

# ASSOCIATION V.M.L.

2 ter Avenue de France  
91300 MASSY

---

**DOCUMENTS DE SYNTHÈSE  
AU 31 DECEMBRE 2025**

# S O M M A I R E

## COMPTES ANNUELS DE L'ASSOCIATION

COMPTE DE RESULTAT page 2

BILAN ACTIF page 7

BILAN PASSIF page 8

IMMOBILISATIONS page 12

ANNEXES page 14

C E R page 35

## SECTEUR LUCRATIF

COMPTE DE RESULTAT page 1

BILAN ACTIF page 6

BILAN PASSIF page 7

LIASSE FISCALE page 10

# Sommaire

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

|  |    |
|--|----|
| <i>Compte de Résultat</i>  | 1  |
| <i>Détail du Compte de Résultat</i>                                      | 3  |
| <i>Bilan Actif</i>   | 7  |
| <i>Bilan Passif</i>  | 8  |
| <i>Détail de l' Actif</i>  | 9  |
| <i>Détail du Passif</i>  | 11 |
| <i>Tableau des Immobilisations et Amortissements</i>                     | 13 |
| <i>I- Présentation de l'association et faits caractéristiques</i>        | 15 |
| <i>Présentation de l'association et faits caractéristiques</i>           | 16 |
| <i>II- Principe, règles et méthodes comptables</i>                       | 17 |
| <i>Règles et méthodes comptables</i>                                     | 18 |
| <i>III- Informations relatives au bilan et au compte de résultat</i>     | 22 |
| <i>Immobilisations</i>   | 23 |
| <i>Amortissements</i>  | 24 |
| <i>Provisions</i>  | 25 |
| <i>Créances et dettes</i>  | 26 |
| <i>Charges à payer</i>   | 27 |
| <i>Charges constatés d'avance</i>  | 28 |
| <i>Produits constatés d'avance</i>                                       | 29 |
| <i>Variation des fonds propres</i>                                       | 30 |
| <i>Tableau Réserve Projet de l'Entité</i>                                | 31 |
| <i>Variation des fonds reportés</i>                                      | 32 |
| <i>Variation des fonds dédiés</i>  | 33 |
| <i>Legs, donations et assurances-vie</i>                                 | 34 |
| <i>Effectif moyen</i>  | 35 |
| <i>Compte d'emploi ressources</i>  | 37 |
| <i>Tableau affectation direct emploi ressources 2025</i>                 | 41 |
| <i>Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public</i> | 42 |
| <i>Compte de Résultat par Origine et Destination 2025</i>                | 43 |

# Compte de Résultat

1/2

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

|  |  | 12 mois          | 12 mois |
|--|--|------------------|---------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                       | Cotisations  | 23 340           | 21 520  |
|  | Vente de biens et services   |                  |         |
|  | Ventes de biens  | 236 518          | 259 203 |
|  | dont ventes de dons en nature  |                  |         |
|  | Ventes de prestations de service   | 2 292            | 2 253   |
|  | dont parrainages   |                  |         |
|  | Produits de tiers financeurs   |                  |         |
|  | Concours publics et subventions  | 6 059            | 7 550   |
|  | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable      |                  |         |
|  | Ressources liées à la générosité du public                                 |                  |         |
|  | Dons manuels   | 764 408          | 805 125 |
|  | Mécénats   | 205 003          | 30 150  |
|  | Legs, donations et assurances-vie  |                  |         |
|  | Contributions financières  |                  |         |
|  | Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions                     |                  |         |
|  | Utilisations des fonds dédiés  | 307 778          |         |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles |  |                  |         |
| Autres produits  | 344  |                  |         |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                             | <b>1 545 741</b>   | <b>1 125 802</b> |         |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>  | Achats de marchandises   | 191 068          | 201 045 |
|  | Variation de stocks  |                  |         |
|  | Achats de matières et autres approvisionnements                            |                  |         |
|  | Variation de stocks  |                  |         |
|  | Autres achats et charges externes  | 362 296          | 335 011 |
|  | Aides financières  | 342 816          | 79 300  |
|  | Impôts, taxes et versements assimilés                                      | 23 209           | 27 743  |
|  | Salaires   | 317 772          | 287 927 |
|  | Cotisations sociales   | 137 124          | 124 155 |
|  | Dotation aux amortissements et dépréciations                               | 5 530            | 5 489   |
|  | Dotation aux provisions  |                  |         |
|  | Reports en fonds dédiés  | 100 445          | 83 325  |
|  | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées |                  |         |
| Autres charges   | 2 033  | 392              |         |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                              | <b>1 482 292</b>   | <b>1 144 388</b> |         |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                       | <b>63 449</b>  | <b>(18 586)</b>  |         |

# Compte de Résultat

2/2

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         |  | <b>63 449</b>    | <b>(18 586)</b>  |
|--|--|------------------|------------------|
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                             | De participation   |                  |                  |
|  | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé           | 29 582           | 51 138           |
|  | 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                      |                  |                  |
| <b>Total des produits financiers</b>                   |  | <b>29 582</b>    | <b>51 138</b>    |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                             | 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 |                  |                  |
| <b>Total des charges financières</b>                   |  |                  |                  |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |  | <b>29 582</b>    | <b>51 138</b>    |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>                   |  | <b>93 030</b>    | <b>32 551</b>    |
|  | <b>Produits exceptionnels</b>  | <b>11 442</b>    | <b>6 706</b>     |
|  | <b>Charges exceptionnelles</b>                                       | <b>10 000</b>    | <b>1 482</b>     |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |  | <b>1 442</b>     | <b>5 224</b>     |
| Participation des salariés aux résultats               |  |                  |                  |
| Impôts sur les bénéfices                               |  | 6 640            | 11 653           |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |  | <b>1 586 764</b> | <b>1 183 645</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |  | <b>1 498 932</b> | <b>1 157 523</b> |
| <b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>                             |  | <b>87 832</b>    | <b>26 122</b>    |
| <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>             |  |                  |                  |
| Dons en nature   |  |                  |                  |
| Prestations en nature                                  |  |                  |                  |
| Bénévolat  |  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>   |  |                  |                  |
| <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> |  |                  |                  |
| Secours en nature                                      |  |                  |                  |
| Mise à disposition gratuite de biens                   |  |                  |                  |
| Prestations  |  |                  |                  |
| Personnel bénévole                                     |  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>   |  |                  |                  |

## Détail du Compte de Résultat

|   | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12<br>mois    | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois    | Variations         | %              |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|----------------|
| <b>Total des produits d'exploitation</b>              | <b>1 545 741,11</b>      | <i>100,00</i> | <b>1 125 801,51</b>      | <i>100,00</i> | <b>419 939,60</b>  | <i>37,30</i>   |
| <b>Cotisations</b>                                    | <b>23 340,00</b>         | <i>1,51</i>   | <b>21 520,00</b>         | <i>1,91</i>   | <b>1 820,00</b>    | <i>8,46</i>    |
| 756100 COTISATIONS SANS CONTREPARTIE                  | 23 340,00                | <i>1,51</i>   | 21 520,00                | <i>1,91</i>   | 1 820,00           | <i>8,46</i>    |
| <b>Ventes de biens et services</b>                    | <b>238 809,51</b>        | <i>15,45</i>  | <b>261 455,94</b>        | <i>23,22</i>  | <b>(22 646,43)</b> | <i>-8,66</i>   |
| <b>Ventes de biens</b>                                | <b>236 517,81</b>        | <i>15,30</i>  | <b>259 203,39</b>        | <i>23,02</i>  | <b>(22 685,58)</b> | <i>-8,75</i>   |
| 707124 RECETTES CHOCOLATS                             | 180 881,38               | <i>11,70</i>  | 197 630,16               | <i>17,55</i>  | (16 748,78)        | <i>-8,47</i>   |
| 707125 RECETTES FOIE GRAS                             | 55 636,43                | <i>3,60</i>   | 61 573,23                | <i>5,47</i>   | (5 936,80)         | <i>-9,64</i>   |
| <b>Ventes de prestations de service</b>               | <b>2 291,70</b>          | <i>0,15</i>   | <b>2 252,55</b>          | <i>0,20</i>   | <b>39,15</b>       | <i>1,74</i>    |
| 708300 PARTICIPATION DES ADH AU WE FAM                | 2 291,70                 | <i>0,15</i>   | 2 252,55                 | <i>0,20</i>   | 39,15              | <i>1,74</i>    |
| <b>Produits de tiers financeurs</b>                   | <b>975 469,71</b>        | <i>63,11</i>  | <b>842 825,18</b>        | <i>74,86</i>  | <b>132 644,53</b>  | <i>15,74</i>   |
| <b>Concours publics et subventions</b>                | <b>6 059,00</b>          | <i>0,39</i>   | <b>7 550,00</b>          | <i>0,67</i>   | <b>(1 491,00)</b>  | <i>-19,75</i>  |
| 740000 SUBVENTIONS PUBLIQUES                          | 6 059,00                 | <i>0,39</i>   | 7 550,00                 | <i>0,67</i>   | (1 491,00)         | <i>-19,75</i>  |
| <b>Ressources générosité du public - Dons manuels</b> | <b>764 407,53</b>        | <i>49,45</i>  | <b>805 125,18</b>        | <i>71,52</i>  | <b>(40 717,65)</b> | <i>-5,06</i>   |
| 754100 DONS PERSONNES PHYSIQUES                       | 410 842,58               | <i>26,58</i>  | 336 766,92               | <i>29,91</i>  | 74 075,66          | <i>22,00</i>   |
| 754110 DONS PENDANT OP.CHOCO/F.G                      | 325 222,84               | <i>21,04</i>  | 348 056,30               | <i>30,92</i>  | (22 833,46)        | <i>-6,56</i>   |
| 754111 DONS DEDIES RECHERCHE MPS                      |                          |               | 83 324,92                | <i>7,40</i>   | (83 324,92)        | <i>-100,00</i> |
| 754120 ABANDON NOTE DE FRAIS                          | 3 560,16                 | <i>0,23</i>   | 2 359,91                 | <i>0,21</i>   | 1 200,25           | <i>50,86</i>   |
| 754130 DONS EMBALLAGES CADEAUX                        | 15 830,55                | <i>1,02</i>   | 32 036,16                | <i>2,85</i>   | (16 205,61)        | <i>-50,59</i>  |
| 754140 DONS SUR MANIFESTATIONS                        | 8 951,40                 | <i>0,58</i>   | 2 580,97                 | <i>0,23</i>   | 6 370,43           | <i>246,82</i>  |
| <b>Ressources générosité du public - Mécénats</b>     | <b>205 003,18</b>        | <i>13,26</i>  | <b>30 150,00</b>         | <i>2,68</i>   | <b>174 853,18</b>  | <i>579,94</i>  |
| 754204 MECENAT  | 69 558,14                | <i>4,50</i>   | 30 150,00                | <i>2,68</i>   | 39 408,14          | <i>130,71</i>  |
| 754211 DONS DEDIES RECHERCHE MPS                      | 135 445,04               | <i>8,76</i>   |                          |               | 135 445,04         |                |
| <b>Autres produits d'exploitation</b>                 | <b>308 121,89</b>        | <i>19,93</i>  | <b>0,39</b>              |               | <b>308 121,50</b>  | <i>N/S</i>     |
| <b>Utilisations des fonds dédiés</b>                  | <b>307 777,96</b>        | <i>19,91</i>  |                          |               | <b>307 777,96</b>  |                |
| 789500 UTILISATION FONDS DEDIES RECHER                | 307 777,96               | <i>19,91</i>  |                          |               | 307 777,96         |                |
| <b>Autres produits</b>                                | <b>343,93</b>            | <i>0,02</i>   | <b>0,39</b>              |               | <b>343,54</b>      | <i>N/S</i>     |
| 758000 PRODUITS DIV.GESTION COUR                      | 343,93                   | <i>0,02</i>   | 0,39                     |               | 343,54             | <i>N/S</i>     |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>               | <b>1 482 292,48</b>      | <i>95,90</i>  | <b>1 144 387,76</b>      | <i>101,65</i> | <b>337 904,72</b>  | <i>29,53</i>   |
| <b>Achats de marchandises</b>                         | <b>191 067,88</b>        | <i>12,36</i>  | <b>201 045,20</b>        | <i>17,86</i>  | <b>(9 977,32)</b>  | <i>-4,96</i>   |
| 607000 ACHAT S CHOCOLAT S NEUVILLE                    | 12 774,66                | <i>0,83</i>   | 18 739,20                | <i>1,66</i>   | (5 964,54)         | <i>-31,83</i>  |
| 607102 ACHAT S CHOCOLAT S VALENTINO                   | 106 703,73               | <i>6,90</i>   | 105 539,28               | <i>9,37</i>   | 1 164,45           | <i>1,10</i>    |
| 607104 ACH LA BIEN NOMMEE                             | 11 914,47                | <i>0,77</i>   | 14 013,20                | <i>1,24</i>   | (2 098,73)         | <i>-14,98</i>  |
| 607105 ACHAT S FOIES GRAS                             | 44 490,70                | <i>2,88</i>   | 47 201,50                | <i>4,19</i>   | (2 710,80)         | <i>-5,74</i>   |
| 607107 ACHAT CHOCO HELFRICH-FARRJOP                   | 6 207,37                 | <i>0,40</i>   | 7 466,52                 | <i>0,66</i>   | (1 259,15)         | <i>-16,86</i>  |
| 607108 ACH CHOCO COMPAGNIE COLONIALE                  | 4 650,05                 | <i>0,30</i>   | 5 089,55                 | <i>0,45</i>   | (439,50)           | <i>-8,64</i>   |
| 607109 ACHAT S COMPAGNIE COLONIALE                    | 4 326,90                 | <i>0,28</i>   | 2 995,95                 | <i>0,27</i>   | 1 330,95           | <i>44,42</i>   |
| <b>Autres achats et charges externes</b>              | <b>362 295,99</b>        | <i>23,44</i>  | <b>335 011,07</b>        | <i>29,76</i>  | <b>27 284,92</b>   | <i>8,14</i>    |
| 604201 LOGISTIQUE OP.CHOC/FG LUC                      | 14 600,00                | <i>0,94</i>   | 14 380,75                | <i>1,28</i>   | 219,25             | <i>1,52</i>    |
| 605100 ACHAT S POUR MANIFESTATIONS                    | 3 795,00                 | <i>0,25</i>   | 4 390,00                 | <i>0,39</i>   | (595,00)           | <i>-13,55</i>  |
| 606140 FOURNITURES CARBURANT                          | 172,57                   | <i>0,01</i>   | 292,46                   | <i>0,03</i>   | (119,89)           | <i>-40,99</i>  |
| 606300 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP                      | 108,60                   | <i>0,01</i>   | 657,96                   | <i>0,06</i>   | (549,36)           | <i>-83,49</i>  |
| 606400 FOURNIT.AMINISTRATIVES                         | 3 021,00                 | <i>0,20</i>   | 4 065,44                 | <i>0,36</i>   | (1 044,44)         | <i>-25,69</i>  |

