35	11 649.03	63.14
215400000 Matériel industriel	101 738.85	78 303.67	23 435.18	29.93
281500000 Amort.installations techniques	-7 350.17	-2 599.16	-4 751.01	-182.80
281540000 Amort.matériel industriel	-55 417.53	-43 182.65	-12 234.88	-28.33
Autres immobilisations corporelles	81 183.59	97 818.08	-16 634.49	-17.01
218100000 Installations générales	262 704.71	255 971.24	6 733.47	2.63
218200000 Matériel de transport	162 600.67	162 600.67		
218300000 Matériel de bureau et informatiq	32 019.24	23 882.14	8 137.10	34.07
218400000 Mobilier	14 954.09	14 954.09		
281810000 Amort inst générales	-209 688.11	-193 325.88	-16 362.23	-8.46
281820000 Amort.matériel de transport	-145 331.33	-135 866.52	-9 464.81	-6.97
281830000 Amort.matériel de bureau et info	-22 989.46	-17 972.78	-5 016.68	-27.91
281840000 Amort. mobilier	-13 086.22	-12 424.88	-661.34	-5.32
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	48 757.36	39 030.36	9 727.00	24.92
274700000 Prêt 1% logement	48 757.36	39 030.36	9 727.00	24.92
Autres immobilisations financières	15 670.44	15 076.19	594.25	3.94
275000000 Dépôts et cautionnements versés	15 670.44	15 076.19	594.25	3.94
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	559 236.52	459 823.64	99 412.88	21.62
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	336 213.89	533 951.31	-197 737.42	-37.03
411000000 Clients	261 823.33	496 353.31	-234 529.98	-47.25
416000000 Clients douteux	151.20		151.20	-
418100000 Clients - Factures à établir	74 365.36	37 598.00	36 767.36	97.79
491000000 Provisions clients	-126.00		-126.00	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	126 317.77	475 125.91	-348 808.14	-73.41
401000000 Fournisseurs	622.24		622.24	-
409100000 Fournisseurs - Avances et acomptes	112.04	67.40	44.64	67.16
441010000 Subventions et aides à recevoir	104 940.68		104 940.68	-
441700000 Subvention d'exploitation à recevoir		368 062.00	-368 062.00	-100.00
444000000 Etat - Impôts sur les bénéfices	6 786.00		6 786.00	-
445620000 TVA sur immob. ded.	1 270.32		1 270.32	-
445660000 TVA sur autres biens et services	9 837.46	2 053.52	7 783.94	378.92
445860000 TVA sur fact non parvenues	2 180.00	3 017.00	-837.00	-27.74
445871000 TVA s/ avoirs à établir	569.03	73.64	495.39	668.92
467000000 Fil d'Ariane Vendée	100 000.00	100 000.00		
467200000 Autres comptes débiteurs		1 852.35	-1 852.35	-100.00
496700000 Dépréciations des autres comptes débiteurs	-100 000.00		-100 000.00	-
Charges constatées d'avance	6 848.00	9 560.00	-2 712.00	-28.37
486000000 Ch.const.d_avance	6 848.00	9 560.00	-2 712.00	-28.37
Valeurs mobilières de placement				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	639 609.85	488 771.16	150 838.69	30.86
511200000 VALEURS À L'ENCAISSEMENT	4 708.33		4 708.33	-
512100000 CRÉDIT MUTUEL CHANTIER	5 071.19	11 272.31	-6 201.12	-55.01
512200000 CRÉDIT MUTUEL ENTREPRISE	52 018.29	42 190.69	9 827.60	23.29
512300000 LIVRET CRÉDIT MUTUEL	361 178.39	224 500.66	136 677.73	60.88
512400000 CM - COMPTE À TERME	200 000.00	200 000.00		
518700000 INTÉRÊTS À RECEVOIR	15 812.50	10 062.50	5 750.00	57.14
531000003 CAISSE ÉCOCYCLERIE	665.15	745.00	-79.85	-10.74
531000004 CAISSE 2E ECOCYCLERIE	156.00		156.00	-
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	1 108 989.51	1 507 408.38	-398 418.87	-26.43
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	1 668 226.03	1 967 232.02	-299 005.99	-15.20

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires	60 979.61	60 979.61		
102100000 Fonds associatifs	60 979.61	60 979.61		
Fonds propres complémentaires				
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles	5 529.32	5 529.32		
106300000 Réserves statutaires /contractuel	5 529.32	5 529.32		
Réserves pour projet de l'entité	179 563.00	179 563.00		
106800000 Autres réserves	179 563.00	179 563.00		
Autres réserves				
Report à nouveau	651 735.80	633 183.84	18 551.96	2.93
110000000 Report à nouveau créditeur	651 735.80	633 183.84	18 551.96	2.93
Excédent ou déficit de l'exercice	-281 518.30	18 551.96	-300 070.26	-1 617.46
Situation nette	616 289.43	897 807.73	-281 518.30	-31.36
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	28 855.67	4 937.38	23 918.29	484.48
131010000 Subv. d'inv. Refashion (gerbeur + rack)	8 000.00		8 000.00	-
131020000 Subv. d'inv. Carsat Autolaveuse	2 870.00		2 870.00	-
131030000 Subv. d'inv. Eco-Maison	18 259.40		18 259.40	-
131300000 Subv. d'inv. FDI Chantier	13 759.00	13 759.00		
131400000 Subv. d'inv. FDI Entreprise		16 402.00	-16 402.00	-100.00
131500000 Subv. d'inv. bonus éco		6 000.00	-6 000.00	-100.00
131600000 Subv. d'inv. Ademe Chantier	30 558.00	30 558.00		
139101000 Subv. d'inv. inscrites au CR Refashion	-763.25		-763.25	-
139102000 Subv. d'inv. inscrites au CR Carsat	-339.62		-339.62	-
139103000 Subv. d'inv. inscrites au CR Ecomaison	-1 441.04		-1 441.04	-
139130000 Subv. d'inv. inscrites au CR FDI Chantier	-13 648.84	-13 538.02	-110.82	-0.82
139140000 Subv. d'inv. inscrites au CR FDI Entreprise		-16 402.00	16 402.00	-100.00
139150000 Subv. d'inv. inscrites au CR bonus éco		-5 800.00	5 800.00	-100.00
139160000 Subv. d'inv. inscrites au CR ademe Chantier	-28 397.98	-26 041.60	-2 356.38	-9.05
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	645 145.10	902 745.11	-257 600.01	-28.54
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	72 873.00	79 646.00	-6 773.00	-8.50
152100000 Provisions pour pensions et obligations similaires	72 873.00	79 646.00	-6 773.00	-8.50
TOTAL DES PROVISIONS	72 873.00	79 646.00	-6 773.00	-8.50
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	464 281.21	353 123.22	111 157.99	31.48
164610000 Emprunt 16236 - cisaille et racks pour verre EN	7 212.57	11 572.05	-4 359.48	-37.67
164620000 Emprunt 16402 - ligne démantèlement EN	8 174.65	12 354.96	-4 180.31	-33.83
164630000 Emprunt 16237 - Immeuble et travaux SI	211 796.28	223 437.75	-11 641.47	-5.21
164640000 Emprunt 16403 - Travaux siège suite SI	80 306.53	84 656.45	-4 349.92	-5.14
164650000 Emprunt 16404 - Iveco Daily FL-079-KN ECO2	15 348.58	21 102.01	-5 753.43	-27.26
164660000 Emprunt 16405 - Plateforme de pesée + Rack à roulettes ECO2	10 161.25		10 161.25	-
164670000 Emprunt 16238 - Travaux 2e Ecocyclerie	66 281.35		66 281.35	-
164900000 Emprunt France Active Investissement 65 K€	65 000.00		65 000.00	-
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	74 285.01	77 148.03	-2 863.02	-3.71
401000000 Fournisseurs	61 203.01	59 042.03	2 160.98	3.66
408100000 Fournisseurs-factures non parven	13 082.00	18 106.00	-5 024.00	-27.75
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	387 346.52	528 465.87	-141 119.35	-26.70
421000000 Rémun. dues au pers.	490.30	2 529.13	-2 038.83	-80.62
422000000 CSE	5 637.10	6 038.00	-400.90	-6.64
427000000 Personnel - Oppositions	918.64	2 121.98	-1 203.34	-56.69
428200000 Dettes pro./conges a payer	85 660.00	132 941.00	-47 281.00	-35.57
428600000 Autres charges à payer		21 045.00	-21 045.00	-100.00
431000000 Urssaf	140 549.37	203 037.00	-62 487.63	-30.78
437200000 Mutuelle Groupama	16 478.31	13 131.61	3 346.70	25.48
437300000 Retraite Malakoff Humanis	30 121.56	42 934.36	-12 812.80	-29.84
437500000 Prévoyance Groupama		11 554.79	-11 554.79	-100.00
438200000 Ch. soc. /conges payés	29 456.00	35 144.00	-5 688.00	-16.18
438600000 Org. soc. charges à payer		6 313.00	-6 313.00	-100.00
441020000 Subventions et aides à reverser	15 056.00		15 056.00	-
442100000 Etat - Prélèvement à la source	1 373.85	3 165.00	-1 791.15	-56.59
444000000 Etat - Impots sur les bénéfices		4 524.00	-4 524.00	-100.00
445510000 Tva à décaisser	45 670.00	34 301.00	11 369.00	33.14
445870000 Tva s/ fact. à établir	12 394.39	6 213.00	6 181.39	99.48
448100000 État - Charges à Payer	3 541.00		3 541.00	-
448600000 Charges a payer		3 473.00	-3 473.00	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		12 996.51	-12 996.51	-100.00
404000000 Fournisseurs d'immobilisations		12 996.51	-12 996.51	-100.00
Autres dettes	3 670.19	13 107.28	-9 437.09	-72.00
411000000 Clients	256.01	786.80	-530.79	-67.47
419800000 Rrr a accord. avr a etabl entreprise	3 414.18	1 412.66	2 001.52	141.61
467300000 Autres comptes créditeurs		1 006.00	-1 006.00	-100.00
467600000 L'éclaircie		9 901.82	-9 901.82	-100.00
Produits constatés d'avance	20 625.00		20 625.00	-
487000000 Produits constatés d'avance subventions	20 625.00		20 625.00	-
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	950 207.93	984 840.91	-34 632.98	-3.52
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	1 668 226.03	1 967 232.02	-299 005.99	-15.20

