

ASS FONDS DE DOTATION FONDS SIMONES

26 Rue Brunel

75017 PARIS

Présentation des Comptes Annuels

Exercice au : 31/12/2025

Sommaire

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

| | |
|---|-----------|
| <i>Bilan Actif</i> | <i>1</i> |
| <i>Bilan Passif</i> | <i>2</i> |
| <i>Détail de l' Actif</i> | <i>3</i> |
| <i>Détail du Passif</i> | <i>4</i> |
| <i>Compte de Résultat 1/2</i> | <i>5</i> |
| <i>Compte de Résultat 2/2</i> | <i>6</i> |
| <i>Détail du Compte de Résultat</i> | <i>7</i> |
| <i>Annexe au bilan</i> | <i>9</i> |
| <i>Règles et méthodes comptables</i> | <i>11</i> |
| <i>Immobilisations</i> | <i>14</i> |
| <i>Amortissements</i> | <i>15</i> |
| <i>Provisions</i> | <i>16</i> |
| <i>Créances et dettes</i> | <i>17</i> |
| <i>Charges à payer</i> | <i>18</i> |
| <i>Charges constatés d'avance</i> | <i>19</i> |
| <i>Honoraires des commissaires aux comptes</i> | <i>20</i> |
| <i>Engagements financiers donnés et reçus</i> | <i>21</i> |
| <i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i> | <i>22</i> |
| <i>Variation des fonds dédiés</i> | <i>23</i> |
| <i>Variation des fonds propres</i> | <i>24</i> |

Bilan Actif

| | | 31/12/2025 | | | 31/12/2024 |
|---------------------------|--|------------|-------------------|-----------|------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | Frais d'établissement (I) | | | | |
| | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Imm. inc. en cours, avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Installations techniques,mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | |
| | Imm. corp. en cours, avances et acomptes | | | | |
| | BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| | Participations | | | | |
| | Titres imm. de l'activité de portefeuille | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Autres immobilisations financières | | | | |
| | TOTAL (II) | | | | |
| | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production | | | | |
| | Produits finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| | CREANCES (2) | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | | | | |
| TOTAL ACTIF (I à VII) | Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| | Autres créances | | | | |
| | Charges constatées d'avance | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | |
| | Instruments financiers et jetons détenus | | | | |
| | Disponibilités | 17 819,95 | | 17 819,95 | 22 409,95 |
| | TOTAL (III) | 17 819,95 | | 17 819,95 | 22 409,95 |
| | Frais d'émission des emprunts (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (V) | | | | |
| | Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII) | | | | |

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an
(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|--|--|------------|------------|
| FONDS PROPRES | Fonds propres sans droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | | |
| | Fonds propres avec droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Réserves | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves pour projet de l'entité | | |
| | Autres | | |
| | Report à nouveau | | |
| | Excédent ou déficit de l'exercice | | |
| | Total des fonds propres (situation nette) | | |
| | Fonds propres consommables | 1 471,95 | 1 659,95 |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | Total des autres fonds propres | 1 471,95 | 1 659,95 |
| | Total des fonds propres | 1 471,95 | 1 659,95 |
| Fonds reportés et dédiés | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| | Fonds dédiés sur subventions d'exploitation | | |
| | Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes | | |
| | Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public | | |
| | Total des fonds reportés et dédiés | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (2) | | |
| | Instruments financiers à terme | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 448,00 | 2 450,00 |
| | Dettes des legs ou donations | | |
| | Dettes fiscales et sociales | | |
| | DETTES DIVERSES | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 13 900,00 | 18 300,00 |
| | Produits constatés d'avance (1) | | |
| | Total des dettes | 16 348,00 | 20 750,00 |
| | Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif | | |
| TOTAL PASSIF | | 17 819,95 | 22 409,95 |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | | 0,00 | 0,00 |
| (1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) | | 16 348,00 | 20 750,00 |
| (2) Dont emprunts participatifs | | | |