## Détail du Compte de Résultat

|  |                                 | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12<br>mois   | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois  | Variations        | %             |
|--|---------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|-------------|-------------------|---------------|
| 606401                                       | Fournitures op Choco            | 2 348,37                 | 0,15         | 2 178,43                 | 0,19        | 169,94            | 7,80          |
| 606402                                       | Fournitures Bureau Antenne      |                          |              | 25,00                    |             | (25,00)           | -100,00       |
| 611101                                       | Traitement Informatique Luc.    | 6 658,89                 | 0,43         | 6 729,12                 | 0,60        | (70,23)           | -1,04         |
| 611200                                       | Edition Doc Personnalisées      | 1 770,91                 | 0,11         | 1 823,33                 | 0,16        | (52,42)           | -2,87         |
| 613200                                       | Locations Immobilières          | 43 686,68                | 2,83         | 43 181,93                | 3,84        | 504,75            | 1,17          |
| 613201                                       | Loyer Part Sect Luc             | 138,83                   | 0,01         | 624,18                   | 0,06        | (485,35)          | -77,76        |
| 614000                                       | Charges Locatives               | 10 756,86                | 0,70         | 11 532,70                | 1,02        | (775,84)          | -6,73         |
| 614001                                       | Charges Locatives Part Sect Lu  | 93,34                    | 0,01         | 170,25                   | 0,02        | (76,91)           | -45,17        |
| 615000                                       | Travaux d'Entretien & de        | 2 920,87                 | 0,19         | 2 842,90                 | 0,25        | 77,97             | 2,74          |
| 615530                                       | Entretien Mat. Bureau           | 3 248,45                 | 0,21         | 4 900,85                 | 0,44        | (1 652,40)        | -33,72        |
| 615610                                       | Maintenance Informat. et Inter  | 13 705,59                | 0,89         | 14 932,86                | 1,33        | (1 227,27)        | -8,22         |
| 616000                                       | Primes d'Assurances             | 2 756,58                 | 0,18         | 2 623,63                 | 0,23        | 132,95            | 5,07          |
| 618100                                       | Documentation Générale          | 368,58                   | 0,02         | 347,14                   | 0,03        | 21,44             | 6,18          |
| 618500                                       | Frais Colloque Séminaire        | 176,01                   | 0,01         |                          |             | 176,01            |               |
| 618510                                       | Frais Formation/Stages          |                          |              | 4 998,90                 | 0,44        | (4 998,90)        | -100,00       |
| 622600                                       | Honoraires Comptables           | 12 332,70                | 0,80         | 11 763,60                | 1,04        | 569,10            | 4,84          |
| 622602                                       | Honor. Commissaire Cptes        | 6 930,64                 | 0,45         | 6 728,62                 | 0,60        | 202,02            | 3,00          |
| 623000                                       | Publicité                       | 7 944,39                 | 0,51         | 8 108,94                 | 0,72        | (164,55)          | -2,03         |
| 623004                                       | Supports de Com/Realisations    | 13 936,59                | 0,90         | 16 252,31                | 1,44        | (2 315,72)        | -14,25        |
| 623101                                       | Annonces et Insertions Lucrati  | 627,45                   | 0,04         | 651,90                   | 0,06        | (24,45)           | -3,75         |
| 623110                                       | Frais Rencontre Familles        | 79 322,27                | 5,13         | 70 977,05                | 6,30        | 8 345,22          | 11,76         |
| 623113                                       | Frais Manif Scientifique        | 14 805,09                | 0,96         |                          |             | 14 805,09         |               |
| 623115                                       | Frais Rencontre Adultes         |                          |              | 2 850,07                 | 0,25        | (2 850,07)        | -100,00       |
| 623116                                       | Frais Manif                     | 10 852,71                | 0,70         | 3 289,99                 | 0,29        | 7 562,72          | 229,87        |
| 623120                                       | Frais Séjours Vacances          | 10 181,00                | 0,66         | 9 941,30                 | 0,88        | 239,70            | 2,41          |
| 623400                                       | Présents aux Adhérents          | 329,27                   | 0,02         | 314,60                   | 0,03        | 14,67             | 4,66          |
| 623600                                       | Catal. Impr. Op Choc/FG NLU     | 3 154,50                 | 0,20         | 3 395,00                 | 0,30        | (240,50)          | -7,08         |
| 623601                                       | Catal. Impr. Op Choc/FG Luc     | 2 636,25                 | 0,17         | 2 587,50                 | 0,23        | 48,75             | 1,88          |
| 623610                                       | Realisation Recus Fiscaux       | 336,00                   | 0,02         | 540,00                   | 0,05        | (204,00)          | -37,78        |
| 623720                                       | ROUTAGE                         | 2 252,44                 | 0,15         | 2 342,45                 | 0,21        | (90,01)           | -3,84         |
| 623721                                       | ROUTAGE OP CHOCO                | 616,10                   | 0,04         | 633,49                   | 0,06        | (17,39)           | -2,75         |
| 623810                                       | Aides Dons aux Familles         | 10 943,25                | 0,71         |                          |             | 10 943,25         |               |
| 624000                                       | Transport                       | 1 044,14                 | 0,07         | 407,40                   | 0,04        | 636,74            | 156,29        |
| 624101                                       | Transp. S/ach Op Choco Luc      | 11 812,45                | 0,76         | 12 443,59                | 1,11        | (631,14)          | -5,07         |
| 625101                                       | Voyages et Déplacements Op Cho  | 106,33                   | 0,01         | 183,67                   | 0,02        | (77,34)           | -42,11        |
| 625102                                       | Frais Déplacement Siège         | 5 748,61                 | 0,37         | 2 903,74                 | 0,26        | 2 844,87          | 97,97         |
| 625103                                       | Frais Déplacement Administrate  | 5 332,79                 | 0,34         | 8 053,41                 | 0,72        | (2 720,62)        | -33,78        |
| 625106                                       | Frais Déplacement Bénévoles     | 6 025,40                 | 0,39         | 4 512,12                 | 0,40        | 1 513,28          | 33,54         |
| 625107                                       | Frais Déplacement Autres        |                          |              | 205,12                   | 0,02        | (205,12)          | -100,00       |
| 625110                                       | Frais Déplacement Intervenants  | 329,86                   | 0,02         |                          |             | 329,86            |               |
| 626100                                       | Frais Postaux                   | 22 478,20                | 1,45         | 18 697,15                | 1,66        | 3 781,05          | 20,22         |
| 626101                                       | Frais Postaux S/OP CHOCO        | 3 704,65                 | 0,24         | 6 097,73                 | 0,54        | (2 393,08)        | -39,25        |
| 626200                                       | Telephone Siège                 | 2 142,76                 | 0,14         | 5 498,89                 | 0,49        | (3 356,13)        | -61,03        |
| 626201                                       | Telephone Ant. Diverses         | 1 079,26                 | 0,07         | 1 207,64                 | 0,11        | (128,38)          | -10,63        |
| 626202                                       | Telephones Portables            | 2 374,74                 | 0,15         | 2 354,22                 | 0,21        | 20,52             | 0,87          |
| 627000                                       | Frais Bancaires                 | 7 794,02                 | 0,50         | 5 656,74                 | 0,50        | 2 137,28          | 37,78         |
| 628100                                       | Cotisations/Adhésions           | 4 795,00                 | 0,31         | 5 715,00                 | 0,51        | (920,00)          | -16,10        |
| <b>Aides financières</b>                     |                                 | <b>342 815,96</b>        | <b>22,18</b> | <b>79 300,00</b>         | <b>7,04</b> | <b>263 515,96</b> | <b>332,30</b> |
| 657000                                       | Subventions Octroyées           | 335 000,00               | 21,67        | 78 300,00                | 6,96        | 256 700,00        | 327,84        |
| 657100                                       | Financement Recherche (Hors AO) | 7 729,96                 | 0,50         |                          |             | 7 729,96          |               |
| 657110                                       | Aide Financière Versee          | 86,00                    | 0,01         | 1 000,00                 | 0,09        | (914,00)          | -91,40        |
| <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b> |                                 | <b>23 208,69</b>         | <b>1,50</b>  | <b>27 743,40</b>         | <b>2,46</b> | <b>(4 534,71)</b> | <b>-16,35</b> |
| 631100                                       | Taxe sur les Salaires           | 10 070,58                | 0,65         | 9 428,03                 | 0,84        | 642,55            | 6,82          |
| 631101                                       | Taxes S/Salaires Part Sect Luc  | 791,76                   | 0,05         | 679,97                   | 0,06        | 111,79            | 16,44         |
| 633300                                       | Taxe sur Formation Continue     | 1 507,58                 | 0,10         | 6 799,47                 | 0,60        | (5 291,89)        | -77,83        |
| 633301                                       | Taxe Formation Continue Luc     | 159,94                   | 0,01         | 155,16                   | 0,01        | 4,78              | 3,08          |
| 635111                                       | Cotisation Foncière Entreprise  | 862,00                   | 0,06         | 848,00                   | 0,08        | 14,00             | 1,65          |
| 635120                                       | Taxes Foncières                 | 6 393,20                 | 0,41         | 6 397,45                 | 0,57        | (4,25)            | -0,07         |
| 635121                                       | Taxe Foncière Part Sect Luc     | 97,38                    | 0,01         | 172,12                   | 0,02        | (74,74)           | -43,42        |
| 635800                                       | Autres Impôts et Taxes          | 3 326,25                 | 0,22         | 3 242,69                 | 0,29        | 83,56             | 2,58          |

## Détail du Compte de Résultat

|   | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12<br>mois   | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois   | Variations         | %             |
|---|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|--------------------|---------------|
| 635801 AUTRES IMPOTS ET TAXE LUC                              |                          |              | 20,51                    |              | (20,51)            | -100,00       |
| <b>Salaires</b>   | <b>317 771,72</b>        | <b>20,56</b> | <b>287 926,77</b>        | <b>25,58</b> | <b>29 844,95</b>   | <b>10,37</b>  |
| 641100 SALAIRES APPOINT.COMMIS.                               | 290 961,51               | 18,82        | 281 635,59               | 25,02        | 9 325,92           | 3,31          |
| 641101 SALAIRES S/ OPER.CHOCOL.                               | 6 658,62                 | 0,43         | 6 497,21                 | 0,58         | 161,41             | 2,48          |
| 641200 CONGES PAYES   | 5 668,55                 | 0,37         | (6 263,58)               | -0,56        | 11 932,13          | 190,50        |
| 641211 CONGES PAYES LUCRATIF                                  | (796,05)                 | -0,05        | (142,90)                 | -0,01        | (653,15)           | -457,07       |
| 641400 INDEM.ET AVANT AGES DIVERS                             | 2 379,60                 | 0,15         | 2 088,60                 | 0,19         | 291,00             | 13,93         |
| 641410 TITRES RESTAURANT                                      | 4 574,09                 | 0,30         | 4 111,85                 | 0,37         | 462,24             | 11,24         |
| 641499 INDEMINITE LICENCIEMENT                                | 8 325,40                 | 0,54         |                          |              | 8 325,40           |               |
| <b>Cotisations sociales</b>                                   | <b>137 124,15</b>        | <b>8,87</b>  | <b>124 155,47</b>        | <b>11,03</b> | <b>12 968,68</b>   | <b>10,45</b>  |
| 645100 COTISATIONS A L'URSSAF                                 | 72 581,22                | 4,70         | 70 694,88                | 6,28         | 1 886,34           | 2,67          |
| 645101 COTIS URSSAF PART SECT LUC                             | 1 679,45                 | 0,11         | 1 633,15                 | 0,15         | 46,30              | 2,84          |
| 645202 COTIS PREVOYANCE                                       | 8 112,82                 | 0,52         | 6 774,80                 | 0,60         | 1 338,02           | 19,75         |
| 645211 COTIS PREV...SECT LUC                                  | 43,20                    |              | 34,10                    |              | 9,10               | 26,69         |
| 645310 COTIS.RETRAITE (CADRES)                                | 27 582,20                | 1,78         | 26 850,12                | 2,38         | 732,08             | 2,73          |
| 645311 COTIS.RETRAITE CADRES OP CHOCO                         | 1 064,61                 | 0,07         | 737,89                   | 0,07         | 326,72             | 44,28         |
| 645400 COTIS. AUX ASSEDIC                                     | 12 442,36                | 0,80         | 12 036,44                | 1,07         | 405,92             | 3,37          |
| 645401 COTIS ASSEDIC SECT LUC                                 | 284,56                   | 0,02         | 278,74                   | 0,02         | 5,82               | 2,09          |
| 645800 COTIS.MUTUELLES  | 8 698,79                 | 0,56         | 7 608,54                 | 0,68         | 1 090,25           | 14,33         |
| 645801 COTIS. MUTUELLE S/OP CHOCO                             | 201,28                   | 0,01         | 228,85                   | 0,02         | (27,57)            | -12,05        |
| 645820 CHARGES SOCIALES S/CONGES                              | 3 935,29                 | 0,25         | (3 563,56)               | -0,32        | 7 498,85           | 210,43        |
| 645821 CHARGES SOC.S/CP LUCRATIF                              | (459,23)                 | -0,03        | (82,48)                  | -0,01        | (376,75)           | -456,78       |
| 647500 MEDECINE DU TRAVAIL                                    | 957,60                   | 0,06         | 924,00                   | 0,08         | 33,60              | 3,64          |
| <b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>      | <b>5 530,04</b>          | <b>0,36</b>  | <b>5 489,32</b>          | <b>0,49</b>  | <b>40,72</b>       | <b>0,74</b>   |
| 681100 DOTATIONS AUX AMORTISS. INCORP                         | 2 838,14                 | 0,18         | 2 828,54                 | 0,25         | 9,60               | 0,34          |
| 681101 DOTATIONS AUX AMORTIS. OP CHOCO                        | 64,18                    |              | 73,78                    | 0,01         | (9,60)             | -13,01        |
| 681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.                                 | 2 569,61                 | 0,17         | 2 521,24                 | 0,22         | 48,37              | 1,92          |
| 681121 DOT AMORT IMMO CORP OP CHOCO                           | 58,11                    |              | 65,76                    | 0,01         | (7,65)             | -11,63        |
| <b>Reports en fonds dédiés</b>                                | <b>100 445,04</b>        | <b>6,50</b>  | <b>83 324,92</b>         | <b>7,40</b>  | <b>17 120,12</b>   | <b>20,55</b>  |
| 689500 REPORT FOND DEDIE RECHERCHE                            | 100 445,04               | 6,50         | 83 324,92                | 7,40         | 17 120,12          | 20,55         |
| <b>Autres charges</b>   | <b>2 033,01</b>          | <b>0,13</b>  | <b>391,61</b>            | <b>0,03</b>  | <b>1 641,40</b>    | <b>419,14</b> |
| 658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE                              | 2 033,01                 | 0,13         | 391,61                   | 0,03         | 1 641,40           | 419,14        |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                                | <b>63 448,63</b>         | <b>4,10</b>  | <b>(18 586,25)</b>       | <b>-1,65</b> | <b>82 034,88</b>   | <b>441,37</b> |
| <b>Total des produits financiers</b>                          | <b>29 581,69</b>         | <b>1,91</b>  | <b>51 137,61</b>         | <b>4,54</b>  | <b>(21 555,92)</b> | <b>-42,15</b> |
| <b>Produits autres valeurs mob. &amp; créances actif imm.</b> | <b>29 581,69</b>         | <b>1,91</b>  | <b>51 137,61</b>         | <b>4,54</b>  | <b>(21 555,92)</b> | <b>-42,15</b> |
| 764000 REV. VALEURS MOB. PLACEM.                              | 29 581,69                | 1,91         | 51 137,61                | 4,54         | (21 555,92)        | -42,15        |
| <b>Total des charges financières</b>                          |                          |              |                          |              |                    |               |
| <b>Résultat financier</b>                                     | <b>29 581,69</b>         | <b>1,91</b>  | <b>51 137,61</b>         | <b>4,54</b>  | <b>(21 555,92)</b> | <b>-42,15</b> |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>                          | <b>93 030,32</b>         | <b>6,02</b>  | <b>32 551,36</b>         | <b>2,89</b>  | <b>60 478,96</b>   | <b>185,80</b> |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                 | <b>11 441,53</b>         | <b>0,74</b>  | <b>6 705,89</b>          | <b>0,60</b>  | <b>4 735,64</b>    | <b>70,62</b>  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                 | <b>11 441,53</b>         | <b>0,74</b>  | <b>6 705,89</b>          | <b>0,60</b>  | <b>4 735,64</b>    | <b>70,62</b>  |
| 771800 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION                              |                          |              | 6 705,89                 | 0,60         | (6 705,89)         | -100,00       |
| 787600 REP.PROV.DEPRECIATION EXC                              | 11 441,53                | 0,74         |                          |              | 11 441,53          |               |

## Détail du Compte de Résultat

|  | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12<br>mois  | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois  | Variations        | %              |
|--|--------------------------|-------------|--------------------------|-------------|-------------------|----------------|
| <b>Charges exceptionnelles</b>                         | <b>10 000,00</b>         | <i>0,65</i> | <b>1 481,76</b>          | <i>0,13</i> | <b>8 518,24</b>   | <i>574,87</i>  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                         | <b>10 000,00</b>         | <i>0,65</i> | <b>1 481,76</b>          | <i>0,13</i> | <b>8 518,24</b>   | <i>574,87</i>  |
| 687500 DOT.PROV.RISQ.& CHAR.EXCP                       | 10 000,00                | <i>0,65</i> |                          |             | 10 000,00         |                |
| 687600 DOT.PROV.DEPREC.EXCEPT.                         |                          |             | 1 481,76                 | <i>0,13</i> | (1 481,76)        | <i>-100,00</i> |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                           | <b>1 441,53</b>          | <i>0,09</i> | <b>5 224,13</b>          | <i>0,46</i> | <b>(3 782,60)</b> | <i>-72,41</i>  |
| <b>Impôts sur les bénéfices</b>                        | <b>6 640,00</b>          | <i>0,43</i> | <b>11 653,00</b>         | <i>1,04</i> | <b>(5 013,00)</b> | <i>-43,02</i>  |
| 695000 IMPOTS S/LES BENEFICES                          | 6 640,00                 | <i>0,43</i> | 11 653,00                | <i>1,04</i> | (5 013,00)        | <i>-43,02</i>  |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>               | <b>87 831,85</b>         | <i>5,68</i> | <b>26 122,49</b>         | <i>2,32</i> | <b>61 709,36</b>  | <i>236,23</i>  |
| <b>Contributions volontaires en nature</b>             |                          |             |                          |             |                   |                |
| <b>Charges des contributions volontaires en nature</b> |                          |             |                          |             |                   |                |

## Bilan Actif

|  |  | 31/12/2025    |                   |                  | 31/12/2024 |
|--|--|---------------|-------------------|------------------|------------|
|  |  | Brut          | Amort. et Dépréc. | Net              | Net        |
| Règlement ANC 2022-06  |  |               |                   |                  |            |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  | Frais d'établissement (I)  |               |                   |                  |            |
|  | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>   |               |                   |                  |            |
|  | Frais de développement   |               |                   |                  |            |
|  | Donations temporaires d'usufruit   |               |                   |                  |            |
|  | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 34 120        | 27 613            | 6 507            | 9 409      |
|  | Autres immobilisations incorporelles   |               |                   |                  |            |
|  | Imm. inc. en cours, avances et acomptes  |               |                   |                  |            |
|  | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>   |               |                   |                  |            |
|  | Terrains   |               |                   |                  |            |
|  | Constructions  |               |                   |                  |            |
| Installations techniques, mat. et outillage indus.             |  |               |                   |                  |            |
| Autres immobilisations corporelles                             | 67 520   | 61 339        | 6 181             | 8 809            |            |
| Imm. corp. en cours, avances et acomptes                       |  |               |                   |                  |            |
| <b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b> |  |               |                   |                  |            |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>                         |  |               |                   |                  |            |
| Participations   |  |               |                   |                  |            |
| Titres imm. de l'activité de portefeuille                      |  |               |                   |                  |            |
| Créances rattachées à des participations                       |  |               |                   |                  |            |
| Autres titres immobilisés                                      |  |               |                   |                  |            |
| Prêts  |  |               |                   |                  |            |
| Autres immobilisations financières                             | 9 408  |               | 9 408             | 9 745            |            |
| <b>TOTAL ( II )</b>  | <b>111 048</b>   | <b>88 952</b> | <b>22 097</b>     | <b>27 963</b>    |            |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>  |               |                   |                  |            |
|  | Matières premières, approvisionnements   |               |                   |                  |            |
|  | En-cours de production   |               |                   |                  |            |
|  | Produits finis   |               |                   |                  |            |
|  | Marchandises   |               |                   |                  |            |
|  | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>  | 35 937        |                   | 35 937           | 28 500     |
|  | <b>CREANCES (2)</b>  |               |                   |                  |            |
|  | Créances clients, usagers et comptes rattachés   | 68 544        |                   | 68 544           | 67 592     |
|  | Créances reçues par legs ou donations  |               |                   |                  |            |
|  | Autres créances  | 28 843        | 6 161             | 22 682           | 18 727     |
| Charges constatées d'avance                                    | 23 074   |               | 23 074            | 24 459           |            |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                         | 813 673  |               | 813 673           | 844 324          |            |
| <b>Instrument financiers et jetons détenus</b>                 |  |               |                   |                  |            |
| <b>Disponibilités</b>  | 690 073  |               | 690 073           | 788 687          |            |
| <b>TOTAL ( III )</b>   | <b>1 660 143</b>   | <b>6 161</b>  | <b>1 653 981</b>  | <b>1 772 289</b> |            |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                               | Frais d'émission des emprunts ( IV )   |               |                   |                  |            |
|  | Primes de remboursement des emprunts ( V )   |               |                   |                  |            |
|  | Ecarts de conversion et différences d'évaluation   |               |                   |                  |            |
|  | Actif ( VII )  |               |                   |                  |            |
| <b>TOTAL ACTIF ( I à VII )</b>                                 | <b>1 771 191</b>   | <b>95 113</b> | <b>1 676 078</b>  | <b>1 800 252</b> |            |