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	352.00	613.00	-261.00	-42.58
756000000 Cotis. reçues adhérents	352.00	613.00	-261.00	-42.58
Ventes de biens	517 694.00	411 836.19	105 857.81	25.70
703000000 Ventes de produits résiduels 0%	973.80	2 597.98	-1 624.18	-62.51
703100000 Ventes de services - 20%	13 967.10		13 967.10	-
707000031 Ventes Ecocyclerie 5.5%	22 738.03	19 037.03	3 701.00	19.44
707000032 Ventes Ecocyclerie 20 %	469 797.05	385 804.97	83 992.08	21.77
707100032 Vente facture écocyclerie tva 20%	2 016.20	1 520.83	495.37	32.54
707210000 Vente collecteurs 20%	6 317.03	736.40	5 580.63	758.29
707221000 Ventes de papiers 0%	1 454.92	1 400.56	54.36	3.85
707222000 Ventes de papiers 0%	429.87	738.42	-308.55	-41.73
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	1 267 736.47	2 190 627.40	-922 890.93	-42.13
706110000 Enlèvements clients 20%	12 262.46	19 927.75	-7 665.29	-38.47
706111000 Nettoyage Hopital/Foyer/Mas 20%	107 081.60	106 527.54	554.06	0.52
706112000 Nettoyage des vestiaires stades 20%	34 411.97	34 591.00	-179.03	-0.52
706117100 Heures gardien valoriste Blanchardière 5.5%	38 882.70	36 855.40	2 027.30	5.50
706119200 Tri de métaux 0%	4 649.95	6 174.33	-1 524.38	-24.68
706120000 Prestations diverses 20%	2 841.70	813.00	2 028.70	249.57
706210000 Prestations centre de tri Cormier 20%	327 824.34	1 500 861.45	-1 173 037.11	-78.16
706211000 Prestations de broyage déchets 20%	18 609.00	18 262.00	347.00	1.90
706220000 Prestations diverses EI 20%	109 319.63	26 714.54	82 605.09	309.21
706230000 Démantèlement PVC 20%	94 692.43	94 997.04	-304.61	-0.32
706231000 Démantèlement PVC/Alu 20%	6 312.81	6 797.70	-484.89	-7.13
706232000 Démantèlement menuiserie fin de vie 20%	45 073.52	87 739.48	-42 665.96	-48.63
706232100 Démantèlement menuiserie fin de vie - 0%	1 499.83		1 499.83	-
706240000 Gardiennage déchet Cormier 5.5%	68 188.72	67 387.97	800.75	1.19
706250000 Collecte biodéchets 20%	3 637.72		3 637.72	-
706270000 Enlevements clients EI 20%	77 407.33	74 747.55	2 659.78	3.56
706270100 Enlevements clients EI - 5,5%	4 474.40		4 474.40	-
706271000 Rotation menuiserie fin de vie 20%	30 988.99	3 830.90	27 158.09	708.90
706272000 Location menuiserie fin de vie 20%	20 689.14		20 689.14	-
706280000 Prestations entretien espaces verts 20%	99 931.62	38 181.27	61 750.35	161.73
706290000 Recyclage cartons 0%	4 517.17	5 310.13	-792.96	-14.93
706400000 Gardiennage déchetterie Blanchardière 5.5%	44 575.52	47 649.66	-3 074.14	-6.45
706401000 Gardiennage déchetterie St Martin des Tilleuls - 5,5 %	12 318.59		12 318.59	-
708100000 Frais de facturation 20%	200.00	957.00	-757.00	-79.10
708400000 Transport de personne (navette) 10%	3 641.96	12 301.69	-8 659.73	-70.40
708401000 Mise à disposition de personnel facturée	59 900.43		59 900.43	-
708810000 Remboursement formation 20%	6 866.90		6 866.90	-
722000000 Production immob.corp.	26 936.04		26 936.04	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 175 317.52	1 325 012.01	-149 694.49	-11.30
741010000 Subv. DDETS chantier	432 969.89	430 693.77	2 276.12	0.53
741011000 Subv. DDETS chantier part variable	23 951.43	22 917.37	1 034.06	4.51
741020000 Subv. DDETS entreprise	437 279.70	637 421.59	-200 141.89	-31.40
741021000 Subv. DDETS entreprise part variable	32 119.89	23 994.48	8 125.41	33.87
741021100 Subv. fonds insert jeunes	14 640.00	14 640.00		