Détail de l' Actif

| Etat exprimé en euros | 01/01/2025 | 12,00 | 01/01/2024 | 12,00 | Variations | |
|--------------------------------------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
| | 31/12/2025 | mois | 31/12/2024 | mois | | |
| TOTAL II – Frais d’établissement NET | | | | | | |
| TOTAL III - Actif Immobilisé NET | | | | | | |
| TOTAL IV - Actif Circulant NET | 17 819,95 | 100,00 | 22 409,95 | 100,00 | (4 590,00) | -20,48 |
| Disponibilités | 17 819,95 | 100,00 | 22 409,95 | 100,00 | (4 590,00) | -20,48 |
| Banques cic | 17 819,95 | 100,00 | 22 409,95 | 100,00 | (4 590,00) | -20,48 |
| TOTAL DU BILAN ACTIF | 17 819,95 | 100,00 | 22 409,95 | 100,00 | (4 590,00) | -20,48 |

Détail du Passif

| Etat exprimé en euros | 01/01/2025 | 12,00 | 01/01/2024 | 12,00 | Variations | % |
|--|--------------|--------|--------------|--------|-------------|---------|
| | 31/12/2025 | mois | 31/12/2024 | mois | | |
| TOTAL I - Total des fonds propres | 1 471,95 | 8,26 | 1 659,95 | 7,41 | (188,00) | -11,33 |
| Total des fonds propres (situation nette) | | | | | | |
| Total des autres fonds propres | 1 471,95 | 8,26 | 1 659,95 | 7,41 | (188,00) | -11,33 |
| Fonds propres consommables | 1 471,95 | 8,26 | 1 659,95 | 7,41 | (188,00) | -11,33 |
| Dotations consommables | 147 000,00 | 824,92 | 127 000,00 | 566,71 | 20 000,00 | 15,75 |
| Dot consommables inscrites au compte de résultat | (145 528,05) | -816,6 | (125 340,05) | -559,3 | (20 188,00) | -16,11 |
| Total autres fonds propres | | | | | | |
| TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés | | | | | | |
| TOTAL III - Total des Provisions | | | | | | |
| TOTAL IV - Total des dettes | 16 348,00 | 91,74 | 20 750,00 | 92,59 | (4 402,00) | -21,21 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 448,00 | 13,74 | 2 450,00 | 10,93 | (2,00) | -0,08 |
| Collectif fournisseurs créditeurs | 660,00 | 3,70 | | | 660,00 | |
| Fact.non parv. Comptabilité | 288,00 | 1,62 | 950,00 | 4,24 | (662,00) | -69,68 |
| Fact.non parv. Commissaire aux comptes | 1 500,00 | 8,42 | 1 500,00 | 6,69 | | |
| Autres dettes | 13 900,00 | 78,00 | 18 300,00 | 81,66 | (4 400,00) | -24,04 |
| Aides financières ESAD à verser | | | 4 800,00 | 21,42 | (4 800,00) | -100,00 |
| Aides financières TNS à verser | | | 1 200,00 | 5,35 | (1 200,00) | -100,00 |
| Aides financières à verser Ecole du Nord | | | 4 200,00 | 18,74 | (4 200,00) | -100,00 |
| Aides financières à verser ERACM | | | 4 200,00 | 18,74 | (4 200,00) | -100,00 |
| Aides financières TNB | 3 900,00 | 21,89 | 3 900,00 | 17,40 | | |
| Aides financières TNB / projet extraordinaire | 10 000,00 | 56,12 | | | 10 000,00 | |
| Total du passif | 17 819,95 | 100,00 | 22 409,95 | 100,00 | (4 590,00) | -20,48 |

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

| | | 12 mois | 12 mois |
|-----------------------------------|--|-----------|-----------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Cotisations | | |
| | Vente de biens et services | | |
| | Ventes de biens | | |
| | dont ventes de dons en nature | | |
| | Ventes de prestations de service | | |
| | dont parrainages | | |
| | Produits de tiers financeurs | | |
| | Concours publics et subventions | | |
| | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | 20 188,00 | 59 585,81 |
| | Ressources liées à la générosité du public | | |
| | Dons manuels | | |
| | Mécénats | | |
| | Legs, donations et assurances-vie | | |
| | Contributions financières | 10 000,00 | |
| | Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions | | |
| | Utilisations des fonds dédiés | | |
| | Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles | | |
| | Autres produits | | |
| Total des produits d'exploitation | | 30 188,00 | 59 585,81 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | |
| | Variation de stocks | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | |
| | Variation de stocks | | |
| | Autres achats et charges externes | 3 488,00 | 3 435,81 |
| | Aides financières | 26 700,00 | 56 150,00 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| | Salaires | | |
| | Cotisations sociales | | |
| | Dotation aux amortissements et dépréciations | | |
| | Dotation aux provisions | | |
| | Reports en fonds dédiés | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées | | |
| | Autres charges | | |
| Total des charges d'exploitation | | 30 188,00 | 59 585,81 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | |

Compte de Résultat 2/2

| | | Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06 | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|---|--|--|------------|------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participation | | | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés | | | |
| | Reprises sur dépréciations et provisions | | | |
| | Différences positives de change | | | |
| | Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie | | | |
| | Produits des immobilisations financières cédées | | | |
| Total des produits financiers | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | |
| | Intérêts et charges assimilées | | | |
| | Différences négatives de change | | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées | | | |
| | Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie | | | |
| Total des charges financières | | | | |
| RESULTAT FINANCIER | | | | |
| RESULTAT COURANT avant impôts | | | | |
| | Produits exceptionnels | | | |
| | Charges exceptionnelles | | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | | | |
| Participation des salariés aux résultats | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | | 30 188,00 | 59 585,81 |
| TOTAL DES CHARGES | | | 30 188,00 | 59 585,81 |
| EXCEDENT ou DEFICIT | | | | |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Bénévolat | | | | |
| TOTAL | | | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| Secours en nature | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | | | |
| Prestations | | | | |
| Personnel bénévole | | | | |
| TOTAL | | | | |

Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en euros | 01/01/2025 | 12,00 | 01/01/2024 | 12,00 | Variations | % |
|--|------------|--------|------------|--------|-------------|---------|
| | 31/12/2025 | mois | 31/12/2024 | mois | | |
| Total des produits d'exploitation | 30 188,00 | 100,00 | 59 585,81 | 100,00 | (29 397,81) | -49,34 |
| Ventes de biens et services | | | | | | |
| Produits de tiers financeurs | 30 188,00 | 100,00 | 59 585,81 | 100,00 | (29 397,81) | -49,34 |
| Vrsts des fondateurs ou conso de la dot. consommable | 20 188,00 | 66,87 | 59 585,81 | 100,00 | (39 397,81) | -66,12 |
| Quotes parts consommation de la dotation | 20 188,00 | 66,87 | 59 585,81 | 100,00 | (39 397,81) | -66,12 |
| Contributions financières | 10 000,00 | 33,13 | | | 10 000,00 | |
| Contributions financières | 10 000,00 | 33,13 | | | 10 000,00 | |
| Autres produits d'exploitation | | | | | | |
| Total des charges d'exploitation | 30 188,00 | 100,00 | 59 585,81 | 100,00 | (29 397,81) | -49,34 |
| Autres achats et charges externes | 3 488,00 | 11,55 | 3 435,81 | 5,77 | 52,19 | 1,52 |
| Honoraires cac | 1 524,00 | 5,05 | 1 800,00 | 3,02 | (276,00) | -15,33 |
| Honoraires comptables | 856,00 | 2,84 | 908,00 | 1,52 | (52,00) | -5,73 |
| Honoraires juridiques | 600,00 | 1,99 | | | 600,00 | |
| Services bancaires et assimilés | 8,00 | 0,03 | 227,81 | 0,38 | (219,81) | -96,49 |
| Cotisations (liées à l'activité) | 500,00 | 1,66 | 500,00 | 0,84 | | |
| Aides financières | 26 700,00 | 88,45 | 56 150,00 | 94,23 | (29 450,00) | -52,45 |
| Aides financières CNSAD | | | 1 250,00 | 2,10 | (1 250,00) | -100,00 |
| Aides financières TNS | | | 12 000,00 | 20,14 | (12 000,00) | -100,00 |
| Aides financières ESAD | | | 9 600,00 | 16,11 | (9 600,00) | -100,00 |
| Aides financières - La Manufacture | | | 200,00 | 0,34 | (200,00) | -100,00 |
| Aides financières ERACM | 2 800,00 | 9,28 | 7 000,00 | 11,75 | (4 200,00) | -60,00 |
| Aides financières TNB | 6 500,00 | 21,53 | 6 500,00 | 10,91 | | |
| Aides financières Ecole du Nord | 2 400,00 | 7,95 | 6 600,00 | 11,08 | (4 200,00) | -63,64 |
| Aides financières Cie Organon | | | 10 000,00 | 16,78 | (10 000,00) | -100,00 |
| Aides financières Cie d'amour em | | | 3 000,00 | 5,03 | (3 000,00) | -100,00 |
| Aides financières - MC93 | 5 000,00 | 16,56 | | | 5 000,00 | |
| Aides financières - TNB / projet extraordinaire | 10 000,00 | 33,13 | | | 10 000,00 | |
| Résultat d'exploitation | | | | | | |
| Total des produits financiers | | | | | | |
| Total des charges financières | | | | | | |
| Résultat financier | | | | | | |
| Résultat courant avant impôts | | | | | | |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Résultat exceptionnel | | | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | | | | | |
| Contributions volontaires en nature | | | | | | |