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
741022000 Subv. FDI entreprise	1 875.00		1 875.00	-
741030000 Subv. département	67 560.00	80 160.00	-12 600.00	-15.72
741050000 Subv. Agglo du Choletais (ADC)	21 446.24	6 160.00	15 286.24	248.15
741060000 Subv. projet navette	5 758.21	25 695.00	-19 936.79	-77.59
741070000 Subv. diverses	16 041.29		16 041.29	-
741080000 Subv. plie FSE	62 500.00	62 500.00		
741090000 Subv. Ecoorganisme	53 964.76		53 964.76	-
741120000 Subv. diverses		1 500.00	-1 500.00	-100.00
741150000 Subv. Ecomaison 20%		19 329.80	-19 329.80	-100.00
747000000 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'e...	5 211.11		5 211.11	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	15 633.75	67 992.08	-52 358.33	-77.01
781500000 Reprises sur prov pour risques	15 633.75	1 765.00	13 868.75	785.78
781740000 Reprise sur prov pour dép actif circulant créances		306.00	-306.00	-100.00
791610000 Remboursement indemnités journalières		1 625.28	-1 625.28	-100.00
791611000 Remboursement formations CH		1 496.30	-1 496.30	-100.00
791612000 Remboursement formations EN		31 049.87	-31 049.87	-100.00
791616000 Remboursement assurance		4 399.79	-4 399.79	-100.00
791630000 Participat° Transport Entreprise		6 101.60	-6 101.60	-100.00
791643100 Transfert charge personnel Chantier vers Fil d'Ariane Vendée		10 810.00	-10 810.00	-100.00
791644100 Transfert charge personnel Entreprise vers Fil d'Ariane Vendée		9 337.00	-9 337.00	-100.00
791650000 Avantage en nature voiture		1 101.24	-1 101.24	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	17 813.49	728.49	17 085.00	+1 000.00
758000000 Produits de gestion courante	8 061.36	440.84	7 620.52	+1 000.00
758010000 Ecart de caisse	1 301.73		1 301.73	-
758100000 Ecart de caisse		287.65	-287.65	-100.00
758700000 Indemnités d'assurance	8 450.40		8 450.40	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 994 547.23	3 996 809.17	-1 002 261.94	-25.08
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	18 864.81	9 428.56	9 436.25	100.07
602210000 Carburant véh transport	13 954.85	9 337.23	4 617.62	49.46
607000300 Achats de marchandises Eco 20%	4 791.24		4 791.24	-
608000000 Frais accessoires	118.72	91.33	27.39	30.77
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	360 694.93	479 192.95	-118 498.02	-24.73
604000000 Sous traitance déchets	28 914.31	1 844.70	27 069.61	+1 000.00
604000002 Sous traitance déchets Brangeon Entreprise		32 790.90	-32 790.90	-100.00
604000003 Sous traitance déchets Transport Raud Entreprise		4 756.00	-4 756.00	-100.00
605000000 Achats de matériel, équipements et travaux	558.65		558.65	-
606100000 Eau	705.56	522.94	182.62	34.99
606110000 Electricité	16 225.24	15 827.79	397.45	2.51
606111000 Electricité 208 Peugeot	325.58	551.39	-225.81	-40.83
606120000 Gaz	2 873.15	3 740.66	-867.51	-23.20
606200000 Produits d'entretien	214.32	280.78	-66.46	-23.84
606310000 Petit outillage	937.38	2 280.70	-1 343.32	-58.92
606320000 Vêtements travail	319.07	467.94	-148.87	-31.84
606322000 Vêtements travail non ident	2 391.66	4 023.58	-1 631.92	-40.56
606330000 Équipement salle pause bureaux	864.42	1 173.27	-308.85	-26.34

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
606330003 Équipement pour aménagement EC		869.46	-869.46	-100.00
606340000 Fournitures atelier	10 162.44	3 334.42	6 828.02	204.80
606340003 Fourn Atelier EC		2 006.21	-2 006.21	-100.00
606350000 Fournitures ménage stades	2 901.65	6 354.01	-3 452.36	-54.33
606400000 Fournitures administratives	6 129.18	6 269.92	-140.74	-2.25
606800000 Autres matières et fournitures	19.75	574.62	-554.87	-96.52
613200000 Locations immobilières	90 946.72	57 371.10	33 575.62	58.52
613310000 Location BNP LEASE micro-ordinateur Lenovo	3 456.00	2 676.00	780.00	29.15
613500000 Locations mobilières	6 861.78	2 633.95	4 227.83	160.52
614000000 Charges locatives	17 027.36	420.00	16 607.36	+1 000.00
614000003 Charges locatives ECO		8 476.53	-8 476.53	-100.00
615200000 Ent. et repar. sur biens immob.		1 659.13	-1 659.13	-100.00
615500000 Entretien et réparation mobilier	5 332.53	8 784.68	-3 452.15	-39.29
615510000 Ent réparation fenwick	1 248.50	1 851.33	-602.83	-32.52
615520000 Entr répar véhicules	13 195.22	8 662.42	4 532.80	52.33
615530000 Ent. rép. matériel transp		311.00	-311.00	-100.00
615600000 Maintenance mat atelier	1 880.43	4 230.37	-2 349.94	-55.56
615610000 Maintenance informatique	16 369.20	12 054.93	4 314.27	35.79
616000000 Assurance multirisque	10 618.99	14 502.37	-3 883.38	-26.78
616100000 Assurance flotte	7 708.24		7 708.24	-
618100000 Documentation générale	716.51	693.79	22.72	3.31
618500000 Frais de formation	5 377.00	2 782.00	2 595.00	93.28
621100000 Persl intérim. centre tri		105 578.65	-105 578.65	-100.00
621300000 Personnel extérieur ATIMA	6 816.45	27 251.94	-20 435.49	-74.99
622210000 Commission Valdelia	1 496.23		1 496.23	-
622220000 Commission Ecomaison	182.10		182.10	-
622230000 Commissions VALOBAT	1 000.00		1 000.00	-
622600000 Honoraires	21 606.58	15 302.35	6 304.23	41.20
622610000 Honoraires avocats		1 662.78	-1 662.78	-100.00
622700000 Frais d'actes et de contentieux		3 988.22	-3 988.22	-100.00
622800000 Honoraires divers	9 927.50	3 837.50	6 090.00	158.68
623000000 Publicité, publications, relat pub	306.36	426.24	-119.88	-28.17
623000003 Publicité, Publications EC		365.50	-365.50	-100.00
623800000 Dons	105.41		105.41	-
624700000 Transport collectif du personnel	10 695.54	51 382.64	-40 687.10	-79.18
625100000 Voyages déplacements personnel	15 927.81	17 828.97	-1 901.16	-10.66
625700000 Réceptions	4 132.48	2 558.88	1 573.60	61.47
626100000 Frais postaux	1 750.91	1 850.47	-99.56	-5.35
626200000 Frais de téléphone	13 463.05	14 239.41	-776.36	-5.45
627000000 Services bancaires et ass	4 251.26		4 251.26	-
627000001 Services bancaires et ass chantier		632.80	-632.80	-100.00
627000002 Services bancaires et ass entreprise		1 070.64	-1 070.64	-100.00
627000003 Commissions CB eco		1 457.22	-1 457.22	-100.00
627200002 Commissions sur prêt	460.00	400.00	60.00	15.00
628100000 Cotisations	14 292.41	14 579.85	-287.44	-1.98
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	52 826.73	79 633.14	-26 806.41	-33.66
631200001 Taxe d'apprentissage chantier		2 554.54	-2 554.54	-100.00
631200002 Taxe d'apprentissage entreprise		11 501.46	-11 501.46	-100.00
631300001 Formation profes continue chantier		13 176.72	-13 176.72	-100.00
631300002 Formation prof. entreprise		31 477.99	-31 477.99	-100.00
633300000 Particip employeurs form prof FC	35 706.29	16 746.67	18 959.62	113.21
633301000 Particip employeurs form prof TA	9 906.44		9 906.44	-
633310000 Participation form continue Volontaire	3 800.00		3 800.00	-
635120000 Taxe foncière	1 490.00	1 409.00	81.00	5.75
635130000 Cotisation foncière ent.	1 924.00	455.00	1 469.00	322.86
635430000 Frais de carte grise		455.76	-455.76	-100.00