Détail du Compte de Résultat

| | | | | | | |
|---|------------|-------|------------|-------|------------|---|
| Etat exprimé en euros | 01/01/2025 | 12,00 | 01/01/2024 | 12,00 | Variations | % |
| | 31/12/2025 | mois | 31/12/2024 | mois | | |
| Charges des contributions volontaires en nature | | | | | | |

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **17 820** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **30 188** euros
 - un total charges de **30 188** euros
 - dégage un résultat de euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2025**
- finit le **31/12/2025**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant du **Fonds de Dotation SIMONES** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Objet du fonds de dotation SIMONES

Le fonds de dotation a pour objet de soutenir et de conduire toute activité d'intérêt général à caractère culturel, notamment celles consistant dans l'organisation de manifestations ou de spectacles, et social, en particulier en matière de lutte contre la pauvreté.

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Moyens du fonds de dotation SIMONES

La dotation en capital initiale du fonds de dotation est constituée par :

- le don d'une somme de quinze mille euros (15.000 €) ;

Cette dotation est consommable.

Les autres ressources du fonds de dotation se composeront :

- dons issus de la générosité publique
- des recettes provenant d'activités du fonds
- de toutes autres ressources non interdites par la loi
- de versements du fondateur du Fonds

Faits caractéristiques de l'exercice :

Néant.

Evénements significatifs postérieurs à la clôture :

Néant

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels sont établis et arrêtés conformément à la réglementation comptable française en vigueur, et notamment aux dispositions des règlements suivants :

- Règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan comptable général ;
- Règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 relatif au Plan comptable général (modernisation des états financiers) ;
- Règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif ;
- Règlement ANC n° 2023-03 modifiant le règlement ANC n° 2018-06 précité.

En application des principes comptables français, l'entrée en vigueur d'un nouveau règlement est assimilée à un changement de méthode comptable. La mise en œuvre des règlements mentionnés ci-dessus n'entraîne pas d'incidence significative sur les comptes au 31 décembre 2025 ni sur la présentation des états financiers.

Le bilan de l'exercice présente un total de **17 820 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **30 188 euros** et un total **charges** de **30 188 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

NEANT

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Fonds associatifs / Legs et donations

Les fonds associatifs sans droit de reprise comptabilisent les ressources ayant une affectation certaine, provenant d'apports, de legs, de donations, ou de mise en réserves de résultat.

La dotation initiale en capital du fonds de dotation se décompose comme suit :

- de dons en numéraire des fondateurs à hauteur de 15 000€

Conformément aux statuts, la dotation en capital du fonds de dotation pourra être complétée par des donations et legs qui pourront lui être consentis par toute personne physique ou morale. Cette dotation ultérieure sera consommable.

Ressources du Fonds

Conformément aux statuts, les ressources annuelles du fonds de dotation se composent :

- du revenu de la dotation ;
- des dons manuels issus uniquement d'un appel à la générosité publique ;
- des revenus de capitaux mobiliers ;
- des revenus fonciers ;
- des ressources créées à l'occasion de manifestations exceptionnelles ;
- du produit de son activité, de ventes et rétributions pour services rendus.
- de versements du fondateur du Fonds

La gestion financière du fonds de dotation est assurée dans le respect de la liste des placements énoncée à l'article R. 332-2 du code des assurances, en respectant une dispersion suffisante des actifs.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Appel public à la générosité

Le Fonds de dotation n'a pas effectué d'appel public à la générosité au cours de l'exercice, comme le lui permet son statut juridique, et que par voie de conséquence, l'établissement d'un Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public (CER) et d'un Compte de Résultat par Origine et Destination (CROD) ne sont pas nécessaires.