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
635500000 CVAE		1 856.00	-1 856.00	-100.00
Salaires	2 120 033.14	2 722 409.15	-602 376.01	-22.13
641100000 Salaires	2 038 670.50	2 444 609.72	-405 939.22	-16.61
641110000 Indemnités soumises cri		911.86	-911.86	-100.00
641200000 Provision congés payés	-47 281.00		-47 281.00	-
641200001 Congés payés chantier		2 921.00	-2 921.00	-100.00
641200002 Congés payés entreprise		33 832.00	-33 832.00	-100.00
641300000 Primes et gratifications	114 411.75		114 411.75	-
641310000 Primes et gratification		162 872.53	-162 872.53	-100.00
641400000 Indemnités non soumises	12 922.96	52 444.37	-39 521.41	-75.36
641410000 Indemnités et avantages divers	771.06	23 716.43	-22 945.37	-96.75
641700000 Avantage en nature	1 101.24	1 101.24		
648200000 Autres charges du personnel	5 950.39		5 950.39	-
649010000 Avantage en nature créditeur	-1 101.24		-1 101.24	-
649020000 Remboursements de charges de personnel	-5 412.52		-5 412.52	-
Cotisations sociales	538 185.39	603 286.94	-65 101.55	-10.79
645100000 Cotisations à l'urssaf	402 416.57	447 599.36	-45 182.79	-10.09
645200000 Cotisations aux mutuelles Prévoyance	38 968.36	21 641.00	17 327.36	80.07
645300000 Cotisations caisses retraites	76 664.09	81 633.93	-4 969.84	-6.09
645600001 Prev. cri nc chantier		5 357.29	-5 357.29	-100.00
645600002 Prev. cri nc entreprise		12 885.09	-12 885.09	-100.00
645700001 Smiec chantier		3 293.00	-3 293.00	-100.00
645700002 Smiec entreprise		5 284.00	-5 284.00	-100.00
645990000 Charges sociales/congés	-5 688.00		-5 688.00	-
645990001 Charges sociales/CP chantier		880.00	-880.00	-100.00
645990002 Charges sociales / CP entreprise		8 462.00	-8 462.00	-100.00
647200000 Versements CSE	11 852.25		11 852.25	-
647200001 Versement CSE chantier		4 585.00	-4 585.00	-100.00
647200002 Versement CSE entreprise		9 782.00	-9 782.00	-100.00
647500000 Médecine du travail, pharmacie	11 617.00		11 617.00	-
648610000 Cadeaux au personnel	2 355.12	1 884.27	470.85	25.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	170 602.89	72 021.94	98 580.95	136.88
681110000 Dotation immo. incorporel	1 065.00	3 625.34	-2 560.34	-70.62
681120000 Dotation amortiss.immo.corporel.	69 411.89	68 396.60	1 015.29	1.48
681740000 Dotation dépréciation créances	100 126.00		100 126.00	-
Dotations aux provisions	8 860.75	8 833.00	27.75	0.32
681500000 Dot.prov.risques,charges exploit	8 860.75	8 833.00	27.75	0.32
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	1 141.66	3 239.48	-2 097.82	-64.74
654000000 Pertes s/créances irrécou		306.00	-306.00	-100.00
658000000 Charges diverses gestion courant	1 006.66	2 378.22	-1 371.56	-57.65
658100000 Ecart de caisse		555.26	-555.26	-100.00
658200000 Pénalités, amendes fiscales et pénales	135.00		135.00	-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 271 210.30	3 978 045.16	-706 834.86	-17.77
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-276 663.07	18 764.01	-295 427.08	-1 574.43
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	7 427.73	8 258.45	-830.72	-10.05
768000000 Autres produits financier	7 427.73	8 258.45	-830.72	-10.05
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	7 427.73	8 258.45	-830.72	-10.06
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	16 806.96	14 088.29	2 718.67	19.30
661100001 Interets emprunts &dettes	16 806.96	14 088.29	2 718.67	19.30
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	16 806.96	14 088.29	2 718.67	19.30
RÉSULTAT FINANCIER	-9 379.23	-5 829.84	-3 549.39	60.88
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-286 042.30	12 934.17	-298 976.47	-2 311.52
Produits exceptionnels		10 276.82	-10 276.82	-100.00
771800000 Autres prod.excep/opération gest		4 099.43	-4 099.43	-100.00
777000000 Qp subv invest vir résult		6 177.39	-6 177.39	-100.00
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		10 276.82	-10 276.82	-100.00
Participation des salariés aux résultats		135.03	-135.03	-100.00
691100000 Intéressement des salariés		135.03	-135.03	-100.00
Impôts sur les bénéfices	-4 524.00	4 524.00	-9 048.00	-200.00
695000000 Impôts sur les bénéfices	-4 524.00	4 524.00	-9 048.00	-200.00
TOTAL DES PRODUITS	3 001 974.96	4 015 344.44	-1 013 369.48	-25.24
TOTAL DES CHARGES	3 283 493.26	3 996 792.48	-713 299.22	-17.85
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-281 518.30	18 551.96	-300 070.26	-1 617.46
(Total des produits - Total des charges)				

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

☐

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) :

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de la société	ASSO FIL D'ARIANE		
Adresse du principal établissement	39 rue du parc 49280 ST CHRISTOPHE DU BOIS		
Adresse du siège social, si différent			
Ancienne adresse en cas de changement			
RÉGIME FISCAL DES GROUPES		Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère			

B - ACTIVITÉ	Si vous avez changé d'activité	<input type="checkbox"/>	Activités exercées :	Chantier et Entreprise d'Insertion
---------------------	--------------------------------	--------------------------	----------------------	------------------------------------

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION				
1 - Résultat fiscal				
Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15 %	Déficit	255 737
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %				
2 - Plus-values				
PV à long terme imposables au taux de 15 %				
PV à long terme imposables au taux de 19 %		Autres PV imposables au taux de 19 %		
PV à long terme imposables au taux de 0 %		PV exonérées (art. 238 quindecies)		
3 - Abattements sur le bénéfice et exonérations (Les montants ne doivent pas être retranchés des résultats de C-1 et C-2)				
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	<input type="checkbox"/>	Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies-0 A)	<input type="checkbox"/>	
Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)	<input type="checkbox"/>	ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	<input type="checkbox"/>	
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)	<input type="checkbox"/>	Société d'investissements immobiliers cotée	<input type="checkbox"/>	
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	<input type="checkbox"/>	
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	<input type="checkbox"/>	
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A)	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %		
4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer		dans le secteur productif, art. 244 quater W		
5 - Contribution exceptionnelle sur l'IS (CES)		Chiffre d'affaires		
Base d'imposition		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, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.	

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS	Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%	
---	---	--

F - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
Votre comptabilité est-elle informatisée ?	oui	Si oui, nom du logiciel utilisé :	EBP
			ECF
Nom et adresse :			
- du Comptable :	Indép.	SAS IN EXTENSO CENTRE OUEST - CHOLET 8 rue Eugène Brémont 49308 Cholet cedex	
- du Conseil :			
- du prestataire :			

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Annexe à la déclaration N°2065

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☒**G - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS**

1 - Montant global brut des distributions :	- Payées par la société elle-même - Payées par un établissement chargé du service des titres	
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s)		
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts		
4 - Montant des autres distributions :		
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %		
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %		
7 - Montant des revenus répartis	TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)	

H - RÉMUNERATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :	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.					
		Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
			À titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	À titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		À titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥	
①	②	③	④	Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements

I - DIVERS

Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)
Adresses des autres établissements

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 - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

Exercice clos le 31/12/2025

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES	
Nom, prénom et emploi occupé	Adresse complète
1 Anne Pineau - Directrice	17 rue Saint Fiacre 49120 CHEMILLE
2 Rochais Xavier - Adj. direct°	11 square Joseph Boussion 49300 CHOLET
3 Dillieux Anthony - Resp de pôle	L'Izoudière 49122 LE MAY SUR EVRE
4 Malard Loïs - Resp de Pôle	16 rue de la Vendée 44190 ST HILAIRE DE CLISSON
5 Hallereau Céline - Acc socio-prof	1 rue Mal de la Galissonnière 44330 LE PALLET
6	
7	
8	
9	
10	

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans le même ordre que ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements	Dépenses et charges afférentes		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature	Montant des indemnités et allocations diverses	Valeur des avantages en nature	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		Aux véhicules et autres biens	Aux immeubles non affectés à l'exploitation	
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	⑨
1 57 299		1 101		58 400				58 400
2 46 803				46 803				46 803
3 45 187				45 187				45 187
4 38 247				38 247				38 247
5 36 430				36 430				36 430
6								
7								
8								
9								
10								
** 223 966		1 101		225 067				225 067

** TOTAL GÉNÉRAL

B - AUTRES FRAIS	⑩
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurants et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	4 132
TOTAL	4 132

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE			
Total des dépenses		Bénéfices imposables	
- de l'exercice (TOTAL col. 9 + TOTAL col. 10)	229 199	- de l'exercice	
- de l'exercice précédent	222 913	- de l'exercice précédent	23 076
Fait à ST CHRISTOPHE DU BOIS	Le 31/03/2026		
Signataire : - Titre, nom et prénom	M Bernard ANGIBERT		
- Qualité	Président		

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	31/12/2025 ③
Capital souscrit non appelé	I AA			
Frais d'établissement	AB		AC	
Frais de développement	CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires	AF	10 965	AG	10 965
Fonds commercial (1)	AH		AI	
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM	
Terrains	AN	70 257	AO	19 110
Constructions	AP	362 349	AQ	325 444
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	131 838	AS	69 071
Autres immobilisations corporelles	AT	472 279	AU	81 184
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW	
Participations (2)	CS		CT	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille (2)	CU		CV	
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC	
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE	
Prêts (2)	BF	48 757	BG	48 757
Autres immobilisations financières (2)	BH	15 670	BI	15 670
TOTAL II	BJ	1 112 115	BK	552 879
Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
En cours de production - de biens	BN		BO	
- de services	BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
Marchandises	BT		BU	
Avances et acomptes sur commandes	BV	112	BW	112
Clients et comptes rattachés (3)	BX	336 340	BY	336 214
Autres créances (3)	BZ	226 206	CA	126 206
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC	
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE	
Disponibilités	CF	639 610	CG	639 610
Charges constatées d'avance (3)	CH	6 848	CI	6 848
TOTAL III	CJ	1 209 116	CK	1 108 990
Frais d'émission d'emprunts	IV CW			
Primes de remboursement des emprunts	V CM			
Ecart de conversion actif et diff. d'évaluation	VI CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	2 321 231	IA	653 005
Clause de réserve de propriété :				
Immobilisations		(1) Droit au bail		
Stocks		(2) A moins d'1 an	CP	
Créances		(3) A plus d'1 an	CR	100 000

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

		Net	31/12/2025
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	DA	60 980
Primes d'émission, de fusion, d'apport		DB	
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK	DC	
Réserve légale (3)		DD	
Réserves statutaires ou contractuelles		DE	5 529
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) B1	DF	
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ	DG	179 563
Report à nouveau		DH	651 736
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		DI	-281 518
Subventions d'investissement		DJ	28 856
Provisions réglementées		DK	
TOTAL I		DL	645 145
Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN	
TOTAL II		DO	
Provisions pour risques		DP	
Provisions pour charges		DQ	72 873
TOTAL III		DR	72 873
Emprunts obligataires convertibles		DS	
Autres emprunts obligataires		DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	464 281
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI	DV	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	74 285
Dettes fiscales et sociales		DY	387 347
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
Instrument financier à terme		DI	
Autres dettes		EA	3 670
Produits constatés d'avance (4)		EB	20 625
TOTAL IV		EC	950 208
Écarts de conversion passif et différence d'évaluation	V	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		EE	1 668 226

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID	
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE	
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	529 920
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	
Ventes de marchandises	FA	500 868	FB	1 885	FC	502 753
Production vendue : - biens	FD	14 941	FE		FF	14 941
- services	FG	1 024 190	FH	216 610	FI	1 240 800
Chiffre d'affaires net	FJ	1 540 000	FK	218 495	FL	1 758 494
Production stockée					FM	
Production immobilisée					FN	26 936
Subventions d'exploitation					FO	1 175 318
Reprises sur amortissements et provisions					FP	15 634
Produits de cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles					FI	
Autres produits (1) (11)					FQ	18 165
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 994 547
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	4 791
Variation de stock (marchandises)					FT	
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	14 074
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)					FW	360 695
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	52 827
Salaires et traitements					FY	2 120 033
Cotisations sociales (10)					FZ	538 185
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (14)					GA	70 477
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux dépréciations					GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations et dépréciations					GC	100 126
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	8 861
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées					G1	
Autres charges (12)					GE	1 142
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	3 271 210
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-276 663
Bénéfice attribué ou perte transférée					GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré					GI	
Produits financiers de participations (5)					GJ	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	7 428
Reprises sur dépréciations					GM	
Différences positives de change					GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie					GO	
Produits de cessions d'immobilisations financières					G2	
Total des produits financiers (V)					GP	7 428
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	16 807
Différences négatives de change					GS	
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées					G3	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	16 807
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	-9 379
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	-286 042