Immobilisations

| Etat exprimé en euros | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2025 |
|--------------------------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | | | | | | |
| | TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | | | |
| | instal. agencet aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| | Matériel de transport | | | | | | |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | | | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations grévées de droits | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| | TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |

Amortissements

| Etat exprimé en euros | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2025 |
|-----------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Autres | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres instal., agencement, aménagement divers | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | Immobilisations grevées de droits | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| TOTAL | | | | | |

Provisions

Etat exprimé en euros

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2025 |
|--|--|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | Couverture du besoin en fonds de roulement Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Réserves des plus-values nette d'actif Provisions autres | | | | |
| | PROVISIONS REGLEMEENTEES | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Provisions pour gros entretien et grandes révisions Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur <div>incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières</div> Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | |
| Dont dotations et reprises <div>- d'exploitation - financières - exceptionnelles</div> | | | | | |

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2025

1 an au plus

plus d'1 an

| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
|---|---|--|--|--|
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | | | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés | | | |
| | Débiteurs divers | | | |
| | Charges constatées d'avance | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL DES CREANCES | | | | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

31/12/2025

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
|--|---|-----------|-----------|--|--|
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 2 448,00 | 2 448,00 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés | | | | |
| | Autres dettes | 13 900,00 | 13 900,00 | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 16 348,00 | 16 348,00 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

Charges à payer

| | | |
|--|-------|------------|
| Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06 | | 31/12/2025 |
| Total des Charges à payer | | 1 788 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 1 788 |
| Fact.non parv. Comptabilité | 288 | |
| Fact.non parv. Commissaire aux comptes | 1 500 | |

Charges constatées d'avance

| | | | |
|---|---------|----------|------------|
| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 31/12/2025 |
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | | |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | |
| | | | |

Honoraires des Commissaires aux Comptes

| Etat exprimé en euros Règlement ANC 2025-01 | Commissaire aux comptes 1 | | | | Commissaire aux comptes 2 | | | |
|--|---------------------------|------------|---|---|---------------------------|------------|---|---|
| | | | | | | | | |
| | 31/12/2025 | 31/12/2024 | % | % | 31/12/2025 | 31/12/2024 | % | % |

Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes

| | | | | | | | | |
|---|----------|----------|--------|--------|--|--|--|--|
| Honoraires afférents à la certification des comptes | 1 524,00 | 1 800,00 | 100,00 | 100,00 | | | | |
| Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité (*) | | | | | | | | |
| Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité | | | | | | | | |
| Total | 1 524,00 | 1 800,00 | 100,00 | 100,00 | | | | |

(*) pour les missions prévues au II de l'article L.821-54 du code de commerce

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité (*) | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

(*) pour les missions prévues au II de l'article L.821-54 du code de commerce pour les commissaires aux comptes et à l'article L.822-24 du code de commerce pour les OTI »

| |
|--|
| |
|--|

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2025

Engagements
financiers donnés

Engagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :
Les dirigeants
Les filiales
Les participations
Les autres entreprises liées

Evaluation des contributions volontaires en nature

| Répartition par nature de produits | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|------------------------------------|------------|------------|
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | | |
| Total | | |

| Répartition par nature de charges | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations | | |
| Personnel bénévole | | |
| Total | | |

Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

| Fonds dédiés clôture 31/12/2024 | Reports | Utilisations | | Transferts | Fonds dédiés clôture 31/12/2025 | |
|---------------------------------------|---------|-------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------|---|
| | | Montant global | dont rembour- sements | | Montant global | dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Contributions financières d'autres org. | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |

| |
|--|
| |
|--|

Variation des Fonds Propres

| Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06 | Fonds propres clôture 31/12/2024 | Affectation du résultat N-1 | Augmentation | Diminution ou consommation | Fonds propres clôture 31/12/2025 |
|--|-------------------------------------|--------------------------------|--------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| | | | | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | | | | |
| Autres réserves | | | | | |
| Report à nouveau | | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | | | | |
| Situation nette | | | | | |
| Fonds propres consommables | 1 659,95 | | 20 000,00 | 20 188,00 | 1 471,95 |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 1 659,95 | | 20 000,00 | 20 188,00 | 1 471,95 |