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

		31/12/2025	
Produits exceptionnels (7)		VII	HD
Charges exceptionnelles (6 bis, 6 ter, 7)		VIII	HH
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		III	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		IX	HJ
Impôts sur les bénéfices		X	HK
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 001 975
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 283 493
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	-281 518
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
(3)	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	- Crédit-bail mobilier	HP	
(4)	- Crédit-bail immobilier	HQ	
	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) <input type="text" value="A5"/>		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	- Primes et cotisations complémentaires personnelles	A8	
	(dont cotisations facultatives Madelin) <input type="text" value="A10"/>		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) <input type="text" value="A11"/>		
(14)	- Montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations			
						Réévaluation ou mise en équivalence		Acquisitions, apports et virements	
Immobilisations incorporelles									
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	10 965	KE		KF			
Immobilisations corporelles									
Terrains		KG	70 257	KH		KI			
Constructions :		KJ	171 000	KK		KL			
- Sur sol propre (dont composants)	L9	KM		KN		KO			
- Sur sol d'autrui (dont composants)	M1	KP	81 735	KQ		KR	109 614		
- Inst. gales., agmt, amgt, constr. (dont composants)	M2	KS	96 754	KT		KU	35 084		
Inst. tech., matériel et outillage industriels (dont composants)	M3	KV	255 971	KW		KX	6 733		
- Inst. gales., agencements, aménagements divers		KY	162 601	KZ		LA			
Autres immos. corporelles :		LB	38 836	LC		LD	8 137		
- Matériel de transport		LE		LF		LG			
- Matériel bureau et informatique, mobilier		LH		LI		LJ			
- Emballages récupérables et divers		LK		LL		LM			
Immobilisations corporelles en cours									
Avances et acomptes									
TOTAL III	LN	877 154	LO			LP	159 569		
Immobilisations financières									
Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T			
Autres participations		8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés		1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières		1T	54 107	1U		1V	594		
TOTAL IV	LQ	54 107	LR			LS	594		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	OG	942 226	OH			OJ	160 163		
CADRE B - IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice		Réévaluation ou mise en équivalence	
				Virement	Cessions ou mise en équivalence			Valeur d'origine des immos en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles									
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CO		DO		D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	10 965	IX	
Immobilisations corporelles									
Terrains		IP		LX		LY	70 257	LZ	
Constructions :		IQ		MA		MB	171 000	MC	
- Sur sol propre		IR		MD		ME		MF	
- Sur sol d'autrui		IS		MG		MH	191 349	MI	
- Inst. gales., agencements, amgt, constructions		IT		MJ		MK	131 838	ML	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		IU		MM		MN	262 705	MO	
- Inst. gales., agencements, aménagements divers		IV		MP		MQ	162 601	MR	
Autres immos. corporelles :		IW		MS		MT	46 973	MU	
- Matériel de transport		IX		MV		MW		MX	
- Matériel bureau et informatique, mobilier		MY		MZ		NA		NB	
- Emballages récupérables et divers		NC		ND		NE		NF	
Immobilisations corporelles en cours									
Avances et acomptes									
TOTAL III	IY		NG			NH	1 036 723	NI	
Immobilisations financières									
Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		OU		M7		OW	
Autres participations		10		OX		OY		OZ	
Autres titres immobilisés		11		2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières		12	-9 727	2E		2F	64 428	2G	
TOTAL IV	13		-9 727	NJ		NK	64 428	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	14		-9 727	OK		OL	1 112 115	OM	

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

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☒

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations ①	Augmentation du montant des amortissements ②	Montant des suppléments d'amortissement ③	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés ④	Montant cumulé à la fin de l'exercice ⑤	Provision spéciale à la fin de l'exercice ⑥
1 - Concessions, brevets et droits similaires						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
TOTAUX						

CADRE B	
Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal	
1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice	
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐**CADRE A - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)**

Immobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	9 900	PF	1 065	PG		PH	10 965
TOTAL I		RK	9 900	RM	1 065	RN		RO	10 965
Terrains		PI	51 096	PJ	50	PK		PL	51 146
Constructions :	- sur sol propre	PM	10 501	PN	9 975	PO		PQ	20 476
	- sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV	5 532	PW	10 896	PX		PY	16 428
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	45 782	QA	16 986	QB		QC	62 768
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers	QD	193 326	QE	16 362	QF		QG	209 688
	- matériel de transport	QH	135 867	QI	9 465	QJ		QK	145 331
	- matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	30 398	QM	5 678	QN		QO	36 076
	- emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	472 502	QV	69 412	QW		QX	541 914
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ON	482 402	OP	70 477	OQ		OR	552 879

CADRE B - VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

CADRE C - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice ①	Augmentations : dotations ②	Diminutions : reprises ③	Montant à la fin de l'exercice ④
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
Provisions pour investissement	3U	TD	TE	TF
Provisions pour hausse des prix (à détailler)	3V	TG	TH	TI
Amortissements dérogatoires (2)	3X	TM	TN	TO
Provisions pour prêts d'installation	1J	IK	IL	IM
Autres provisions réglementées (à détailler)	3Y	TP	TQ	TR
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
Provisions pour risques et charges				
- Litiges	4A	4B	4C	4D
- Garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
- Amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
- Pertes de change	4T	4U	4V	4W
Provisions pour : - Pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
- Impôts (à détailler)	5B	5C	5D	5E
- Renouvellement des immobilisations	5F	5H	5J	5K
- Gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
- Charges soc. et fisc. sur congés à payer	5R	5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)	5V	5W	5X	5Y
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation				
- Incorporelles	6A	6B	6C	6D
- Corporelles	6E	6F	6G	6H
Sur immobilisations : - Titres mis en équivalence	02	03	04	05
- Titres de participation	9U	9V	9W	9X
- Autres immo. financières (à détailler)	06	07	08	09
Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)	6X	6Y	6Z	7A
TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises : - D'exploitation		UE	UF	
- Financières		UG	UH	
- Exceptionnelles		UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	10	
---	----	--

DÉTAILS - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2025

PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex
AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex
PROVISIONS POUR IMPÔTS				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex
AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex
Emprunt Fil d'Ariane Vendée		100 000		100 000

⑧ ÉTAT DES ÉCHEANCES, DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	UL		UM	UN
Prêts (1) (2)	UP	48 757	UR	US 48 757
Autres immobilisations financières	UT	15 670	UV	UW 15 670
Clients douteux ou litigieux	VA	151	151	
Autres créances clients	UX	336 189	336 189	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constatée)	UO	ZI		
Personnel et comptes rattachés	UY			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ			
- Impôts sur les bénéfices	VM	6 786	6 786	
État et autres collectivités publiques :	VB	13 857	13 857	
- Taxe sur la valeur ajoutée	VN			
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	VP	104 941	104 941	
- Divers	VC			
Groupe et associés (2)	VR	100 622	622	100 000
Débiteurs divers	VS	6 848	6 848	
Charges constatées d'avance	VT			
TOTAL	VT	633 821	VU 469 394	VV 164 428
Renvois :				
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			VD	
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			VE	
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF	

CADRE B - ÉTAT DES DETTES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	À plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y				
Autres emprunts obligataires (1)	7Z				
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.	VG				
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.	VH	464 281	43 993	178 884	241 404
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A				
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	74 285	74 285		
Personnel et comptes rattachés	8C	92 706	92 706		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	216 605	216 605		
- Impôts sur les bénéfices	8E				
État et autres collectivités publiques :	VW	58 064	58 064		
- Taxe sur la valeur ajoutée	VX				
- Obligations cautionnées	VQ	19 971	19 971		
- Autres impôts, taxes et ass.					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J				
Groupe et associés (2)	VI				
Autres dettes	8K	3 670	3 670		
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie	Z2				
Produits constatés d'avance	8L	20 625	20 625		
TOTAL	VY	950 208	VZ 529 920	178 884	241 404
Renvois :					
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				VJ	148 319
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				VK	37 161
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)				VL	

9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

I - RÉINTÉGRATIONS				31/12/2025	
Bénéfice comptable de l'exercice				WA	
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés				WB	
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4, CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	13
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4, CGI)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (Ets à l'IS)	WG	
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB	
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états ou territoires non coopératifs non déductibles	XX	
Amendes et pénalités	WJ	135	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ	
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI				XY	
Impôt sur les sociétés				I7	-4 524
Quote-part : Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI	L7	K7
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées					
Moins-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 15 % ou 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR)				I8	
- Imposées au taux de 0 %				ZN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs : - Plus-values nettes à court terme				WN	
- Plus-values soumises au régime des fusions				WO	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)				XR	
Réintég. div. (à détailler) - Intérêts excédentaires	SU		Zones d'entreprises	SW	
dont : Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro				M8	
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage				Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage				Y3	
TOTAL I				WR	-4 376
II - DÉDUCTIONS				Perte comptable de l'exercice	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.				WT	281 518
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice				WU	
- Imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'I.R.)				WV	
- Imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01.01.2007)				WH	
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 19 %				WP	
- Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				WW	
- Imputées sur déficits antérieurs				XB	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %				I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée				WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales			Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation	2A	
Produit net des actions et parts d'intérêts :				XA	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)				ZX	
Mesures d'incitation					
Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer				ZY	
Majoration d'amortissement				XD	
Abattement sur les bénéfices et exonérations					
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	L2		Zone de dévelop. prioritaire (art. 44 septdecies)	PB	
Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	L5		Société d'investissements immobiliers cotée	K3	
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)	PA		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	OV	
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	IF		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC	
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A)				HT	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)				XS	
Dont déduction exceptionnelle (art.39 dec.)	X9		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI	
Dont déduction except. (art. 39 decies A)	YA		Dont déduction except. (art. 39 decies B)	YB	
Dont déduction except. (art. 39 decies C)	YC		Dont déduction except. (art. 39 decies D)	YD	
Dont déduction except. (art. 39 decies F)	YI		Dont déduction except. (art. 39 decies G)	YL	
Dont déduction except. simulateur de conduite (art. 39 decies E)				YH	
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage				Y2	
TOTAL II				XH	281 518
III - RÉSULTAT FISCAL					
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				XI	
Déficit (II - I)				XJ	285 894
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)				ZL	30 157
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)				XL	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)				XN	255 737

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

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

I - SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits :	- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent (report ligne YK du formulaire n°2058B de l'exercice précédent)	K4	
	- Transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
	- Imputés (total lignes XB et XL du formulaire n°2058A)	K5	
	- Reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	
	- De l'exercice (ligne XO du formulaire n°2058A)	YJ	255 737
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	255 738
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter	

II - INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1er bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice		ZT	115 116

III - PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1 bis Al. 2 du CGI		ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges					
TOTAL		8X		8Y	
Provisions pour dépréciations					
TOTAL		9D		9E	
Charges à payer					
TOTAL		9K		9L	
TOTAL GÉNÉRAL (YN = ZV + 8X + 9D + 9K) et (YO = ZW + 8Y + 9E + 9L)		YN		YO	

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

II TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

Origines		Affectations	
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	633 184	Affectations aux réserves - Réserve légale ZB
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	18 552	Affectations aux réserves - Autres réserves ZD
Prélèvements sur les réserves	0E		Dividendes ZE
			Autres répartitions ZF
			Report à nouveau ZG
TOTAL I	0F	651 736	TOTAL II ZH 651 736

RENSEIGNEMENTS DIVERS

31/12/2025

Engagements			
Engagements de crédit-bail mobilier	(précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7	YQ
Engagements de crédit-bail immobilier			YR
Effets portés à l'escompte et non échus			YS
Détail des postes			
- Sous-traitance			YT 29 473
- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont loyers des biens pris en location pour une durée > à 6 mois)	J8 94 403	XQ 118 292
- Personnel extérieur à l'entreprise			YU 6 816
- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS 31 534
- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV 2 678
- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES	ST 171 901
Total du poste correspondant à la ligne FW du formulaire n°5052			ZJ 360 695
- Taxe professionnelle, CFE, CVAE			YW
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques)	ZS	9Z 52 827
Total du compte correspondant à la ligne FX du formulaire n°5052			YX 52 827
TVA			
Montant de la TVA collectée			YY 325 163
Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ 67 449
Divers			
Montant brut des salaires			0B 2 154 954
Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition			0S
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société			ZK %
Filiales et participations : liste au n°2059G prévue par l'art. 38 II de l'annexe III au CGI			ZR Non
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'art. 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			RG
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI			RH
Régime de groupe			
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA	Plus-values à 15 % JK	Plus-values à 0 % JL
		Plus-values à 19 % JM	Imputations JC
Groupe : résultat d'ensemble	JD	Plus-values à 15 % JN	Plus-values à 0 % JO
		Plus-values à 19 % JP	Imputations JF
		Sté mère / filiale ? JH	N° SIRET société mère JJ
Travailleurs indépendants			
Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social	JQ	Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social	JR
Revenu brut social (si le montant est négatif)	JS	Revenu brut social (si le montant est positif)	JT

12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☒

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature des éléments cédés	Date d'acquisition	Valeur d'origine	Valeur nette réévaluée	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Nature de l'immobilisation	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
⑧	⑦	⑨	⑩				⑪

Renvois

CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)

CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)

CADRE C : autres plus-values taxables à 19%

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐ x

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)		<input type="checkbox"/>	Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)			<input type="checkbox"/>
Origine des plus-values	Date des fusions ou des apports	Montant net des plus- values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
TOTAL						

14 SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☒

Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8 %	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI)	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU				
Origine		Moins-values à 12,8%	Imputations sur les PVL de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N			
	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS						
Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter (② + ③ - ④ - ⑤)
		À 19 % ou 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	Moins-values nettes	N				
		N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
		N-8				
		N-9				
		N-10				

⑮ RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DE COURS

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☒
I - SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-compte de la réserve spéciale des plus-values à long-terme				
		Taxées à 10 %	Taxées à 15 %	Taxées à 18 %	Taxées à 19 %	Taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 + 2)	3					
Prélèvements opérés :	- Donnant lieu à complément d'IS align="center">4					
	- Ne donnant pas lieu à complément d'IS align="center">5					
TOTAL (lignes 4 + 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - 6)	7					

II - RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS (art. 39-1-5 alinéas 5, 6 et 7 du CGI)

Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		Donnant lieu à complément d'impôt	Ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

16 DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐**DÉCLARATION DES EFFECTIFS**

Effectifs moyens du personnel	YP	84
dont apprentis	YF	
dont handicapés	YG	5
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE**I - Chiffre d'affaires de référence CVAE**

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	1 758 494
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
TOTAL I	OX	1 758 494

II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) y compris les plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante	OH	18 165
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	26 936
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial	OF	1 175 318
Variation positive des stocks	OD	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL II	OM	1 220 419

III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)

Achats	ON	18 865
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	259 430
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	6 862
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	1 142
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements 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	O9	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante	OY	
TOTAL III	OJ	286 299

IV - Valeur ajoutée produite

Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	OG	2 692 615
-----------------------------	-------------------------------------	-----------	------------------

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 formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	2 692 615
---	----	-----------

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE.

Mono-établissement au sens de la CVAE	EV	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	1 758 494
Effectifs au sens de la CVAE	EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	
Période de référence	du	01/01/2025
Date de cessation	au	31/12/2025

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

⑦ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)
Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☒

N° SIREN	389875634				
Dénomination de l'entreprise	FIL D'ARIANE				
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	39 rue du parc			
	- Code postal / Ville	49280 ST CHRISTOPHE DU BOIS			
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	
Nombre total d'associés ou actionnaires (lignes P1 + P2)	P5		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes (lignes P3 + P4)	P6	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique			Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)			% de détention		
Adresse :	N° et Voie				Nb de parts ou d'actions
	Code postal	Commune			
Pays					

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre	Nom de famille / Prénom				
Nom d'usage			% de détention		
Naissance :	Date	N° Département			
	Commune	Pays			
Adresse :	N° et Voie				Nb de parts ou d'actions
	Code postal	Commune			
Pays					

18 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)

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☒

N° SIREN	389875634
Dénomination de l'entreprise	FIL D'ARIANE
- N°, Type et nom de voie	39 rue du parc
Adresse : - Code postal	49280
- Ville	ST CHRISTOPHE DU BOIS

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :	
--	--

Forme juridique	Dénomination	% de détention
N° SIREN (si société établie en France)		
Adresse : N° et voie		Pays
Code postal	Commune	

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☒
(page 1/2)**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)**

Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	
Adresse	

PME au sens communautaire ☐**I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT DISPENSÉS DE DÉCLARATION SPÉCIALE**

Crédit d'impôt	Montant

Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montants des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE

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 (complément)

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	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés 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 prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	

II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPOT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt	Montant

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM

PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT "Autres crédits d'impôts")**III - CAS PARTICULIERS**

Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N	Montant

Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois	Montant

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts
Exercice clos le 31/12/2025

(page 2/2)

IV – MÉCÉNAT – Liste des bénéficiaires finaux					
Bénéficiaire			Intermédiaire		
Forme juridique / Dénomination			Forme juridique / Dénomination		
Complément de dénomination			Complément de dénomination		
N° SIREN ou RNA			N° SIREN ou RNA		
N°, type et nom de voie			N°, type et nom de voie		
Complément de distribution			Complément de distribution		
Lieu-dit, hameau			Lieu-dit, hameau		
Code postal / Ville / Pays			Code postal / Ville / Pays		
Montant des dons		Date de versement		Valeur de la contrepartie	

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2025

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT			
Forme juridique / Dénomination		ASSO FIL D'ARIANE	
Complément de dénomination			
N° SIREN ou IDSP		389875634	
N° de Téléphone		0241560417	
Adresse	- N°, Type et nom de voie	39 rue du parc	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau	ZA du parc	
	- Code postal / Ville	49280 ST CHRISTOPHE DU BOIS	
Référence d'obligation fiscale		IS2	Code activité NAF 8899B
Fait le	31/03/2026 A ST CHRISTOPHE DU BOIS		
Signataire	Civilité, nom et prénom	M Bernard	ANGIBERT
	Qualité	Président	

B - IDENTIFICATION DU CONSEIL	
Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	

C - RÉGIME FISCAL	
Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC
Régime fiscal	RN régime réel normal
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IS Impôt sur les sociétés
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant	

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

E - MONNAIE	
Code monnaie	EUR

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice clos le 31/12/2025

Produits à recevoir	Montant
Créances clients et comptes rattachés	74 365

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/12/2025

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 082
Dettes fiscales et sociales	118 657
Autres dettes	3 414

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2025

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges d'exploitation			6 848		

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2025

Produits constatés d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produit d'exploitation			20 625		

Report en arrière de déficits
(Article 220 quinquies du CGI)
Exercice clos le 31/12/2025

I - Identification de l'entreprise			
Activités exercées (déclarer l'activité principale en premier)		Chantier et Entreprise d'In:	
Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés		<input type="checkbox"/>	

II - Option formulée lors du dépôt de la déclaration de résultats			
Le soussigné M Angibert		Président	
déclare que l'entreprise désignée a opté, lors du dépôt de la déclaration de résultats, pour le report en arrière :			
1 - Du déficit <input checked="" type="checkbox"/>		2 - Du déficit d'ensemble du groupe (art. 223 A du CGI) <input checked="" type="checkbox"/>	
Exercice au cours duquel a été constaté le déficit :		ouvert le : 01/01/2025 clos le : 31/12/2025	
Montant du déficit reporté en arrière (cf. ligne 15)		30 157	

1 - DÉTERMINATION DU BÉNÉFICE D'IMPUTATION		Exercice N-1	
Taux de l'impôt sur les sociétés	1	25 %	15 %
Bénéfice fiscal effectivement soumis à l'IS au taux normal ou au taux réduit	2		30 157
Calcul du bénéfice exclu			
Distributions effectuées par prélèvement soit sur le bénéfice au taux normal, soit sur le bénéfice au taux réduit	3		
<i>Fraction non distribuée des bénéfices imposés au taux normal et au taux réduit ayant donné lieu à un impôt payé au moyen de crédits d'impôt</i>			
Montant de l'IS acquitté au moyen de crédits d'impôt attachés aux revenus mobiliers	4		
Montant de l'IS acquitté au moyen des autres crédits d'impôt	5		
Total des lignes 4 et 5 divisé par le taux de l'impôt correspondant à la colonne	6		
Ligne 6 x [(ligne 2 - ligne 3) : ligne 2]	7		
<i>Fraction des bénéfices ayant ouvert droit au crédit d'impôt rachat d'une entreprise par ses salariés (RES) (articles 220 quater et 220 quater A) qui n'a pas été distribuée et n'a pas donné lieu à un impôt payé au moyen de crédits d'impôt</i>			
Calcul du crédit d'impôt retenu en application des articles 220 quater et 220 quater A	8		
Ligne 8 divisée par le taux d'impôt correspondant à la colonne	9		
Ligne 9 x [(ligne 2 - (ligne 3 + ligne 7) : ligne 2)	10		
Montant du bénéfice exclu = total des lignes 3, 7 et 10	11		
Bénéfice d'imputation = ligne 2 - ligne 11	12		30 157

2 - IMPUTATION DU DÉFICIT			
Fraction du déficit reporté en arrière, dans la limite du montant le plus faible entre 1 000 000 euros et le bénéfice fiscal d'imputation	13		30 157
Calcul de la créance (montant porté ligne 13 multiplié par le taux de l'impôt correspondant à la colonne)	14		4 524
Montant du déficit reporté en arrière = (totalisation des sommes portées ligne 13)	15		30 157

3 - DÉTERMINATION DES DÉFICITS REPORTABLES EN AVANT			
Montant du déficit constaté au titre de l'exercice ouvert le* :	01/01/2025	et clos le : 31/12/2025	16
Montant du déficit reporté en arrière (reporter le montant de la ligne 15)			17
Montant du déficit reportable en avant (ligne 16 - ligne 17)			18

4 - MONTANT DE LA CRÉANCE		
Totalisation des sommes portées ligne 14	19	4 524

5 - ENTREPRISE AYANT FAIT L'OBJET D'UN RACHAT PAR SES SALARIÉS		
Montant du crédit d'impôt rachat d'une entreprise par ses salariés (RES) (articles 220 quater et 220 quater A du CGI) obtenu par la société constituée pour le rachat au titre de l'exercice N	20	

*(report de la ligne XJ du tableau n 2058-A ou ligne 354 du tableau n 2033-B)

In Extenso

IN EXTENSO CENTRE OUEST - CHOLET
8 rue Eugène Brémont
49308 Cholet cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés