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

9 408

9 745

(2) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

|   |  | 31/12/2025       | 31/12/2024       |
|---|--|------------------|------------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                            | <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>                                       |                  |                  |
|   | Fonds propres statutaires  | 157 670          | 156 547          |
|   | Fonds propres complémentaires  |                  |                  |
|   | <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>                                       |                  |                  |
|   | Fonds propres statutaires  |                  |                  |
|   | Fonds propres complémentaires  |                  |                  |
|   | Ecart de réévaluation  |                  |                  |
|   | Réserves   |                  |                  |
|   | Réserves statutaires ou contractuelles   |                  |                  |
|   | Réserves pour projet de l'entité   | 653 870          | 628 870          |
| Autres  |  |                  |                  |
| Report à nouveau                                | 42   | 42               |                  |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>        | <b>87 832</b>  | <b>26 122</b>    |                  |
|   | <b>Total des fonds propres (situation nette)</b>                                 | <b>899 414</b>   | <b>811 582</b>   |
|   | Fonds propres consommables   |                  |                  |
|   | Subventions d'investissement   |                  |                  |
|   | Provisions réglementées  |                  |                  |
|   | <b>Total des autres fonds propres</b>  |                  |                  |
|   | <b>Total des fonds propres</b>   | <b>899 414</b>   | <b>811 582</b>   |
| <b>Fonds reportés et dédiés</b>                 | 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                      | 403 725          | 611 058          |
|   | <b>Total des fonds reportés et dédiés</b>  | <b>403 725</b>   | <b>611 058</b>   |
| <b>Provisions</b>                               | Provisions pour risques  | 10 000           |                  |
|   | Provisions pour charges  |                  |                  |
|   | <b>Total des provisions</b>  | <b>10 000</b>    |                  |
| <b>DETTES (1)</b>                               | <b>DETTES FINANCIERES</b>  |                  |                  |
|   | Emprunts obligataires convertibles   |                  |                  |
|   | Autres emprunts obligataires   |                  |                  |
|   | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit                              |                  | 2 780            |
|   | Emprunts et dettes financières divers (2)  |                  |                  |
|   | Instruments financiers à terme   |                  |                  |
|   | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                 |                  |                  |
|   | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>   |                  |                  |
|   | Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | 71 764           | 51 264           |
|   | Dettes des legs ou donations   |                  |                  |
| Dettes fiscales et sociales                     | 98 071   | 92 644           |                  |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                          |  |                  |                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |  |                  |                  |
| Autres dettes                                   | 193 105  | 230 924          |                  |
| Produits constatés d'avance (1)                 |  |                  |                  |
|   | <b>Total des dettes</b>  | <b>362 940</b>   | <b>377 613</b>   |
|   | Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif                         |                  |                  |
|   | <b>TOTAL PASSIF</b>  | <b>1 676 078</b> | <b>1 800 252</b> |
|   | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                       | 87 831,85        | 26 122,49        |
|   | (1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) | 362 940          | 377 613          |
|   | (2) Dont emprunts participatifs  |                  |                  |

## Détail de l' Actif

|   | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12<br>mois   | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois   | Variations          | %              |
|---|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|---------------------|----------------|
| <b>TO TAL II – Frais d'établissement NET</b>          |                          |              |                          |              |                     |                |
| <b>TO TAL III - Actif Immobilisé NET</b>              | <b>22 096,56</b>         | <i>1,32</i>  | <b>27 962,83</b>         | <i>1,55</i>  | <b>(5 866,27)</b>   | <i>-20,98</i>  |
| <b>Concessions brevets et droits similaires</b>       | <b>6 507,02</b>          | <i>0,39</i>  | <b>9 409,34</b>          | <i>0,52</i>  | <b>(2 902,32)</b>   | <i>-30,85</i>  |
| 205000 CONCESS.BREVETS LICENCES                       | 34 119,60                | <i>2,04</i>  | 34 425,82                | <i>1,91</i>  | (306,22)            | <i>-0,89</i>   |
| 280500 AMORT.CONC.BREVETS LICENC                      | (27 612,58)              | <i>-1,65</i> | (25 016,48)              | <i>-1,39</i> | (2 596,10)          | <i>-10,38</i>  |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>             | <b>6 181,15</b>          | <i>0,37</i>  | <b>8 808,87</b>          | <i>0,49</i>  | <b>(2 627,72)</b>   | <i>-29,83</i>  |
| 218100 INSTAL./AGENC.DIVERS                           | 43 888,64                | <i>2,62</i>  | 43 888,64                | <i>2,44</i>  |                     |                |
| 218300 MATERIEL DE BUREAU                             | 4 983,43                 | <i>0,30</i>  | 4 983,43                 | <i>0,28</i>  |                     |                |
| 218310 MATERIEL INFORMATIQUE                          | 6 263,97                 | <i>0,37</i>  | 13 222,27                | <i>0,73</i>  | (6 958,30)          | <i>-52,63</i>  |
| 218400 MOBILIER                                       | 12 384,23                | <i>0,74</i>  | 15 517,75                | <i>0,86</i>  | (3 133,52)          | <i>-20,19</i>  |
| 281810 AMORT.AG.CONC.DIVERSES                         | (43 888,64)              | <i>-2,62</i> | (43 888,64)              | <i>-2,44</i> |                     |                |
| 281830 AMORT.MAT.BUREAU                               | (2 204,45)               | <i>-0,13</i> | (1 364,45)               | <i>-0,08</i> | (840,00)            | <i>-61,56</i>  |
| 281831 AMT.S MATERIEL INFORMATIQU                     | (4 795,60)               | <i>-0,29</i> | (11 025,76)              | <i>-0,61</i> | 6 230,16            | <i>56,51</i>   |
| 281840 AMORT. MOBILIER                                | (10 450,43)              | <i>-0,62</i> | (12 524,37)              | <i>-0,70</i> | 2 073,94            | <i>16,56</i>   |
| <b>Autres immobilisations financières</b>             | <b>9 408,39</b>          | <i>0,56</i>  | <b>9 744,62</b>          | <i>0,54</i>  | <b>(336,23)</b>     | <i>-3,45</i>   |
| 275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS                        | 9 408,39                 | <i>0,56</i>  | 9 744,62                 | <i>0,54</i>  | (336,23)            | <i>-3,45</i>   |
| <b>TO TAL IV - Actif Circulant NET</b>                | <b>1 653 981,41</b>      | <i>98,68</i> | <b>1 772 289,31</b>      | <i>98,45</i> | <b>(118 307,90)</b> | <i>-6,68</i>   |
| <b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>    | <b>35 936,62</b>         | <i>2,14</i>  | <b>28 500,00</b>         | <i>1,58</i>  | <b>7 436,62</b>     | <i>26,09</i>   |
| 409100 FOURN.ACPTES S/ WE FAMILLE                     | 35 936,62                | <i>2,14</i>  | 28 500,00                | <i>1,58</i>  | 7 436,62            | <i>26,09</i>   |
| <b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b> | <b>68 543,54</b>         | <i>4,09</i>  | <b>67 592,35</b>         | <i>3,75</i>  | <b>951,19</b>       | <i>1,41</i>    |
| 041D Collectif clients débiteurs                      | 68 543,54                | <i>4,09</i>  |                          |              | 68 543,54           |                |
| 411000 CLIENTS  |                          |              | 67 592,35                | <i>3,75</i>  | (67 592,35)         | <i>-100,00</i> |
| <b>Autres créances</b>                                | <b>22 681,77</b>         | <i>1,35</i>  | <b>18 726,86</b>         | <i>1,04</i>  | <b>3 954,91</b>     | <i>21,12</i>   |
| 421000 PERS.REMUNERATIONS DUES                        | 6 161,14                 | <i>0,37</i>  | 17 602,67                | <i>0,98</i>  | (11 441,53)         | <i>-65,00</i>  |
| 445663 TVA DEDUCTIBLE S/HA 20%                        | 1 270,50                 | <i>0,08</i>  | 587,55                   | <i>0,03</i>  | 682,95              | <i>116,24</i>  |
| 445664 TVA DED SUR ACQ INTRACOMM                      | 143,00                   | <i>0,01</i>  | 143,00                   | <i>0,01</i>  |                     |                |
| 445712 TVA COLLECTEE 20%                              |                          |              | 1,71                     |              | (1,71)              | <i>-100,00</i> |
| 445860 TVA SFACT.NON PARVENUES                        | 527,25                   | <i>0,03</i>  |                          |              | 527,25              |                |
| 468700 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC                      | 20 741,02                | <i>1,24</i>  | 17 994,60                | <i>1,00</i>  | 2 746,42            | <i>15,26</i>   |
| 496742 PROV.DEPR.PERSONNEL                            | (6 161,14)               | <i>-0,37</i> | (17 602,67)              | <i>-0,98</i> | 11 441,53           | <i>65,00</i>   |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                    | <b>23 074,23</b>         | <i>1,38</i>  | <b>24 458,63</b>         | <i>1,36</i>  | <b>(1 384,40)</b>   | <i>-5,66</i>   |
| 486000 CHARGES CONST AT.D'AVANCE                      | 10 752,64                | <i>0,64</i>  | 12 223,37                | <i>0,68</i>  | (1 470,73)          | <i>-12,03</i>  |
| 486001 ASSURANCE CONST.AVCE                           | 797,47                   | <i>0,05</i>  | 741,61                   | <i>0,04</i>  | 55,86               | <i>7,53</i>    |
| 486003 LOYERS PAYES D AVANCE                          | 11 524,12                | <i>0,69</i>  | 11 493,65                | <i>0,64</i>  | 30,47               | <i>0,27</i>    |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                | <b>813 672,71</b>        | <i>48,55</i> | <b>844 323,99</b>        | <i>46,90</i> | <b>(30 651,28)</b>  | <i>-3,63</i>   |
| 508000 VALEURS MOBILIERES PLACT                       | 813 672,71               | <i>48,55</i> | 844 323,99               | <i>46,90</i> | (30 651,28)         | <i>-3,63</i>   |
| <b>Disponibilités</b>                                 | <b>690 072,54</b>        | <i>41,17</i> | <b>788 687,48</b>        | <i>43,81</i> | <b>(98 614,94)</b>  | <i>-12,50</i>  |
| 511200 CHEQUES A ENCAISSER                            | 21 743,50                | <i>1,30</i>  | 10 398,70                | <i>0,58</i>  | 11 344,80           | <i>109,10</i>  |
| 512110 SG SIEGE                                       | 1 021,66                 | <i>0,06</i>  |                          |              | 1 021,66            |                |
| 512111 SG PACA  | 118,63                   | <i>0,01</i>  | 118,63                   | <i>0,01</i>  |                     |                |
| 512117 COMPTE SUR LIVRET SOCIETE GENER                | 576 177,40               | <i>34,38</i> | 689 766,52               | <i>38,31</i> | (113 589,12)        | <i>-16,47</i>  |
| 512211 SG PICARDIE                                    | 127,02                   | <i>0,01</i>  | 103,02                   | <i>0,01</i>  | 24,00               | <i>23,30</i>   |
| 512212 SG LIVRET A                                    | 88 706,84                | <i>5,29</i>  | 86 123,12                | <i>4,78</i>  | 2 583,72            | <i>3,00</i>    |
| 512216 SG ALSACE                                      | 150,00                   | <i>0,01</i>  | 150,00                   | <i>0,01</i>  |                     |                |
| 530000 CAISSE   | 1 784,99                 | <i>0,11</i>  | 1 784,99                 | <i>0,10</i>  |                     |                |
| 531000 CAISSE SEJOURS VACANCES                        | 178,50                   | <i>0,01</i>  | 178,50                   | <i>0,01</i>  |                     |                |
| 531100 CAISSE DOLLARS                                 | 64,00                    |              | 64,00                    |              |                     |                |

## Détail de l' Actif

|                             | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12<br>mois    | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois    | Variations          | %            |
|-----------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------------|--------------|
| <b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b> | <b>1 676 077,97</b>      | <b>100,00</b> | <b>1 800 252,14</b>      | <b>100,00</b> | <b>(124 174,17)</b> | <b>-6,90</b> |

## Détail du Passif

|  | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12<br>mois   | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois   | Variations          | %              |
|--|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|---------------------|----------------|
| <b>TO TAL I - Total des fonds propres</b>                      | <b>899 413,55</b>        | <i>53,66</i> | <b>811 581,70</b>        | <i>45,08</i> | <b>87 831,85</b>    | <i>10,82</i>   |
| <b>Total des fonds propres (situation nette)</b>               | <b>899 413,55</b>        | <i>53,66</i> | <b>811 581,70</b>        | <i>45,08</i> | <b>87 831,85</b>    | <i>10,82</i>   |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires</b> | <b>157 669,63</b>        | <i>9,41</i>  | <b>156 547,14</b>        | <i>8,70</i>  | <b>1 122,49</b>     | <i>0,72</i>    |
| 102200 FDS STATUT. DOTATION RUP                                | 157 669,63               | <i>9,41</i>  | 156 547,14               | <i>8,70</i>  | 1 122,49            | <i>0,72</i>    |
| <b>Réserves pour projet de l'entité</b>                        | <b>653 870,00</b>        | <i>39,01</i> | <b>628 870,00</b>        | <i>34,93</i> | <b>25 000,00</b>    | <i>3,98</i>    |
| 106800 AUTRES RESERVES   | 241 258,51               | <i>14,39</i> | 341 258,51               | <i>18,96</i> | (100 000,00)        | <i>-29,30</i>  |
| 106801 RESERVES PROJET DE L'ENTITE - REC                       | 82 611,49                | <i>4,93</i>  | 257 611,49               | <i>14,31</i> | (175 000,00)        | <i>-67,93</i>  |
| 106803 RESERVES PROJET DE L'ENTITE - ACT                       | 30 000,00                | <i>1,79</i>  | 30 000,00                | <i>1,67</i>  |                     |                |
| 106804 RESERVES PROJET DE L'ENTITE - RECH                      | 300 000,00               | <i>17,90</i> |                          |              | 300 000,00          |                |
| <b>Report à nouveau</b>  | <b>42,07</b>             |              | <b>42,07</b>             |              |                     |                |
| 110000 REPORT A NOUVEAU  | 42,07                    |              | 42,07                    |              |                     |                |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                       | <b>87 831,85</b>         | <i>5,24</i>  | <b>26 122,49</b>         | <i>1,45</i>  | <b>61 709,36</b>    | <i>236,23</i>  |
| <b>Total des autres fonds propres</b>                          |                          |              |                          |              |                     |                |
| <b>Total autres fonds propres</b>                              |                          |              |                          |              |                     |                |
| <b>TO TAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>          | <b>403 724,59</b>        | <i>24,09</i> | <b>611 057,51</b>        | <i>33,94</i> | <b>(207 332,92)</b> | <i>-33,93</i>  |
| <b>Fonds dédiés sur ress. liées à la générosité du public</b>  | <b>403 724,59</b>        | <i>24,09</i> | <b>611 057,51</b>        | <i>33,94</i> | <b>(207 332,92)</b> | <i>-33,93</i>  |
| 196001 FONDS DEDIES - RECH MPS III (B)                         | 15 000,00                | <i>0,89</i>  |                          |              | 15 000,00           |                |
| 196003 FONDS DEDIES - RECH MPS III (C)                         | 383 724,59               | <i>22,89</i> | 606 057,51               | <i>33,67</i> | (222 332,92)        | <i>-36,69</i>  |
| 196004 FONDS DEDIES - SOCIAL                                   | 5 000,00                 | <i>0,30</i>  | 5 000,00                 | <i>0,28</i>  |                     |                |
| <b>TO TAL III - Total des Provisions</b>                       | <b>10 000,00</b>         | <i>0,60</i>  |                          |              | <b>10 000,00</b>    |                |
| <b>Provisions pour risques</b>                                 | <b>10 000,00</b>         | <i>0,60</i>  |                          |              | <b>10 000,00</b>    |                |
| 151100 PROV. POUR RISQUES                                      | 10 000,00                | <i>0,60</i>  |                          |              | 10 000,00           |                |
| <b>TO TAL IV - Total des dettes</b>                            | <b>362 939,83</b>        | <i>21,65</i> | <b>377 612,93</b>        | <i>20,98</i> | <b>(14 673,10)</b>  | <i>-3,89</i>   |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>  |                          |              | <b>2 780,44</b>          | <i>0,15</i>  | <b>(2 780,44)</b>   | <i>-100,00</i> |
| 512110 SG SIEGE  |                          |              | 2 780,44                 | <i>0,15</i>  | (2 780,44)          | <i>-100,00</i> |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>                | <b>71 763,52</b>         | <i>4,28</i>  | <b>51 264,47</b>         | <i>2,85</i>  | <b>20 499,05</b>    | <i>39,99</i>   |
| 040C Collectif fournisseurs créditeurs                         | 47 803,77                | <i>2,85</i>  |                          |              | 47 803,77           |                |
| 401000 FOURNISSEURS  |                          |              | 36 418,72                | <i>2,02</i>  | (36 418,72)         | <i>-100,00</i> |
| 408100 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE                               | 23 959,75                | <i>1,43</i>  | 14 845,75                | <i>0,82</i>  | 9 114,00            | <i>61,39</i>   |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                             | <b>98 070,99</b>         | <i>5,85</i>  | <b>92 643,66</b>         | <i>5,15</i>  | <b>5 427,33</b>     | <i>5,86</i>    |
| 428200 CONGES A PAYER  | 36 189,03                | <i>2,16</i>  | 31 316,53                | <i>1,74</i>  | 4 872,50            | <i>15,56</i>   |
| 431000 SECURITE SOCIALE  | 10 945,56                | <i>0,65</i>  | 10 580,00                | <i>0,59</i>  | 365,56              | <i>3,46</i>    |
| 437202 MEDERIC RETRAITE ET PREVOYANCE                          | 7 579,45                 | <i>0,45</i>  | 7 885,05                 | <i>0,44</i>  | (305,60)            | <i>-3,88</i>   |
| 437203 CHORUM PREVOYANCE                                       | 2 504,27                 | <i>0,15</i>  | 2 096,72                 | <i>0,12</i>  | 407,55              | <i>19,44</i>   |
| 438620 CHARGES SOCIALES S/C.A P.                               | 21 542,17                | <i>1,29</i>  | 18 066,11                | <i>1,00</i>  | 3 476,06            | <i>19,24</i>   |
| 442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE                                 | 1 627,01                 | <i>0,10</i>  | 1 569,00                 | <i>0,09</i>  | 58,01               | <i>3,70</i>    |
| 444000 ET AT IMPOTS S/BENEFICES                                | 6 640,00                 | <i>0,40</i>  | 11 653,00                | <i>0,65</i>  | (5 013,00)          | <i>-43,02</i>  |
| 445200 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIR                               | 143,00                   | <i>0,01</i>  | 143,00                   | <i>0,01</i>  |                     |                |
| 445510 TVA A DECAISSER   | 2 241,00                 | <i>0,13</i>  | 1 268,00                 | <i>0,07</i>  | 973,00              | <i>76,74</i>   |
| 445662 TVA DEDUCT.5.5%   | 29,22                    |              |                          |              | 29,22               |                |
| 445710 TVA COLLECTEE 5.5%                                      | 196,13                   | <i>0,01</i>  | 0,03                     |              | 196,10              | <i>N/S</i>     |
| 447000 IMPOTS TAXES/T AXES S/SAL                               | 2 957,00                 | <i>0,18</i>  | 2 793,00                 | <i>0,16</i>  | 164,00              | <i>5,87</i>    |
| 448633 FORMATION CONTINUE                                      | 5 477,15                 | <i>0,33</i>  | 5 273,22                 | <i>0,29</i>  | 203,93              | <i>3,87</i>    |

## Détail du Passif

|                                | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12<br>mois    | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois    | Variations          | %              |
|--------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------------|----------------|
| <b>Autres dettes</b>           | <b>193 105,32</b>        | <i>11,52</i>  | <b>230 924,36</b>        | <i>12,83</i>  | <b>(37 819,04)</b>  | <i>-16,38</i>  |
| 467101 FRAIS ADMINISTRATEURS   |                          |               | 202,73                   | <i>0,01</i>   | (202,73)            | <i>-100,00</i> |
| 467105 FRAIS AUTRES            |                          |               | 80,29                    |               | (80,29)             | <i>-100,00</i> |
| 467106 FRAIS ANTENNE           | 170,97                   | <i>0,01</i>   | 56,99                    |               | 113,98              | <i>200,00</i>  |
| 468610 SUBV ET BOURSES A PAYER | 192 934,35               | <i>11,51</i>  | 230 584,35               | <i>12,81</i>  | (37 650,00)         | <i>-16,33</i>  |
| <b>Total du passif</b>         | <b>1 676 077,97</b>      | <i>100,00</i> | <b>1 800 252,14</b>      | <i>100,00</i> | <b>(124 174,17)</b> | <i>-6,90</i>   |

## Edition des dotations

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Exprimé en euros

| Numéro                         |       | Reg. Sec.     | Désignation                   |                  | Qte rest.        |                  | Fournisseur        | Date Acquis.                     |                  |                 |
|--------------------------------|-------|---------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|----------------------------------|------------------|-----------------|
| Mode                           | Taux  | Durée an-mois | Date amort.                   | Valeur entrée    | Amort. début     | Base             | Dot. fiscale       | Dérogatoire                      | Amort. fin       | VNC             |
| <b>Compte</b>                  |       | <b>205100</b> | <b>LOGICIELS</b>              |                  |                  |                  |                    |                                  |                  |                 |
| <b>B40200</b>                  |       | 0000 / 0000   | Logiciel exploitation EUDONET |                  | 1,00             |                  | EUDONET            | 24/02/2014                       |                  |                 |
| L                              | 33,33 | 03 - 00       | 24/02/2014                    | 12 768,00        | 12 768,00        | 12 768,00        |                    |                                  | 12 768,00        | 0,00            |
| <b>B70800</b>                  |       | 0000 / 0000   | LOGICIEL WINDOWS SERVER       |                  | 0,00             |                  | SOLIDATECH         | 29/08/2017 Except. (Sortie tot.) |                  |                 |
| L                              | 33,33 | 03 - 00       | 29/08/2017                    | 306,22           | 306,22           | 306,22           |                    |                                  | 306,22           | 0,00            |
| <b>B81100</b>                  |       | 0000 / 0000   | MISE A NIVEAU XRM             |                  | 1,00             |                  | EUDONET            | 19/11/2018                       |                  |                 |
| L                              | 33,33 | 03 - 00       | 19/11/2018                    | 6 840,00         | 6 840,00         | 6 840,00         |                    |                                  | 6 840,00         | 0,00            |
| <b>C30200</b>                  |       | 0000 / 0000   | SITE INTERNET                 |                  | 1,00             |                  | KEOLE              | 28/02/2023                       |                  |                 |
| L                              | 20,00 | 05 - 00       | 28/02/2023                    | 4 188,00         | 1 537,93         | 4 188,00         | 837,60             |                                  | 2 375,53         | 1 812,47        |
| <b>C30201</b>                  |       | 0000 / 0000   | SITE INTERNET                 |                  | 1,00             |                  | KEOLE              | 28/02/2023                       |                  |                 |
| L                              | 20,00 | 05 - 00       | 28/02/2023                    | 3 976,80         | 1 460,37         | 3 976,80         | 795,36             |                                  | 2 255,73         | 1 721,07        |
| <b>C30400</b>                  |       | 0000 / 0000   | SITE INTERNET                 |                  | 1,00             |                  | KEOLE.NET          | 30/04/2023                       |                  |                 |
| L                              | 20,00 | 05 - 00       | 30/04/2023                    | 3 864,00         | 1 290,15         | 3 864,00         | 772,80             |                                  | 2 062,95         | 1 801,05        |
| <b>C30500</b>                  |       | 0000 / 0000   | DEVT SITE INTERNE             |                  | 1,00             |                  | KEOLE.NET          | 11/05/2023                       |                  |                 |
| L                              | 20,00 | 05 - 00       | 11/05/2023                    | 2 482,80         | 813,81           | 2 482,80         | 496,56             |                                  | 1 310,37         | 1 172,43        |
| <b>Sous-total</b>              |       |               |                               | <b>34 425,82</b> | <b>25 016,48</b> | <b>34 425,82</b> | <b>FL 2 902,32</b> |                                  | <b>27 918,80</b> | <b>6 507,02</b> |
| <b>Sous-total Sorties</b>      |       |               |                               | <b>306,22</b>    | <b>306,22</b>    | <b>306,22</b>    |                    |                                  | <b>306,22</b>    | <b>0,00</b>     |
| <b>Sous-total Hors Sorties</b> |       |               |                               | <b>34 119,60</b> | <b>24 710,26</b> | <b>34 119,60</b> | <b>FL 2 902,32</b> |                                  | <b>27 612,58</b> | <b>6 507,02</b> |
| <b>Compte</b>                  |       | <b>218100</b> | <b>INSTAL./AGENC.DIVERS</b>   |                  |                  |                  |                    |                                  |                  |                 |
| <b>A50700</b>                  |       | 001 / 0000    | SERRURE 3 POINTS              |                  | 1,00             |                  | MULTISERVICES P    | 28/07/2005                       |                  |                 |
| L                              | 20,00 | 05 - 00       | 28/07/2005                    | 1 694,86         | 1 694,86         | 1 694,86         |                    |                                  | 1 694,86         | 0,00            |
| <b>A61100</b>                  |       | 001 / 0000    | CLOISONS VITRES               |                  | 1,00             |                  | AUBERT             | 17/11/2006                       |                  |                 |
| L                              | 20,00 | 05 - 00       | 17/11/2006                    | 16 720,08        | 16 720,08        | 16 720,08        |                    |                                  | 16 720,08        | 0,00            |
| <b>A61200</b>                  |       | 001 / 0000    | CLOISON COMPLEMENTAIRE        |                  | 1,00             |                  | AUBERT             | 05/12/2006                       |                  |                 |
| L                              | 20,00 | 05 - 00       | 05/12/2006                    | 2 272,40         | 2 272,40         | 2 272,40         |                    |                                  | 2 272,40         | 0,00            |
| <b>A70400</b>                  |       | 001 / 0000    | PLAQUE SOIGNIES GRAVEE SU     |                  | 1,00             |                  | DON QUICHOTTE F    | 30/04/2007                       |                  |                 |
| L                              | 10,00 | 10 - 00       | 30/04/2007                    | 8 236,95         | 8 236,95         | 8 236,95         |                    |                                  | 8 236,95         | 0,00            |
| <b>A91201</b>                  |       | 001 / 0000    | TRAVAUX ELECTRIQUES           |                  | 1,00             |                  | CIA                | 31/12/2009                       |                  |                 |
| L                              | 20,00 | 05 - 00       | 31/12/2009                    | 5 083,00         | 5 083,00         | 5 083,00         |                    |                                  | 5 083,00         | 0,00            |
| <b>A91202</b>                  |       | 001 / 0000    | CREATION NVX BUREAUX MODI     |                  | 1,00             |                  | ISOPLAE            | 31/12/2009                       |                  |                 |
| L                              | 20,00 | 05 - 00       | 31/12/2009                    | 9 881,35         | 9 881,35         | 9 881,35         |                    |                                  | 9 881,35         | 0,00            |
| <b>Sous-total</b>              |       |               |                               | <b>43 888,64</b> | <b>43 888,64</b> | <b>43 888,64</b> | <b>0,00</b>        |                                  | <b>43 888,64</b> | <b>0,00</b>     |
| <b>Compte</b>                  |       | <b>218300</b> | <b>MATERIEL DE BUREAU</b>     |                  |                  |                  |                    |                                  |                  |                 |
| <b>A50100</b>                  |       | 001 / 0000    | BAL BCT 53SN+ MAA9A           |                  | 1,00             |                  | NEOPOST            | 03/01/2005                       |                  |                 |
| L                              | 33,33 | 03 - 00       | 03/01/2005                    | 783,38           | 783,38           | 783,38           |                    |                                  | 783,38           | 0,00            |
| <b>C40400</b>                  |       | 0000 / 0000   | IMPRIMANTE TOSHIBA            |                  | 1,00             |                  | TOSHIBA            | 22/04/2024                       |                  |                 |
| L                              | 20,00 | 05 - 00       | 22/04/2024                    | 4 200,00         | 581,00           | 4 200,00         | 840,00             |                                  | 1 421,00         | 2 779,00        |
| <b>Sous-total</b>              |       |               |                               | <b>4 983,38</b>  | <b>1 364,38</b>  | <b>4 983,38</b>  | <b>FL 840,00</b>   |                                  | <b>2 204,38</b>  | <b>2 779,00</b> |
| <b>Compte</b>                  |       | <b>218310</b> | <b>MATERIEL INFORMATIQUE</b>  |                  |                  |                  |                    |                                  |                  |                 |
| <b>B21000</b>                  |       | 0000 / 0000   | COMMUNICATEUR HP V1910        |                  | 0,00             |                  | NOVATIM            | 17/10/2012 Except. (Sortie tot.) |                  |                 |
| L                              | 33,33 | 03 - 00       | 17/10/2012                    | 331,89           | 331,89           | 331,89           |                    |                                  | 331,89           | 0,00            |
| <b>B70900</b>                  |       | 0000 / 0000   | PC DELL Optiplex 3050 Core i5 |                  | 0,00             |                  | INMAC WSTORE       | 07/09/2017 Except. (Sortie tot.) |                  |                 |
| L                              | 33,33 | 03 - 00       | 07/09/2017                    | 3 952,80         | 3 952,80         | 3 952,80         |                    |                                  | 3 952,80         | 0,00            |
| <b>B70901</b>                  |       | 0000 / 0000   | SERVEUR INFO DELL             |                  | 0,00             |                  | INMAC WSTORE       | 06/09/2017 Except. (Sortie tot.) |                  |                 |
| L                              | 33,33 | 03 - 00       | 06/09/2017                    | 2 673,61         | 2 673,61         | 2 673,61         |                    |                                  | 2 673,61         | 0,00            |

## Edition des dotations

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Exprimé en euros

| Numéro                         |       | Reg. Sec.     | Désignation                        |                   | Qte rest.        |                   | Fournisseur    | Date Acquis.    |                       |                  |  |
|--------------------------------|-------|---------------|------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------------|------------------|--|
| Mode                           | Taux  | Durée an-mois | Date amort.                        | Valeur entrée     | Amort. début     | Base              | Dot. fiscale   | Dérogatoire     | Amort. fin            | VNC              |  |
| <b>Compte</b>                  |       | <b>218310</b> | <b>MATERIEL INFORMATIQUE</b>       |                   |                  |                   | <b>(Suite)</b> |                 |                       |                  |  |
| <b>B90700</b>                  |       | 0000 / 0000   | Ordinateur HP ProDesk 400 G5       |                   | 1,00             | Novatim           | 08/07/2019     |                 |                       |                  |  |
| L                              | 33,33 | 03 - 00       | 08/07/2019                         | 829,20            | 829,20           | 829,20            |                |                 | 829,20                | 0,00             |  |
| <b>C01200</b>                  |       | 0000 / 0000   | PC Portable                        |                   | 1,00             | Boulangier        | 23/12/2020     |                 |                       |                  |  |
| L                              | 33,33 | 03 - 00       | 23/12/2020                         | 1 436,27          | 1 436,27         | 1 436,27          |                |                 | 1 436,27              | 0,00             |  |
| <b>C20600</b>                  |       | 0000 / 0000   | SYSTEME ENCAISSEMENT DONNS         |                   | 1,00             | IRAISER           | 21/06/2022     |                 |                       |                  |  |
| L                              | 33,33 | 03 - 00       | 21/06/2022                         | 1 680,00          | 1 415,56         | 1 680,00          | 264,44         |                 | 1 680,00              | 0,00             |  |
| <b>C40300</b>                  |       | 0000 / 0000   | ORDINATEUR DELL                    |                   | 1,00             | DELL              | 01/03/2024     |                 |                       |                  |  |
| L                              | 20,00 | 05 - 00       | 01/03/2024                         | 2 318,51          | 386,42           | 2 318,51          | 463,70         |                 | 850,12                | 1 468,39         |  |
| <b>Sous-total</b>              |       |               |                                    | <b>13 222,28</b>  | <b>11 025,75</b> | <b>13 222,28</b>  | <b>FL</b>      | <b>728,14</b>   | <b>11 753,89</b>      | <b>1 468,39</b>  |  |
| <b>Sous-total Sorties</b>      |       |               |                                    | <b>6 958,30</b>   | <b>6 958,30</b>  | <b>6 958,30</b>   |                |                 | <b>6 958,30</b>       | <b>0,00</b>      |  |
| <b>Sous-total Hors Sorties</b> |       |               |                                    | <b>6 263,98</b>   | <b>4 067,45</b>  | <b>6 263,98</b>   | <b>FL</b>      | <b>728,14</b>   | <b>4 795,59</b>       | <b>1 468,39</b>  |  |
| <b>Compte</b>                  |       | <b>218400</b> | <b>MOBILIER</b>                    |                   |                  |                   |                |                 |                       |                  |  |
| <b>B00201</b>                  |       | 001 / 0000    | LYSOSOME COSTUME GONFLABL          |                   | 0,00             | AIR ET VOLUME     | 25/02/2010     |                 | Except. (Sortie tot.) |                  |  |
| L                              | 50,00 | 02 - 00       | 25/02/2010                         | 3 133,52          | 3 133,52         | 3 133,52          |                |                 | 3 133,52              | 0,00             |  |
| <b>B01001</b>                  |       | 0000 / 0000   | LYSOSOME                           |                   | 1,00             | AIR ET VOLUME     | 02/03/2011     |                 |                       |                  |  |
| L                              | 50,00 | 02 - 00       | 02/03/2011                         | 3 498,30          | 3 498,30         | 3 498,30          |                |                 | 3 498,30              | 0,00             |  |
| <b>B91100</b>                  |       | 0000 / 0000   | LYSOSOME COSTUME GONFLABLE         |                   | 1,00             | AIR ET VOLUME     | 21/11/2019     |                 |                       |                  |  |
| L                              | 50,00 | 02 - 00       | 21/11/2019                         | 3 588,00          | 3 588,00         | 3 588,00          |                |                 | 3 588,00              | 0,00             |  |
| <b>C20200</b>                  |       | 0000 / 0000   | STRUCTURE METALLIQUE VML           |                   | 1,00             | MASTERTENT        | 11/02/2022     |                 |                       |                  |  |
| L                              | 20,00 | 05 - 00       | 11/02/2022                         | 2 674,37          | 1 545,18         | 2 674,37          | 534,87         |                 | 2 080,05              | 594,32           |  |
| <b>C30700</b>                  |       | 0000 / 0000   | BARNUM                             |                   | 1,00             | ZINGLER GROUP     | 20/07/2023     |                 |                       |                  |  |
| L                              | 20,00 | 05 - 00       | 20/07/2023                         | 2 623,56          | 759,37           | 2 623,56          | 524,71         |                 | 1 284,08              | 1 339,48         |  |
| <b>Sous-total</b>              |       |               |                                    | <b>15 517,75</b>  | <b>12 524,37</b> | <b>15 517,75</b>  | <b>FL</b>      | <b>1 059,58</b> | <b>13 583,95</b>      | <b>1 933,80</b>  |  |
| <b>Sous-total Sorties</b>      |       |               |                                    | <b>3 133,52</b>   | <b>3 133,52</b>  | <b>3 133,52</b>   |                |                 | <b>3 133,52</b>       | <b>0,00</b>      |  |
| <b>Sous-total Hors Sorties</b> |       |               |                                    | <b>12 384,23</b>  | <b>9 390,85</b>  | <b>12 384,23</b>  | <b>FL</b>      | <b>1 059,58</b> | <b>10 450,43</b>      | <b>1 933,80</b>  |  |
| <b>Compte</b>                  |       | <b>275000</b> | <b>DEPOTS &amp; CAUTIONNEMENTS</b> |                   |                  |                   |                |                 |                       |                  |  |
| <b>A41200</b>                  |       | 001 / 0000    | CAUTION MACH A AFFRANCH            |                   | 1,00             | LA POSTE          | 09/12/2004     |                 |                       |                  |  |
| N                              | 0,00  | 00 - 00       | 09/12/2004                         | 500,00            |                  | 500,00            |                |                 |                       | 500,00           |  |
| <b>B31200</b>                  |       | 0000 / 0000   | Dépôt Garantie Loyer Proudreed     |                   | 1,00             | PROUDREED         | 01/10/2013     |                 |                       |                  |  |
| N                              | 0,00  | 00 - 00       | 30/12/1899                         | 8 908,39          |                  | 8 908,39          |                |                 |                       | 8 908,39         |  |
| <b>Sous-total</b>              |       |               |                                    | <b>9 408,39</b>   | <b>0,00</b>      | <b>9 408,39</b>   | <b>0,00</b>    |                 | <b>0,00</b>           | <b>9 408,39</b>  |  |
| <b>Total</b>                   |       |               |                                    | <b>121 446,26</b> | <b>93 819,62</b> | <b>121 446,26</b> | <b>FL</b>      | <b>5 530,04</b> | <b>99 349,66</b>      | <b>22 096,60</b> |  |
| <b>Total Sorties</b>           |       |               |                                    | <b>10 398,04</b>  | <b>10 398,04</b> | <b>10 398,04</b>  |                |                 | <b>10 398,04</b>      | <b>0,00</b>      |  |
| <b>Total Hors Sorties</b>      |       |               |                                    | <b>111 048,22</b> | <b>83 421,58</b> | <b>111 048,22</b> | <b>FL</b>      | <b>5 530,04</b> | <b>88 951,62</b>      | <b>22 096,60</b> |  |

## **Etats financiers au 31/12/2025**

### **I- Présentation de l'association et faits caractéristiques**

## Présentation de l'association et faits caractéristiques

### I - Présentation de l'association

L'association VAINCRE LES MALADIES LYSOSOMALES régie par la loi du 1er juillet 1901 et le décret du 16 août 1901, a été fondée le 21 mai 1990.

L'association a pour but:

1. de promouvoir la recherche médicale et scientifique sur les maladies lysosomales,
2. de sensibiliser l'opinion publique et les pouvoirs publics aux problèmes de guérison, de soins ou de prévention de ces maladies,
3. de promouvoir les traitements préconisés par le corps médical et scientifique,
4. d'apporter une aide matérielle, morale, technique aux malades et à leur famille, lutter pour l'accessibilité des logements et lieux publics,
5. de favoriser l'intégration des malades en les associant aux divers courants d'éducation populaire et culturelle.

Pour mener ses actions, l'association mobilise largement les énergies bénévoles. Elle développe également chaque année de multiples opérations de collecte de fonds auprès du public. A cet égard, son financement est totalement dépendant de la générosité du public (personnes physiques ou morales).

## **Etats financiers au 31/12/2025**

### **II- Principe, règles et méthodes comptables**

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 676 078** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 586 764** euros et un total **charges** de **1 498 932** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **87 832** 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 conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

le règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018

la loi n° 83 353 du 30 Avril 1983

le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983

les règlements comptables :

2000-06 et 2003-07 sur les passifs

2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs

2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

## Règles et Méthodes Comptables

### Projets de l'entité et Fonds Dédiés

- Le projet de l'entité est constitué des différents objectifs fixés par les organes statutairement compétents de l'Association pour réaliser l'objet social. Le projet de l'entité est affecté en réserves libres : compte 1068... autres réserves (dont réserves pour projet de l'entité) .
- Les fonds dédiés sont les rubriques du passif qui enregistrent , à la clôture de l'exercice, la partie des ressources , affectée par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

### **Méthodes comptables appliquées et changements de méthodes**

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté.

### **Les principales méthodes utilisées sont :**

#### **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

#### **Stocks et en cours**

Il n'y a pas de stock ni d'en cours au 31 décembre 2025.

## Règles et Méthodes Comptables

### 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.

### Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

### Engagements de retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite s'élève à 47 691 €.

La méthode appliquée est définie par la norme comptable IAS n°19 révisée par la norme FAS87.

Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Les hypothèses pour le calcul de ces indemnités sont les suivantes :

- Age de la retraite : 65 ans
- Modalités de calcul conformes à la convention collective des Centres Sociaux et Socioculturels
- Dernière table de mortalité établie par l'INSEE
- Application d'un taux de rotation du personnel faible
- Critère d'actualisation : 4.60 %
- Taux de charges fiscales et sociales : 45% selon le mode de départ.

Ce montant n'est pas comptabilisé.

## Règles et Méthodes Comptables

### Valorisation du bénévolat

Le recours aux activités bénévoles est intrinsèque à l'association. Il revêt de très nombreuses formes, tant dans leur nature que dans leur durée. Dans le souci de mettre en valeur l'apport primordial de cette ressource, VML a mis en place un outil de suivi et d'évaluation du temps ainsi consacré. La mesure retenue est le jour/homme. Par dérogation au règlement ANC n°2018-06, une valorisation financière de cette estimation est trop aléatoire pour être retenue en comptabilité. En matière d'interprétation, il apparaît en outre plus pertinent de comparer la volumétrie en jour/homme des activités salariées et bénévoles.

### **Evaluation de la contribution bénévole (en jour/homme) en 2025**

| Nature des actions               | Missions relevant des fonctions électives | Actions relevant des missions sociales | Opération de collecte de fonds et de gestion |
|----------------------------------|---|--|--|
| Nombre de jours/ homme consacrés | 122,50                                    | 402,25                                 | 1 759,00                                     |

Au total, le nombre de jours/homme consacré par les bénévoles à Vaincre les Maladies Lysosomales s'élève à 2 284 (pour 2 130 en 2024). Il n'est pas évalué dans ce résultat la contribution bénévole des experts scientifiques et médicaux intervenant dans l'évaluation des projets de recherche déposés à VML pour financement.

Comparés aux 1 152 jours ouvrés salariés travaillés, les 2 284 jours/bénévoles indiquent l'importance de cette ressource et soulignent si besoin en était le caractère associatif de Vaincre les Maladies Lysosomales.

### Le secteur lucratif

Selon les dispositions de la Direction Générale des Impôts, l'activité développée autour de l'opération « chocolat » est soumise aux impôts commerciaux. Il existe donc pour VML un secteur fiscal distinct.

## **Etats financiers au 31/12/2025**

### **III- Informations relatives au bilan et au compte de résultat**

## Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

|  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |               | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2025 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|---------------|------------------------------------|
|  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |               |                                    |
|  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions      |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>   |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Frais d'établissement et de développement  |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Donations temporaires d'usufruit   |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Autres   | 34 426                                |                          | 336          |             | 642           | 34 120                             |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>   | <b>34 426</b>                         |                          | <b>336</b>   |             | <b>642</b>    | <b>34 120</b>                      |
| <b>CORPORELLES</b>   |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Terrains   |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Instal., agencement, aménagement divers  | 43 889                                |                          |              |             |               | 43 889                             |
| Matériel de transport  |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier                                       | 33 723                                |                          |              |             | 10 092        | 23 632                             |
| Emballages récupérables et divers  |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours   |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Avances et acomptes  |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>   | <b>77 612</b>                         |                          |              |             | <b>10 092</b> | <b>67 520</b>                      |
| <b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS<br/>DES TINES A ETRE CEDES</b>                |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| <b>FINANCIERES</b>   |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Participations   |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Créances rattachées à des participations   |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Autres titres immobilisés  |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Prêts et autres immobilisations financières  | 9 745                                 |                          |              |             | 336           | 9 408                              |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>   | <b>9 745</b>                          |                          |              |             | <b>336</b>    | <b>9 408</b>                       |
| <b>TOTAL</b>   | <b>121 783</b>                        |                          | <b>336</b>   |             | <b>11 071</b> | <b>111 048</b>                     |

## Amortissements

|  | Durée<br>ou<br>taux                              | Mode<br>d'<br>amts | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |               | Amortissements<br>au<br>31/12/2025 |
|--|--|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
|  |  |                    |                                       | Dotations                | Diminutions   |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                     | Frais d'établissement et de développement        |                    |                                       |                          |               |                                    |
|  | Donations temporaires d'usufruit                 |                    |                                       |                          |               |                                    |
|  | Autres   |                    | 25 016                                | 2 902                    | 306           | 27 613                             |
|  | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       |                    |                                       | <b>25 016</b>            | <b>2 902</b>  | <b>306</b>                         |
| <b>CORPORELLES</b>                       | Terrains   |                    |                                       |                          |               |                                    |
|  | Constructions sur sol propre                     |                    |                                       |                          |               |                                    |
|  | sur sol d'autrui                                 |                    |                                       |                          |               |                                    |
|  | instal. agencement aménagement                   |                    |                                       |                          |               |                                    |
|  | Instal technique, matériel outillage industriels |                    | 43 889                                |                          |               | 43 889                             |
|  | Autres Instal., agencement, aménagement divers   |                    |                                       |                          |               |                                    |
| Matériel de transport                    |  | 24 915             | 2 628                                 | 10 092                   | 17 450        |                                    |
| Matériel de bureau, mobilier             |  |                    |                                       |                          |               |                                    |
| Emballages récupérables et divers        |  |                    |                                       |                          |               |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b> |  |                    | <b>68 803</b>                         | <b>2 628</b>             | <b>10 092</b> | <b>61 339</b>                      |
| <b>TOTAL</b>                             |  |                    | <b>93 820</b>                         | <b>5 530</b>             | <b>10 398</b> | <b>88 952</b>                      |

## Provisions

|  |  | Début exercice | Augmentations | Diminutions   | 31/12/2025    |
|--|--|----------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>   | Reconstruction gisements miniers et pétroliers   |                |               |               |               |
|  | Provisions pour investissement   |                |               |               |               |
|  | Provisions pour hausse des prix  |                |               |               |               |
|  | Provisions pour amortissements dérogatoires  |                |               |               |               |
|  | Provisions fiscales pour prêts d'installation  |                |               |               |               |
|  | Provisions autres  |                |               |               |               |
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>   |  |                |               |               |               |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  | Pour litiges   |                | 10 000        |               | 10 000        |
|  | Pour garanties données aux clients   |                |               |               |               |
|  | Pour amendes et pénalités  |                |               |               |               |
|  | Pour pertes de change  |                |               |               |               |
|  | Pour pensions et obligations similaires  |                |               |               |               |
|  | Pour impôts  |                |               |               |               |
|  | Pour renouvellement des immobilisations  |                |               |               |               |
|  | Provisions pour gros entretien et grandes révisions  |                |               |               |               |
|  | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer<br>Autres   |                |               |               |               |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  |  |                | <b>10 000</b> |               | <b>10 000</b> |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>  | Sur immobilisations <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</span> <ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>legs ou donations</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul> |                |               |               |               |
|  | Sur stocks et en-cours   |                |               |               |               |
|  | Sur comptes clients, usagers   |                |               |               |               |
|  | Sur créances reçues par legs ou donations  |                |               |               |               |
|  | Autres   | 17 603         |               | 11 442        | 6 161         |
|  | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>  |                | <b>17 603</b> |               | <b>11 442</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   |  | <b>17 603</b>  | <b>10 000</b> | <b>11 442</b> | <b>16 161</b> |
| Dont dotations et reprises <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</span> <ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul> |  | 10 000         | 11 442        |               |               |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.  |  |                |               |               |               |

## Créances et Dettes

|   |   | 31/12/2025     | 1 an au plus   | plus d'1 an |
|---|---|----------------|----------------|-------------|
| Règlement ANC 2022-06   |   |                |                |             |
| <b>CREANCES</b>   | Créances rattachées à des participations            |                |                |             |
|   | Prêts   |                |                |             |
|   | Autres immobilisations financières                  | 9 408          | 9 408          |             |
|   | Clients, usagers douteux ou litigieux               |                |                |             |
|   | Autres créances clients, usagers                    | 68 544         | 68 544         |             |
|   | Créances représentatives des titres prêtés          |                |                |             |
|   | Personnel et comptes rattachés                      | 6 161          | 6 161          |             |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux       |                |                |             |
|   | Impôts sur les bénéfices                            |                |                |             |
|   | Taxes sur la valeur ajoutée                         | 1 941          | 1 941          |             |
|   | Autres impôts, taxes versements assimilés           |                |                |             |
|   | Divers  |                |                |             |
|   | Confédération, fédération, union, entités affiliées |                |                |             |
|   | Créances reçues par legs ou donations               |                |                |             |
| Débiteurs divers  | 20 741  | 20 741         |                |             |
| Charges constatées d'avance                                   | 23 074  | 23 074         |                |             |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     |   | <b>129 869</b> | <b>129 869</b> |             |
| 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 |
|--|---|----------------|----------------|-----------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                  | 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                     | 71 764         | 71 764         |           |               |
|  | Dettes des legs ou donations                          |                |                |           |               |
|  | Personnel et comptes rattachés                        | 36 189         | 36 189         |           |               |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 42 571         | 42 571         |           |               |
|  | Impôts sur les bénéfices                              | 6 640          | 6 640          |           |               |
|  | Taxes sur la valeur ajoutée                           | 2 609          | 2 609          |           |               |
|  | Obligations cautionnées                               |                |                |           |               |
|  | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 10 061         | 10 061         |           |               |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                |                |           |               |
|  | Confédération, fédération, union, entités affiliées   |                |                |           |               |
| Autres dettes                                  | 193 105   | 193 105        |                |           |               |
| Dettes représentatives de titres empruntés     |   |                |                |           |               |
| Produits constatés d'avance                    |   |                |                |           |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                        |   | <b>362 940</b> | <b>362 940</b> |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |   |                |                |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |   |                |                |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |   |                |                |           |               |

## Charges à payer

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

| Total des Charges à payer   |                           | 280 102        |
|---|---------------------------|----------------|
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b><br>FOURNIS.FACT.NON PARVENUE                            | 23 960                    | <b>23 960</b>  |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b><br>CONGES A PAYER<br>CHARGES SOCIALES S/C.A P.<br>FORMATION CONTINUE | 36 189<br>21 542<br>5 477 | <b>63 208</b>  |
| <b>Autres dettes</b><br>SUBV ET BOURSES A PAYER   | 192 934                   | <b>192 934</b> |

## Charges constatées d'avance

|  | Période               | Montants | 31/12/2025    |
|--|-----------------------|----------|---------------|
| <b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>    |                       |          | <b>23 074</b> |
| Loyer 1er Trimestre                                  | 01/01/2026 31/03/2026 | 11 524   |               |
| Assurance  | 01/01/2026 31/12/2026 | 797      |               |
| EUDONET  | 01/01/2026 31/12/2026 | 9 324    |               |
| MUTUALEASE   | 01/01/2026 31/12/2026 | 970      |               |
| SFR  | 01/01/2026 31/01/2026 | 57       |               |
| DALLOZ   | 01/01/2026 31/12/2026 | 402      |               |
| <b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>     |                       |          |               |
| <b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b> |                       |          |               |
| <b>TOTAL</b>   |                       |          | <b>23 074</b> |

## Produits constatés d'avance

|  | Période | Montants | 31/12/2025 |
|--|---------|----------|------------|
| <b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>  |         |          |            |
| <b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>    |         |          |            |
| <b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b> |         |          |            |
| <b>TOTAL</b>                                       |         |          |            |

## Variation des Fonds Propres

| Règlement ANC 2022-06                  | Fonds propres<br>clôture 31/12/2024 | Affectation<br>du résultat N-1 | Augmentation  | Diminution ou<br>consommation | Fonds propres<br>clôture 31/12/2025 |
|--|-------------------------------------|--------------------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise    | 156 547                             | 1 122                          |               |                               | 157 670                             |
| Fonds propres avec droit de reprise    |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Ecarts de réévaluation                 |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Réserves statutaires ou contractuelles |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Réserves pour projet de l'entité       | 628 870                             | 25 000                         |               |                               | 653 870                             |
| Autres réserves                        |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Report à nouveau                       | 42                                  |                                |               |                               | 42                                  |
| Excédent ou déficit de l'exercice      | 26 122                              | (26 122)                       | 87 832        |                               | 87 832                              |
| <b>Situation nette</b>                 | <b>811 582</b>                      |                                | <b>87 832</b> |                               | <b>899 414</b>                      |
| Fonds propres consommables             |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Subventions d'investissement           |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Provisions réglementées                |                                     |                                |               |                               |                                     |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>811 582</b>                      |                                | <b>87 832</b> |                               | <b>899 414</b>                      |

## Tableau Réserve Projet de l'Entité

### RESERVE POUR PROJET DE L'ENTITE

| Intitulé des projets                    | Montant début exercice | Augmentation de l'exercice | Diminution de l'exercice (consommation par affectation résultat) | Diminution de l'exercice (consommation par investissement) | Montant fin exercice |
|---|------------------------|----------------------------|--|--|----------------------|
| Projet de l'entité Recherche            | 257 611,49             | 25 000                     |  | 200 000  | 82 611,49            |
| Projet de l'entité Rech. MPS III type B |                        | 300 000                    |  |  | 300 000              |
| Projet de l'entité Action Sociale       | 30 000                 |                            |  |  | 30 000               |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>287 611,49</b>      | <b>325 000</b>             |  | <b>200 000</b>   | <b>412 611,49</b>    |

## Variation des Fonds Reportés

|   | Fonds reportés<br>clôture 31/12/2024 | Report | Utilisation | Fonds reportés<br>clôture 31/12/2025 |
|---|--------------------------------------|--------|-------------|--------------------------------------|
| Fonds reportés liés aux legs ou donations |                                      |        |             |                                      |
| <b>TOTAL</b>                              |                                      |        |             |                                      |

## Variation des Fonds Dédiés

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

|  |                |                |                |  |  |                |  |
|--|----------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|
| Subventions d'exploitation                 |                |                |                |  |  |                |  |
| Contributions financières d'autres org.    |                |                |                |  |  |                |  |
| Ressources liées à la générosité du public |                |                |                |  |  |                |  |
| Fonds dédiés recherche MPS III (B)         |                | 15 000         |                |  |  | 15 000         |  |
| Fonds dédiés recherche MPS III (C)         | 606 058        | 85 445         | 307 778        |  |  | 383 725        |  |
| Fonds dédiés social                        | 5 000          |                |                |  |  | 5 000          |  |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>611 058</b> | <b>100 445</b> | <b>307 778</b> |  |  | <b>403 725</b> |  |

## Legs, donations et assurances-vie

|   | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|---|------------|------------|
| <b>PRODUITS</b>   |            |            |
| Montant perçu au titre d'assurances-vie   |            |            |
| Montant de la rubrique de produits « Legs ou donations » définie à l'article 213-9    |            |            |
| Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés             |            |            |
| Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés  |            |            |
| Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations                             |            |            |
| <b>Total des produits</b>   |            |            |
| <b>CHARGES</b>  |            |            |
| Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés    |            |            |
| Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés |            |            |
| Report en fonds reportés liés aux legs ou donations                                   |            |            |
| <b>Total des charges</b>  |            |            |
| <b>SOLDE</b>  |            |            |

## Répartition des effectifs par catégorie

|   | 31/12/2025 | Interne  | Externe   |
|---|------------|----------|-----------|
| <b>EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE</b>       |            |          |           |
| Ouvriers                                  |            |          | 10        |
| Employés, techniciens, agents de maîtrise |            | 1        |           |
| Cadres et ingénieurs                      |            | 4        |           |
| Autres catégories                         |            |          |           |
| <b>TOTAL</b>                              |            | <b>5</b> | <b>10</b> |

L'effectif moyen externe correspond à la volumétrie du bénévolat 2025 (2 284 jours/hommes), rapportée au nombre de jours moyens effectués par un salarié (218 jours/an).

# S O M M A I R E C E R

Annexe du Compte d'emploi des Ressources

Tableau d'affectation 2025

C E R 2025-2024

C R O D 2025

# Compte d'emploi ressources

## ANNEXE DU COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES 2025 (CER)

### I. METHODE D'ÉLABORATION DU CER

Le CER est réalisé en conformité avec la loi n°91-772 du 7 août 1991 Art 432-17. Les modalités de sa présentation sont en cohérence avec le nouveau règlement comptable n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020.

### II. FORME DU TABLEAU

Le CER comporte cinq rubriques dont le détail est précisé par l'arrêté du 22 mai 2019 fixant les modalités de présentation du compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public par des organismes faisant appel public à la générosité :

- Les ressources par origine ;
- Les emplois par destination ;
- Les ressources reportées liées à la générosité du public hors fonds dédiés ;
- Les contributions volontaires en nature ;
- Les fonds dédiés liés à la générosité du public.

Le CER est issu du compte de résultat par origine et destination (CROD)

### III. MODALITÉS DE PASSAGE DES COMPTES ANNUELS AU COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES

Le CER est réalisé à partir du compte de résultat par origine et destination (CROD). Ce dernier est établi à partir d'une balance analytique.

#### RÉALISATION DU COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)

##### III.1 Détermination des coûts directs

Les coûts directs correspondent aux coûts qui disparaîtraient si l'action à leur origine n'était pas effectuée. Il s'agit de charges rattachables sans ambiguïté à des emplois. La répartition s'effectue en fonction de la comptabilité analytique par destination pour les emplois directs.

##### III.2 Détermination des coûts indirects

Ils concernent principalement l'affectation des charges de fonctionnement entre les activités.

Les charges de fonctionnement du siège font l'objet d'une répartition entre les différents secteurs d'activités et missions selon des règles d'affectation préétablies. Cette répartition est effectuée selon les

## Compte d'emploi ressources

clés suivantes :

- charges de personnel, incluant les charges patronales et fiscales : l'affectation est basée sur un outil de suivi des temps quotidien individuel.

- charges de fonctionnement et amortissements à répartir : la répartition est effectuée selon le pourcentage de temps de l'ensemble du personnel affecté à chaque activité et mission sur la durée d'utilisation ou de consommation de la charge.

### III.3 Affectation des ressources aux emplois

- Dans un premier temps, des affectations directes de ressources et d'emplois sont effectuées.

- Dans un second temps :

- le solde des missions sociales est financé exclusivement par les ressources collectées auprès du public

- les soldes des frais de recherche de fonds et de frais de fonctionnement sont financés par les ressources collectées auprès du public à hauteur du poids des ressources issues de la générosité publique non affectées par les donateurs sur l'ensemble des ressources de l'association libres d'affectation.

- Cas particulier des emplois liés à l'opération LysoSolidarité

La principale opération de collecte de fonds de l'association concerne l'opération LysoSolidarité. Cette initiative a pour particularité d'être adossée à une vente de produits de Noël. En accord avec les dispositions de l'administration fiscale, l'opération est conditionnée à la dissociation physique de l'achat et du don pour les participants. Pour l'association, une comptabilité analytique permet d'identifier un secteur lucratif (vente) et un non lucratif (don).

La marge brute de cette opération (produits de la vente – prix d'achat des produits) doit permettre de financer totalement les frais de gestion de cette opération. Dans l'éventualité d'une insuffisance de financement, la différence serait couverte provisoirement par les fonds propres de l'association. A l'inverse, si un produit résiduel apparaît, le montant est affecté au financement des frais de fonctionnement, et notamment de l'impôt sur les bénéfices consécutifs de cette opération.

### IV. LIBELLÉ ET CONTENU DES RUBRIQUES DU CER

Le CER reprend les rubriques du CROD pour la partie des ressources issues de la générosité du public et de leurs emplois.

#### IV.1 Emplois par destination

>Contenu des missions sociales

## Compte d'emploi ressources

Les différentes missions sociales correspondent à la déclinaison de l'objet social. Elles sont au nombre de trois :

- **Scientifique/ Médicale** : financement de la recherche, formation et information des professionnels des secteurs médical et paramédical, réalisation de supports d'information spécialisée, organisation de réunions d'information spécialisée pour les adhérents, action de revendication auprès des Pouvoirs Publics, laboratoires pharmaceutiques et sociétés de biotechnologie,...

- **Aide et soutien** : prestations apportées auprès des patients, de leurs familles et aidants, organisation de réunions d'information et de soutien, aide financières directes, prise en charge de dépenses non prises en compte par d'autres organismes...

- **Sensibilisation du public** : opérations visant à sensibiliser sur les maladies lysosomales et l'action de l'association auprès des personnes concernées directement par la maladie, du corps médical et du grand public...

### >Contenu des frais de recherche de fonds

Frais d'appel à la générosité du public : frais d'appel et de traitement des dons (dont reçus fiscaux), legs et autres libéralités.

Frais de recherche des autres fonds privés : charges correspondant à l'organisation et la gestion de l'opération LysoSolidarité et autres activités marchandes.

Charges liées à la recherche de mécénats.

### >Contenu des frais de fonctionnement

Ils comprennent les frais qui ne sont pas inclus dans les deux rubriques précédentes. Ils correspondent principalement aux :

- frais de gestion, qui regroupent les coûts de structures et des services administratifs du siège,
- impôts et taxes qui ne sont pas directement attribuables aux coûts de personnel.

Par ailleurs, les dotations aux provisions et dépréciations sont renseignées (si dotation ou reprise).

### IV.2 Ressources par origine

Cotisations sans contrepartie : cotisations annuelles des adhérents

Dons, legs et mécénat

Autres ressources liées à la générosité du public : produits en numéraire reçus à l'occasion des manifestations grand public organisés par l'association, la marge brute de l'opération LysoSolidarité (vente de produits – prix d'achat des produits) et la participation des adhérents aux manifestations et autres initiatives de l'association (week-end dédiés, séjours été...).

### IV.3 Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice

Ces ressources sont comprises hors fonds dédiés. Le solde des ressources collectées auprès du public non

## Compte d'emploi ressources

affectées et non utilisées en début d'exercice correspond au solde établi sur le CER 2024 au 31 décembre 2024.

**TABLEAU D'AFFECTATION DIRECT DES EMPLOIS DE RESSOURCES COLLECTEES EN 2025**

|  | Financement direct ressources collectées auprès du public |                   | Financement direct autres ressources |                 |                |               |                     |                    |               | Solde emplois à financer<br>d=a-b-c | Affectation selon ratio de ressources GP (1)<br>e=dXRatio | Affectation par emploi des rces collectées auprès du public utilisées sur 2025 |                  |
|--|---|-------------------|--------------------------------------|-----------------|----------------|---------------|---------------------|--------------------|---------------|-------------------------------------|---|--|------------------|
|  | Emploi de 2025<br>a                                       | Fonds dédiés<br>b | Dons affectés                        | Part. adhérents | Subv. Publique | Cotisations   | Produits financiers | Pdts exceptionnels | Autres pdts   |                                     |   |  | c                |
|  |   |                   |                                      |                 |                |               |                     |                    |               |                                     |   |  |                  |
| <b>1. MISSIONS SOCIALES</b>  |   |                   |                                      |                 |                |               |                     |                    |               |                                     |   | a-c  |                  |
| 1.1 Réalisées en France  |   |                   |                                      |                 |                |               |                     |                    |               |                                     |   |  |                  |
| Actions réalisées directement  | 537 658   |                   |                                      | 2 292           | 6 059          |               |                     |                    |               |                                     | 529 307   | 529 307  |                  |
| Versements à un organisme central ou d'autres organismes                   | 42 730  |                   |                                      |                 |                |               |                     |                    |               |                                     | 42 730  | 42 730   |                  |
| 1.2 Réalisées à l'étranger   |   |                   |                                      |                 |                |               |                     |                    |               |                                     |   |  |                  |
| Actions réalisées directement  | 0   |                   |                                      |                 |                |               |                     |                    |               |                                     |   |  |                  |
| Versements à un organisme central ou d'autres organismes                   | 300 000   |                   |                                      |                 |                |               |                     |                    |               |                                     | 300 000   | 300 000  |                  |
| <b>2. FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b>                                      |   |                   |                                      |                 |                |               |                     |                    |               |                                     |   | b+e  |                  |
| 2.1 Frais d'appel à la générosité du public                                | 71 698  |                   |                                      |                 |                |               |                     | 0                  |               |                                     | 71 698  | 70 763   |                  |
| 2.2 Frais de recherche des autres fonds privés                             | 53 425  |                   |                                      |                 |                |               |                     | 45 450             |               |                                     | 7 975   | 7 871  |                  |
| 2.3 Charges liées à la recherche de subventions ou autres concours publics | 0   |                   |                                      |                 |                |               |                     |                    |               |                                     |   | 0  |                  |
| <b>3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>  | 185 269   |                   |                                      |                 |                | 23 340        | 29 582              | 0                  | 344           |                                     | 132 003   | 130 281  |                  |
| <b>TOTAL</b>   |   | <b>0</b>          | <b>0</b>                             | <b>2 292</b>    | <b>6 059</b>   | <b>23 340</b> | <b>29 582</b>       | <b>0</b>           | <b>45 794</b> |                                     | <b>1 083 713</b>  | <b>208 915</b>   | <b>1 080 952</b> |

(1) ratio d'affectation des ressources issues de la générosité du public

|   |   |                |                                |
|---|---|----------------|--------------------------------|
| <u>Ressources issues de la générosité du public 2025</u>        | = | <u>940 047</u> | Hors dotation sur fonds dédiés |
| Total des ressources de l'association libres de ressources 2025 |   | 952 473        | Hors reprises sur fonds dédiés |

R = **98,70%**

**Origines et répartitions des subventions**

Subventions publiques: 6059 €. Origine: CCAS, CPAM. Elles sont attribuées sur des actions de soutien aux familles. Affectation 100 % en missions sociales.

| EMPLOIS PAR DESTINATION                                  | 2025             | 2024           | RESSOURCES PAR ORIGINE  | 2025             | 2024             |
|--|------------------|----------------|---|------------------|------------------|
| <b>1. MISSIONS SOCIALES</b>                              | <b>872 037</b>   | <b>560 698</b> | <b>1-RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>   |                  |                  |
| 1.1 Réalisées en France                                  |                  |                | 1.1 Cotisations sans contrepartie   | 23 340           | 21 520           |
| Actions réalisées directement                            | 529 307          | 482 398        |   |                  |                  |
| Versements à un organisme central ou d'autres organismes | 42 730           | 78 300         | 1.2 Dons, legs et mécénat   |                  |                  |
| 1.2 Réalisées à l'étranger                               |                  |                | Dons manuels  | 899 853          | 802 544          |
| Actions réalisées directement                            |                  |                | Legs, donations et assurances-vie   | 0                | 0                |
| Versements à un organisme central ou d'autres organismes | 300 000          | 0              | Mécénat   | 69 558           | 30 150           |
| <b>2. FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b>                    | <b>78 634</b>    | <b>54 718</b>  | 1.3 Autres ressources liés à la générosité du public  | 47 742           | 62 992           |
| 2.1 Frais d'appel à la générosité du public              | 70 763           | 54 718         |   |                  |                  |
| 2.2 Frais de recherche des autres fonds privés           | 7 871            | 0              |   |                  |                  |
| <b>3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>                        | <b>130 281</b>   | <b>87 598</b>  |   |                  |                  |
| <b>I. TOTAL DES EMPLOIS</b>                              | <b>1 080 952</b> | <b>703 014</b> | <b>I. TOTAL DES RESSOURCES</b>  | <b>1 040 492</b> | <b>917 206</b>   |
| <b>4. DOTATION AUX PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS</b>       | <b>10 000</b>    |                | <b>3. REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS</b>  |                  |                  |
| <b>5. REPORT EN FONDS DÉDIÉS DE L'EXERCICE</b>           | <b>100 445</b>   | <b>83 325</b>  | <b>4. UTILISATION DES FONDS DÉDIÉS ANTÉRIEURS</b>   | <b>307 778</b>   | <b>0</b>         |
| <b>EXCÉDENT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE</b> | <b>156 874</b>   | <b>130 867</b> | <b>DÉFICIT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE</b>   |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>1 348 270</b> | <b>917 206</b> | <b>TOTAL</b>  | <b>1 348 270</b> | <b>917 206</b>   |
|  |                  |                | <b>RESSOURCES REPORTÉES LIÉES A LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN DÉBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)</b>   | <b>1 013 945</b> | <b>883 078</b>   |
|  |                  |                | (+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public (-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice | 156 874          | 130 867          |
|  |                  |                | <b>RESSOURCES RÉPORTÉES LIÉES A LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)</b>   | <b>1 170 818</b> | <b>1 013 945</b> |

**COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION**

**2025**

| CHARGES PAR DESTINATION   | TOTAL 2025       | Dont<br>générosité du<br>public | PRODUITS PAR ORIGINE                                   | TOTAL 2025       |
|---|------------------|---------------------------------|--|------------------|
| <b>1. MISSIONS SOCIALES</b>   | <b>880 388</b>   | <b>872 037</b>                  | <b>1. RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC</b>       | <b>1 040 492</b> |
| 1.1 Réalisées en France   | 580 388          | 572 037                         | 1.1 Cotisations sans contrepartie                      | 23 340           |
| Actions réalisées directement                                       | 537 658          | 529 307                         | 1.2 Dons, legs et mécénat                              |                  |
| Versements à un organisme central ou d'autres organismes            | 42 730           | 42 730                          | Dons manuels   | 899 853          |
| 1.2 Réalisées à l'étranger  | 300 000          | 300 000                         | Legs, donations et assurances-vie                      | 0                |
| Actions réalisées directement                                       |                  |                                 | Mécénat  | 69 558           |
| Versements à un organisme central ou d'autres organismes            | 300 000          | 300 000                         | 1.3 Autres produits liés à la générosité du public     | 47 742           |
| <b>2. FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b>                               | <b>125 123</b>   | <b>78 634</b>                   | <b>2. PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>  |                  |
| 2.1 Frais d'appel à la générosité du public                         | 71 698           | 70 763                          | 2.1 Cotisation avec contrepartie                       |                  |
| 2.2 Frais de recherche des autres fonds privés                      | 53 425           | 7 871                           | 2.2 Parrainage des entreprises                         |                  |
| 2.3 Charges liées à la recherche de subv ou autres concours publics | 0                |                                 | 2.3 Contribution financière sans contrepartie          |                  |
|   |                  |                                 | 2.4 Autres produits non liés à la générosité du public | <b>29 926</b>    |
| <b>3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>                                   | <b>185 269</b>   | <b>130 281</b>                  | <b>3. SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS</b>       | <b>6 059</b>     |
| <b>4. DOTATION AUX PROVISIONS ET DOTATIONS</b>                      | <b>10 000</b>    | <b>10 000</b>                   | <b>4. REPRISE SUR PROVISIONS ET DOTATIONS</b>          | <b>11 442</b>    |
| <b>6. IMPOT SUR LES BENEFICES</b>                                   | <b>6 640</b>     |                                 | <b>5. UTILISATION DES FONDS DEDIES ANTERIEURS</b>      | <b>307 778</b>   |
| <b>7. REPORT EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE</b>                      | <b>100 445</b>   | <b>100 445</b>                  |  |                  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1 307 865</b> |                                 | <b>TOTAL</b>   | <b>1 395 696</b> |
| <b>RESULTAT (DEFICIT(-)/EXCEDENT)</b>                               | <b>87 832</b>    | <b>156 874</b>                  |  |                  |

| CHARGES PAR DESTINATION   | 2025             | 2024           | PRODUITS PAR ORIGINE                                   | 2025             | 2024           |
|---|------------------|----------------|--|------------------|----------------|
| <b>1. MISSIONS SOCIALES</b>   | <b>880 388</b>   | <b>570 500</b> | <b>1. RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC</b>       | <b>1 040 492</b> | <b>917 206</b> |
| 1.1 Aider et soutenir   | 313 124          | 297 199        | 1.1 Cotisations sans contrepartie                      | 23 340           | 21 520         |
| 1.2 Favoriser la recherche  | 342 730          | 78 300         | 1.2 Dons, legs et mécénat                              |                  |                |
| 1.3 Améliorer la prise en charge médicale                           | 106 006          | 79 948         | Dons manuels   | 899 853          | 802 544        |
| 1.4 Sensibiliser et faire connaître                                 | 118 528          | 115 053        | Legs, donations et assurances-vie                      | 0                | 0              |
|   |                  |                | Mécénat  | 69 558           | 30 150         |
|   |                  |                | 1.3 Autres produits liés à la générosité du public     | 47 742           | 62 992         |
| <b>2. FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b>                               | <b>125 123</b>   | <b>117 167</b> | <b>2. PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>  |                  |                |
| 2.1 Frais d'appel à la générosité du public                         | 71 698           | 59 287         | 2.1 Cotisation avec contrepartie                       |                  |                |
| 2.2 Frais de recherche des autres fonds privés                      | 53 425           | 57 880         | 2.2 Parrainage des entreprises                         |                  |                |
| 2.3 Charges liées à la recherche de subv ou autres concours publics |                  |                | 2.3 Contribution financière sans contrepartie          |                  |                |
|   |                  |                | 2.4 Autres produits non liés à la générosité du public | <b>29 926</b>    | <b>57 844</b>  |
| <b>3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>                                   | <b>185 269</b>   | <b>173 832</b> | <b>3. SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS</b>       | <b>6 059</b>     | <b>7 550</b>   |
| <b>4. DOTATION AUX PROVISIONS ET DOTATIONS</b>                      | <b>10 000</b>    | <b>0</b>       | <b>4. REPRISE SUR PROVISIONS ET DOTATIONS</b>          | <b>11 442</b>    | <b>0</b>       |
| <b>6. IMPOT SUR LES BENEFICES</b>                                   | <b>6 640</b>     | <b>11 653</b>  | <b>5. UTILISATION DES FONDS DEDIES ANTERIEURS</b>      | <b>307 778</b>   | <b>0</b>       |
| <b>7. REPORT EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE</b>                      | <b>100 445</b>   | <b>83 325</b>  |  |                  |                |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1 307 865</b> | <b>956 477</b> | <b>TOTAL</b>   | <b>1 395 696</b> | <b>982 600</b> |
| <b>RESULTAT (DEFICIT(-)/EXCEDENT)</b>                               | <b>87 832</b>    | <b>26 122</b>  |  |                  |                |

# Sommaire

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

|  |           |
|--|-----------|
| <i>Compte de Résultat</i>                            | <i>1</i>  |
| <i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>              | <i>3</i>  |
| <i>Détail du Compte de Résultat</i>                  | <i>4</i>  |
| <i>Bilan Actif</i>                                   | <i>6</i>  |
| <i>Bilan Passif</i>                                  | <i>7</i>  |
| <i>Détail de l'Actif</i>                             | <i>8</i>  |
| <i>Détail du Passif</i>                              | <i>9</i>  |
| <i>Liasse Fiscale Normale Impôt sur les Sociétés</i> | <i>10</i> |
| <i>Déclaration 2065 - Impot sur les Sociétés</i>     | <i>29</i> |

# Compte de Résultat

1/2

|  |  | Règlement ANC 2022-06 |  | 31/12/2025     | 31/12/2024     |
|--|--|-----------------------|--|----------------|----------------|
|  |  | France                | Exportations<br>et livraisons<br>intracommunautaires | 12 mois        | 12 mois        |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>   | Ventes de marchandises   | 236 518               |  | 236 518        | 259 203        |
|  | Production vendue (Biens)  |                       |  |                |                |
|  | Production vendue (Services et Travaux)                              |                       |  |                |                |
|  | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                             | <b>236 518</b>        |  | <b>236 518</b> | <b>259 203</b> |
|  | Production stockée   |                       |  |                |                |
|  | Production immobilisée   |                       |  |                |                |
|  | Subventions  |                       |  |                |                |
|  | Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions             |                       |  |                |                |
|  | Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles |                       |  |                |                |
|  | Autres produits  |                       |  |                |                |
|  | <b>Total des produits d'exploitation</b>                             |                       |  | <b>236 518</b> | <b>259 203</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>  | Achats de marchandises   |                       |  | 191 068        | 201 045        |
|  | Variation de stocks  |                       |  |                |                |
|  | Achats de matières et autres approvisionnements                      |                       |  |                |                |
|  | Variation de stocks  |                       |  |                |                |
|  | Autres achats et charges externes (1)                                |                       |  | 42 715         | 46 681         |
|  | Impôts, taxes et versements assimilés                                |                       |  | 1 911          | 1 876          |
|  | Salaires   |                       |  | 5 863          | 6 354          |
|  | Cotisations sociales   |                       |  | 2 814          | 2 830          |
|  | Dotations aux amortissements et aux dépréciations :                  |                       |  |                |                |
|  | Sur immobilisations : dotations aux amortissements                   |                       |  | 122            | 140            |
|  | Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                    |                       |  |                |                |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                          |  |                       |  |                |                |
| Dotations aux provisions   |  |                       |  |                |                |
| Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées |  |                       |  |                |                |
| Autres charges   |  |                       |  |                |                |
|  | <b>Total des charges d'exploitation</b>                              |                       |  | <b>244 493</b> | <b>258 926</b> |
|  | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                       |                       |  | <b>(7 975)</b> | <b>278</b>     |

(1) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

# Compte de Résultat

2/2

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |  | (7 975) | 278     |
|--------------------------------|--|---------|---------|
| <b>Opéra.<br/>comm.</b>        | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré   |         |         |
| <b>PRODUITS<br/>FINANCIERS</b> | De participation (2)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)<br>Autres intérêts et produits assimilés (2)<br>Reprises sur dépréciations et provisions<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie<br>Produits des cessions d'immobilisations financières |         |         |
|                                | <b>Total des produits financiers</b>   |         |         |
| <b>CHARGES<br/>FINANCIERES</b> | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (3)<br>Différences négatives de change<br>Valeurs comptables des immobilisations financières cédées<br>Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie  |         |         |
|                                | <b>Total des charges financières</b>   |         |         |
|                                | <b>RESULTAT FINANCIER</b>  |         |         |
|                                | <b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>   | (7 975) | 278     |
|                                | <b>Produits exceptionnels</b>  |         |         |
|                                | <b>Charges exceptionnelles</b>   |         |         |
|                                | <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>   |         |         |
|                                | Participation des salariés aux résultats<br>Impôts sur les bénéfices   |         |         |
|                                | <b>Total des produits</b>  | 236 518 | 259 203 |
|                                | <b>Total des charges</b>   | 244 493 | 258 926 |
|                                | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>  | (7 975) | 278     |
|                                | (2) dont produits concernant les entités liées   |         |         |
|                                | (3) dont intérêts concernant les entités liées   |         |         |

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Règlement ANC 2022-06

|   | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12<br>mois    | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois    | Ecarts          | %             |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| <b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>                                 | <b>236 518</b>           | <b>100,00</b> | <b>259 203</b>           | <b>100,00</b> | <b>(22 686)</b> | <b>-8,75</b>  |
| Ventes de marchandises                                    | 236 518                  | 100,00        | 259 203                  | 100,00        | (22 686)        | -8,75         |
| - Achats de marchandises                                  | 191 068                  | 80,78         | 201 045                  | 77,56         | (9 977)         | -4,96         |
| - Variation stocks de marchandises                        |                          |               |                          |               |                 |               |
| <b>MARGE COMMERCIALE</b>                                  | <b>45 450</b>            | <b>19,22</b>  | <b>58 158</b>            | <b>22,44</b>  | <b>(12 708)</b> | <b>-21,85</b> |
| Production vendue : Biens                                 |                          |               |                          |               |                 |               |
| + Production vendue : Travaux                             |                          |               |                          |               |                 |               |
| + Production vendue : Services                            |                          |               |                          |               |                 |               |
| + Variation production stockée                            |                          |               |                          |               |                 |               |
| + Production immobilisée                                  |                          |               |                          |               |                 |               |
| <b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>                           |                          |               |                          |               |                 |               |
| <b>PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE</b>                     | <b>45 450</b>            | <b>19,22</b>  | <b>58 158</b>            | <b>22,44</b>  | <b>(12 708)</b> | <b>-21,85</b> |
| - Achats stockés approvisionnement                        |                          |               |                          |               |                 |               |
| - Variation des stocks et approvisionnement               |                          |               |                          |               |                 |               |
| - Achats de sous-traitance                                | 14 600                   | 6,17          | 14 381                   | 5,55          | 219             | 1,52          |
| - Achats non stockés                                      | 2 348                    | 0,99          | 2 178                    | 0,84          | 170             | 7,80          |
| - Autres charges externes                                 | 25 767                   | 10,89         | 30 121                   | 11,62         | (4 355)         | -14,46        |
| <b>CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b> | <b>42 715</b>            | <b>18,06</b>  | <b>46 681</b>            | <b>18,01</b>  | <b>(3 965)</b>  | <b>-8,49</b>  |
| <b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>                            | <b>2 735</b>             | <b>1,16</b>   | <b>11 478</b>            | <b>4,43</b>   | <b>(8 743)</b>  | <b>-76,17</b> |
| + Subventions   |                          |               |                          |               |                 |               |
| - Impôts, taxes sur rémunérations                         | 952                      | 0,40          | 835                      | 0,32          | 117             | 13,96         |
| - Autres impôts et taxes                                  | 959                      | 0,41          | 1 041                    | 0,40          | (81)            | -7,81         |
| - Salaires  | 5 863                    | 2,48          | 6 354                    | 2,45          | (492)           | -7,74         |
| - Cotisations sociales                                    | 2 814                    | 1,19          | 2 830                    | 1,09          | (16)            | -0,58         |
| <b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>                       | <b>(7 853)</b>           | <b>-3,32</b>  | <b>417</b>               | <b>0,16</b>   | <b>(8 270)</b>  | <b>N/S</b>    |
| + Reprises sur amortissements et provisions               |                          |               |                          |               |                 |               |
| + Pds des cessions d'immos incorp. et corp.               |                          |               |                          |               |                 |               |
| + Autres produits de gestion courante                     |                          |               |                          |               |                 |               |
| + Quote-part des subv. d'invest. virée au résultat        |                          |               |                          |               |                 |               |
| - Dotations aux amort.,dépréciations et provisions        | 122                      | 0,05          | 140                      | 0,05          | (17)            | -12,36        |
| - Valeurs cptbles d'immos incorp. et corp. cédées         |                          |               |                          |               |                 |               |
| - Autres charges de gestion courante                      |                          |               |                          |               |                 |               |
| <b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>                              | <b>(7 975)</b>           | <b>-3,37</b>  | <b>278</b>               | <b>0,11</b>   | <b>(8 253)</b>  | <b>N/S</b>    |
| + Quote-part sur opérations en commun                     |                          |               |                          |               |                 |               |
| + Produits financiers                                     |                          |               |                          |               |                 |               |
| - Quote-part sur opérations en commun                     |                          |               |                          |               |                 |               |
| - Charges financières                                     |                          |               |                          |               |                 |               |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                      | <b>(7 975)</b>           | <b>-3,37</b>  | <b>278</b>               | <b>0,11</b>   | <b>(8 253)</b>  | <b>N/S</b>    |
| Produits exceptionnels                                    |                          |               |                          |               |                 |               |
| - Charges exceptionnelles                                 |                          |               |                          |               |                 |               |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                              |                          |               |                          |               |                 |               |
| - Participation des salariés                              |                          |               |                          |               |                 |               |
| - Impôts sur les bénéfices                                |                          |               |                          |               |                 |               |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>                             | <b>(7 975)</b>           | <b>-3,37</b>  | <b>278</b>               | <b>0,11</b>   | <b>(8 253)</b>  | <b>N/S</b>    |

## Détail du Compte de Résultat

|  | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12<br>mois    | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois    | Variations         | %       |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------|
| <b>Total des produits d'exploitation</b>     | <b>236 517,81</b>        | <i>100,00</i> | <b>259 203,39</b>        | <i>100,00</i> | <b>(22 685,58)</b> | -8,75   |
| <b>Ventes de marchandises</b>                | <b>236 517,81</b>        | <i>100,00</i> | <b>259 203,39</b>        | <i>100,00</i> | <b>(22 685,58)</b> | -8,75   |
| <b>Ventes de marchandises FRANCE</b>         | <b>236 517,81</b>        | <i>100,00</i> | <b>259 203,39</b>        | <i>100,00</i> | <b>(22 685,58)</b> | -8,75   |
| 707124 RECETTES CHOCOLATS VALENT             | 180 881,38               | <i>76,48</i>  | 197 630,16               | <i>76,25</i>  | (16 748,78)        | -8,47   |
| 707125 RECETTES FOIE GRAS                    | 55 636,43                | <i>23,52</i>  | 61 573,23                | <i>23,75</i>  | (5 936,80)         | -9,64   |
| <b>Production vendue Biens</b>               |                          |               |                          |               |                    |         |
| <b>Production vendue Services + Travaux</b>  |                          |               |                          |               |                    |         |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>     | <b>236 517,81</b>        | <i>100,00</i> | <b>259 203,39</b>        | <i>100,00</i> | <b>(22 685,58)</b> | -8,75   |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>      | <b>244 492,90</b>        | <i>103,37</i> | <b>258 925,67</b>        | <i>99,89</i>  | <b>(14 432,77)</b> | -5,57   |
| <b>Achats de marchandises</b>                | <b>191 067,88</b>        | <i>80,78</i>  | <b>201 045,20</b>        | <i>77,56</i>  | <b>(9 977,32)</b>  | -4,96   |
| 607000 ACHATS Chocolats NEUVILLE             | 12 774,66                | <i>5,40</i>   | 18 739,20                | <i>7,23</i>   | (5 964,54)         | -31,83  |
| 607102 ACHATS CHOCOLATS VALENTIN             | 106 703,73               | <i>45,11</i>  | 105 539,28               | <i>40,72</i>  | 1 164,45           | 1,10    |
| 607104 ACHATS LA BIEN NOMMEE                 | 11 914,47                | <i>5,04</i>   | 14 013,20                | <i>5,41</i>   | (2 098,73)         | -14,98  |
| 607105 ACHATS FOIES GRAS                     | 44 490,70                | <i>18,81</i>  | 47 201,50                | <i>18,21</i>  | (2 710,80)         | -5,74   |
| 607107 ACHAT CHOCOL HELFRICH FARRJOP         | 6 207,37                 | <i>2,62</i>   | 7 466,52                 | <i>2,88</i>   | (1 259,15)         | -16,86  |
| 607108 ACH CHOCO COMPAGNIE COLONIALE         | 4 650,05                 | <i>1,97</i>   | 5 089,55                 | <i>1,96</i>   | (439,50)           | -8,64   |
| 607109 ACHATS COMPAGNIE COLONIALE            | 4 326,90                 | <i>1,83</i>   | 2 995,95                 | <i>1,16</i>   | 1 330,95           | 44,42   |
| <b>Autres achats et charges externes</b>     | <b>42 715,21</b>         | <i>18,06</i>  | <b>46 680,61</b>         | <i>18,01</i>  | <b>(3 965,40)</b>  | -8,49   |
| 604200 LOGISTIQUE                            | 14 600,00                | <i>6,17</i>   | 14 380,75                | <i>5,55</i>   | 219,25             | 1,52    |
| 606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES               | 2 348,37                 | <i>0,99</i>   | 2 178,43                 | <i>0,84</i>   | 169,94             | 7,80    |
| 611100 TRAITEMENT INFORMATIQUE               | 6 658,89                 | <i>2,82</i>   | 6 729,12                 | <i>2,60</i>   | (70,23)            | -1,04   |
| 613200 LOCATIONS IMMOBILIERES                | 138,83                   | <i>0,06</i>   | 624,18                   | <i>0,24</i>   | (485,35)           | -77,76  |
| 614000 CHARG.LOCAT.& COPROPRIETE             | 93,34                    | <i>0,04</i>   | 170,25                   | <i>0,07</i>   | (76,91)            | -45,17  |
| 623100 ANNONCES & INSERTIONS                 |                          |               | 651,90                   | <i>0,25</i>   | (651,90)           | -100,00 |
| 623600 BROCHURES DEPLIANTS                   | 2 636,25                 | <i>1,11</i>   | 2 587,50                 | <i>1,00</i>   | 48,75              | 1,88    |
| 623720 ROUTAGE                               | 616,10                   | <i>0,26</i>   | 633,49                   | <i>0,24</i>   | (17,39)            | -2,75   |
| 624100 TRANSPORTS SUR ACHATS                 | 11 812,45                | <i>4,99</i>   | 12 443,59                | <i>4,80</i>   | (631,14)           | -5,07   |
| 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS               | 106,33                   | <i>0,04</i>   | 183,67                   | <i>0,07</i>   | (77,34)            | -42,11  |
| 626100 FRAIS POST AUX OP.CHO.                | 3 704,65                 | <i>1,57</i>   | 6 097,73                 | <i>2,35</i>   | (2 393,08)         | -39,25  |
| <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b> | <b>1 911,08</b>          | <i>0,81</i>   | <b>1 875,76</b>          | <i>0,72</i>   | <b>35,32</b>       | 1,88    |
| 631100 TAXE SUR LES SALAIRES                 | 791,76                   | <i>0,33</i>   | 679,97                   | <i>0,26</i>   | 111,79             | 16,44   |
| 633300 FORM.PROFESS.CONTINUE                 | 159,94                   | <i>0,07</i>   | 155,16                   | <i>0,06</i>   | 4,78               | 3,08    |
| 635111 Cotisation Fonciere Entreprise        | 862,00                   | <i>0,36</i>   | 848,00                   | <i>0,33</i>   | 14,00              | 1,65    |
| 635120 TAXES FONCIERES                       | 97,38                    | <i>0,04</i>   | 172,12                   | <i>0,07</i>   | (74,74)            | -43,42  |
| 635800 AUTRES DROITS                         |                          |               | 20,51                    | <i>0,01</i>   | (20,51)            | -100,00 |
| <b>Salaires</b>                              | <b>5 862,57</b>          | <i>2,48</i>   | <b>6 354,31</b>          | <i>2,45</i>   | <b>(491,74)</b>    | -7,74   |
| 641100 SALAIRES & APPOINTEMENTS              | 6 658,62                 | <i>2,82</i>   | 6 497,21                 | <i>2,51</i>   | 161,41             | 2,48    |
| 641200 CONGES PAYES                          | (796,05)                 | <i>-0,34</i>  | (142,90)                 | <i>-0,06</i>  | (653,15)           | -457,07 |
| <b>Cotisations sociales</b>                  | <b>2 813,87</b>          | <i>1,19</i>   | <b>2 830,25</b>          | <i>1,09</i>   | <b>(16,38)</b>     | -0,58   |
| 645100 COTIS. A L'URSSAF                     | 1 679,45                 | <i>0,71</i>   | 1 633,15                 | <i>0,63</i>   | 46,30              | 2,84    |
| 645200 COTIS. RETRAITE                       | 43,20                    | <i>0,02</i>   | 34,10                    | <i>0,01</i>   | 9,10               | 26,69   |
| 645300 COTIS. RETRAITE PREVOYAN.             | 1 064,61                 | <i>0,45</i>   | 737,89                   | <i>0,28</i>   | 326,72             | 44,28   |
| 645400 COTIS. ASSEDIC                        | 284,56                   | <i>0,12</i>   | 278,74                   | <i>0,11</i>   | 5,82               | 2,09    |
| 645800 COTIS. MUTUELLE                       | 201,28                   | <i>0,09</i>   | 228,85                   | <i>0,09</i>   | (27,57)            | -12,05  |
| 645820 CHARGES SOCIALES S/CP                 | (459,23)                 | <i>-0,19</i>  | (82,48)                  | <i>-0,03</i>  | (376,75)           | -456,78 |

## Détail du Compte de Résultat

|                                      | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12<br>mois   | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois  | Variations        | %             |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|-------------|-------------------|---------------|
| <b>Dotations aux amortissements</b>  | <b>122,29</b>            | <i>0,05</i>  | <b>139,54</b>            | <i>0,05</i> | <b>(17,25)</b>    | <i>-12,36</i> |
| 681110 DOT.AMT IMMO INCORPORELLE     | 64,18                    | <i>0,03</i>  | 73,78                    | <i>0,03</i> | (9,60)            | <i>-13,01</i> |
| 681120 DOT.AMT.IMMO CORPORELLES      | 58,11                    | <i>0,02</i>  | 65,76                    | <i>0,03</i> | (7,65)            | <i>-11,63</i> |
| <b>Résultat d'exploitation</b>       | <b>(7 975,09)</b>        | <i>-3,37</i> | <b>277,72</b>            | <i>0,11</i> | <b>(8 252,81)</b> | <i>N/S</i>    |
| <b>Total des produits financiers</b> |                          |              |                          |             |                   |               |
| <b>Total des charges financières</b> |                          |              |                          |             |                   |               |
| <b>Résultat financier</b>            |                          |              |                          |             |                   |               |
| <b>Résultat courant avant impôts</b> | <b>(7 975,09)</b>        | <i>-3,37</i> | <b>277,72</b>            | <i>0,11</i> | <b>(8 252,81)</b> | <i>N/S</i>    |
| <b>Produits exceptionnels</b>        |                          |              |                          |             |                   |               |
| <b>Charges exceptionnelles</b>       |                          |              |                          |             |                   |               |
| <b>Résultat exceptionnel</b>         |                          |              |                          |             |                   |               |
| <b>Résultat de l'exercice</b>        | <b>(7 975,09)</b>        | <i>-3,37</i> | <b>277,72</b>            | <i>0,11</i> | <b>(8 252,81)</b> | <i>N/S</i>    |

# Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06

|  |  | 31/12/2025    |                   |               | 31/12/2024    |
|--|--|---------------|-------------------|---------------|---------------|
|  |  | Brut          | Amort. et Dépréc. | Net           | Net           |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                              | Capital souscrit non appelé ( I )  |               |                   |               |               |
|  | Frais d'établissement ( II )   |               |                   |               |               |
|  | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>   |               |                   |               |               |
|  | Frais de développement   |               |                   |               |               |
|  | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires |               |                   |               |               |
|  | Fonds commercial   |               |                   |               |               |
|  | Autres immobilisations incorporelles   |               |                   |               |               |
|  | Imm. inc. en cours, avances et acomptes  |               |                   |               |               |
|  | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>   |               |                   |               |               |
|  | Terrains   |               |                   |               |               |
| Constructions  |  |               |                   |               |               |
| Installations tech.,mat. et outillage indus.         |  |               |                   |               |               |
| Autres immobilisations corporelles                   |  |               |                   |               |               |
| Imm. corp. en cours, avances et acomptes             |  |               |                   |               |               |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)</b>               |  |               |                   |               |               |
| Participations                                       |  |               |                   |               |               |
| Titres imm. de l'activité de portefeuille            |  |               |                   |               |               |
| Créances rattachées à des participations             |  |               |                   |               |               |
| Autres titres immobilisés                            |  |               |                   |               |               |
| Prêts  |  |               |                   |               |               |
| Autres immobilisations financières                   |  |               |                   |               |               |
|  | <b>Total de l'actif immobilisé ( III )</b>   |               |                   |               |               |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                               | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>  |               |                   |               |               |
|  | Matières premières, approvisionnements   |               |                   |               |               |
|  | En-cours de production   |               |                   |               |               |
|  | Produits finis   |               |                   |               |               |
|  | Marchandises   |               |                   |               |               |
|  | <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>  |               |                   |               |               |
|  | <b>CREANCES (2)</b>  |               |                   |               |               |
|  | Créances clients et comptes rattachés  | 4 378         |                   | 4 378         | 1 986         |
|  | Autres créances  | 31 972        |                   | 31 972        | 40 162        |
|  | Charges constatées d'avance  |               |                   |               |               |
| Capital souscrit appelé, non versé                   |  |               |                   |               |               |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>               |  |               |                   |               |               |
| Actions propres                                      |  |               |                   |               |               |
| Autres titres  |  |               |                   |               |               |
| <b>Instruments financ. à terme et jetons détenus</b> |  |               |                   |               |               |
| <b>Disponibilités</b>                                |  |               |                   |               |               |
|  | <b>Total de l'actif circulant ( IV )</b>   | <b>36 351</b> |                   | <b>36 351</b> | <b>42 148</b> |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                     | Frais d'émission des emprunts ( V )  |               |                   |               |               |
|  | Primes de remboursement des emprunts ( VI )  |               |                   |               |               |
|  | Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif ( VII )   |               |                   |               |               |
|  |  |               |                   |               |               |
|  | <b>TOTAL GENERAL DE L'ACTIF ( I à VII )</b>  | <b>36 351</b> |                   | <b>36 351</b> | <b>42 148</b> |

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

(2) dont créances à moins d'un an

36 351

42 148

# Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

|  |   | 31/12/2025    | 31/12/2024    |
|--|---|---------------|---------------|
| <b>Capitaux Propres</b>  | Capital (dont versé )                               |               |               |
|  | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...          |               |               |
|  | Ecarts de réévaluation                              |               |               |
|  | Ecarts d'équivalence                                |               |               |
|  | <b>RESERVES</b>                                     |               |               |
|  | Réserve légale                                      |               |               |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles              |               |               |
|  | Réserves réglementées                               |               |               |
|  | Autres réserves                                     | 567           | 567           |
|  | Report à nouveau                                    | 9 769         | 9 491         |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                                | <b>(7 975)</b>                                      | <b>278</b>    |               |
| Subventions d'investissement   |   |               |               |
| Provisions réglementées  |   |               |               |
|  | <b>Total des capitaux propres</b>                   | <b>2 361</b>  | <b>10 336</b> |
| <b>Autres fonds propres</b>  | Produits des émissions de titres participatifs      |               |               |
|  | Avances conditionnées                               |               |               |
|  | <b>Total des autres fonds propres</b>               |               |               |
| <b>Provisions</b>  | Provisions pour risques                             |               |               |
|  | Provisions pour charges                             |               |               |
|  | <b>Total des provisions</b>                         |               |               |
| <b>DETTES</b>  | <b>DETTES FINANCIERES</b>                           |               |               |
|  | 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    |               |               |
|  | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                        |               |               |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés            | 31 380        | 30 401        |
|  | Dettes fiscales et sociales                         | 2 609         | 1 411         |
| <b>DETTES DIVERSES</b>   |   |               |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                  |   |               |               |
| Autres dettes  |   |               |               |
| Produits constatés d'avance  |   |               |               |
|  | <b>Total des dettes (1)</b>                         | <b>33 989</b> | <b>31 812</b> |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif                        |   |               |               |
|  | <b>TOTAL PASSIF</b>                                 | <b>36 351</b> | <b>42 148</b> |
|  | Résultat de l'exercice exprimé en centimes          | (7 975,09)    | 277,72        |
| (1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) |   | 33 989        | 31 812        |
| (2) Dont emprunts participatifs  |   |               |               |

## Détail de l'Actif

|  | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12<br>mois | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois | Variations        | %       |
|--|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------------------|---------|
| Capital souscrit non appelé                  |                          |            |                          |            |                   |         |
| <b>TOTAL II – Frais d'établissement NET</b>  |                          |            |                          |            |                   |         |
| <b>TOTAL III - Actif Immobilisé NET</b>      |                          |            |                          |            |                   |         |
| <b>TOTAL IV - Actif Circulant NET</b>        | <b>36 350,58</b>         | 100,00     | <b>42 147,98</b>         | 100,00     | <b>(5 797,40)</b> | -13,75  |
| <b>Créances clients et comptes rattachés</b> | <b>4 378,11</b>          | 12,04      | <b>1 986,25</b>          | 4,71       | <b>2 391,86</b>   | 120,42  |
| 410000 CLIENTS                               |                          |            | 1 986,25                 | 4,71       | (1 986,25)        | -100,00 |
| 411000 CLIENTS                               | 4 378,11                 | 12,04      |                          |            | 4 378,11          |         |
| <b>Autres créances</b>                       | <b>31 972,47</b>         | 87,96      | <b>40 161,73</b>         | 95,29      | <b>(8 189,26)</b> | -20,39  |
| 445661 TVA DEDUCT                            | 1 270,50                 | 3,50       | 587,55                   | 1,39       | 682,95            | 116,24  |
| 445664 TVA DED SUR ACQ INTRACOMM             | 143,00                   | 0,39       | 143,00                   | 0,34       |                   |         |
| 445711 TVA COLLECTEE                         |                          |            | 1,71                     |            | (1,71)            | -100,00 |
| 445860 TVA SFACT NON PARVENUES               | 527,25                   | 1,45       |                          |            | 527,25            |         |
| 180000 COMPTE DE LIAISON                     | 30 031,72                | 82,62      | 39 429,47                | 93,55      | (9 397,75)        | -23,83  |
| <b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>                  | <b>36 350,58</b>         | 100,00     | <b>42 147,98</b>         | 100,00     | <b>(5 797,40)</b> | -13,75  |

## Détail du Passif

|   | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12<br>mois    | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois    | Variations        | %              |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|----------------|
| <b>TOTAL I - Capitaux propres</b>               | <b>2 361,32</b>          | <i>6,50</i>   | <b>10 336,41</b>         | <i>24,52</i>  | <b>(7 975,09)</b> | <i>-77,16</i>  |
| <b>Autres réserves</b>                          | <b>567,36</b>            | <i>1,56</i>   | <b>567,36</b>            | <i>1,35</i>   |                   |                |
| 106800 AUTRES RESERVES REGLEM.                  | 567,36                   | <i>1,56</i>   | 567,36                   | <i>1,35</i>   |                   |                |
| <b>Report à nouveau</b>                         | <b>9 769,05</b>          | <i>26,87</i>  | <b>9 491,33</b>          | <i>22,52</i>  | <b>277,72</b>     | <i>2,93</i>    |
| 110000 REPORT A NOUVEAU (CREDIT)                | 9 769,05                 | <i>26,87</i>  | 9 491,33                 | <i>22,52</i>  | 277,72            | <i>2,93</i>    |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                   | <b>(7 975,09)</b>        | <i>-21,94</i> | <b>277,72</b>            | <i>0,66</i>   | <b>(8 252,81)</b> | <i>N/S</i>     |
| <b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>          |                          |               |                          |               |                   |                |
| <b>TOTAL III - Total des Provisions</b>         |                          |               |                          |               |                   |                |
| <b>TOTAL IV - Total des dettes</b>              | <b>33 989,26</b>         | <i>93,50</i>  | <b>31 811,57</b>         | <i>75,48</i>  | <b>2 177,69</b>   | <i>6,85</i>    |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> | <b>31 379,91</b>         | <i>86,33</i>  | <b>30 400,54</b>         | <i>72,13</i>  | <b>979,37</b>     | <i>3,22</i>    |
| 400000 FOURNISSEURS                             |                          |               | 30 400,54                | <i>72,13</i>  | (30 400,54)       | <i>-100,00</i> |
| 401000 FOURNISSEURS                             | 28 216,41                | <i>77,62</i>  |                          |               | 28 216,41         |                |
| 408100 FRS, FACT .NON PARVENUES                 | 3 163,50                 | <i>8,70</i>   |                          |               | 3 163,50          |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>              | <b>2 609,35</b>          | <i>7,18</i>   | <b>1 411,03</b>          | <i>3,35</i>   | <b>1 198,32</b>   | <i>84,93</i>   |
| 445200 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIR                | 143,00                   | <i>0,39</i>   | 143,00                   | <i>0,34</i>   |                   |                |
| 445510 TVA A DECAISSER                          | 2 241,00                 | <i>6,16</i>   | 1 268,00                 | <i>3,01</i>   | 973,00            | <i>76,74</i>   |
| 445662 TVA DEDUCT.5.5%                          | 29,22                    | <i>0,08</i>   |                          |               | 29,22             |                |
| 445710 TVA COLLECTEE                            | 196,13                   | <i>0,54</i>   | 0,03                     |               | 196,10            | <i>N/S</i>     |
| <b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>                    | <b>36 350,58</b>         | <i>100,00</i> | <b>42 147,98</b>         | <i>100,00</i> | <b>(5 797,40)</b> | <i>-13,75</i>  |

|   |   |   |                |                              |               |               |        |
|---|---|---|----------------|------------------------------|---------------|---------------|--------|
| Désignation de l'entreprise : <b>Association V.M.L.</b> |   | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>        |                |                              |               |               |        |
| Adresse de l'entreprise : <b>2 TER AVENUE DE FRANCE</b> |   | 91300 MASSY   |                |                              |               |               |        |
| Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>               |   | Néant <input type="checkbox"/> *                                  |                |                              |               |               |        |
| Numéro SIRET * <b>3 8 4 7 1 9 2 0 9 0 0 0 4 9</b>       |   |   |                |                              |               |               |        |
|   |   | Exercice N, clos le, <b>31122025</b>                              |                |                              |               |               |        |
|   |   | N-1 <b>31122024</b>   |                |                              |               |               |        |
|   |   | Brut 1  |                |                              |               |               |        |
|   |   | Amortissements, provisions 2                                      |                |                              |               |               |        |
|   |   | Net 3   |                |                              |               |               |        |
|   |   | Net 4   |                |                              |               |               |        |
| Capital souscrit non appelé (I)                         |   | AA  |                |                              |               |               |        |
| ACTIF IMMOBILISE *                                      | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                 | Frais d'établissement *   | AB             | AC                           |               |               |        |
|   |   | Frais de développement *  | CX             | CQ                           |               |               |        |
|   |   | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF             | AG                           |               |               |        |
|   |   | Fonds commercial  | AH             | AI                           |               |               |        |
|   |   | Autres immobilisations incorporelles (1)                          | AJ             | AK                           |               |               |        |
|   |   | Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes       | AL             | AM                           |               |               |        |
|   | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                   | Terrains  | AN             | AO                           |               |               |        |
|   |   | Constructions   | AP             | AQ                           |               |               |        |
|   |   | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR             | AS                           |               |               |        |
|   |   | Autres immobilisations corporelles                                | AT             | AU                           |               |               |        |
|   |   | Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes         | AV             | AW                           |               |               |        |
|   |   | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                                   | Participations | CS                           | CT            |               |        |
|   | Titres immobilisés de l'activité de portefeuille              |   | CU             | CV                           |               |               |        |
|   | Créances rattachées à des participations                      |   | BB             | BC                           |               |               |        |
| Autres titres immobilisés                               | BD  |   | BE             |                              |               |               |        |
| Prêts   | BF  |   | BG             |                              |               |               |        |
| Autres immobilisations financières *                    | BH  |   | BI             |                              |               |               |        |
| <b>TO TAL (II)</b>                                      |   | BJ  | BK             |                              |               |               |        |
| ACTIF CIRCULANT   | STOCKS *  | Matières premières, approvisionnements                            | BL             | BM                           |               |               |        |
|   |   | En cours de production de biens                                   | BN             | BO                           |               |               |        |
|   |   | En cours de production de services                                | BP             | BQ                           |               |               |        |
|   |   | Produits intermédiaires et finis                                  | BR             | BS                           |               |               |        |
|   |   | Marchandises  | BT             | BU                           |               |               |        |
|   | Avances et acomptes versés sur commandes                      | BV  | BW             |                              |               |               |        |
|   | CREANCES  | Clients et comptes rattachés (3) *                                | BX             | BY                           | 4 378         | 4 378         | 1 986  |
|   |   | Autres créances (3)   | BZ             | CA                           | 31 972        | 31 972        | 40 162 |
|   | DIVERS  | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB             | CC                           |               |               |        |
|   |   | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)    | CD             | CE                           |               |               |        |
| Disponibilités  |   | CF  | CG             |                              |               |               |        |
| Comptes de régularisation                               | Charges constatées d'avance (3) *                             | CH  | CI             |                              |               |               |        |
|   | <b>TO TAL (III)</b>   | CJ  | CK             | <b>36 351</b>                | <b>36 351</b> | <b>42 148</b> |        |
|   | Frais d'émission d'emprunt (IV)                               | CW  |                |                              |               |               |        |
|   | Primes de remboursement des emprunts (V)                      | CM  |                |                              |               |               |        |
| Comptes de régularisation                               | Écarts de conversion actif et différences d'évaluation * (VI) | CN  |                |                              |               |               |        |
|   | <b>TO TAL GENERAL (I à VI)</b>                                | CO  | IA             | <b>36 351</b>                | <b>36 351</b> | <b>42 148</b> |        |
| Renvois : (1) Dont droit au bail:                       |   | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |                | (3) Part à plus d'un an : CR |               |               |        |
| Clause de réserve de propriété: *                       | Immobilisations :   | Stocks :  |                | Créances :                   |               |               |        |

| Désignation de l'entreprise <u>Association V.M.L.</u>                        |  | Néant <input type="checkbox"/> *              |                |               |
|--|--|---|----------------|---------------|
|  |  | Exercice N                                    | Exercice N-1   |               |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>  | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... )   | DA  |                |               |
|  | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...  | DB  |                |               |
|  | Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )  | DC  |                |               |
|  | Réserve légale (3)   | DD  |                |               |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles   | DE  |                |               |
|  | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )                | DF  |                |               |
|  | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )                  | DG  | 567            | 567           |
|  | Report à nouveau   | DH  | 9 769          | 9 491         |
|  | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>  | DI  | <b>(7 975)</b> | <b>278</b>    |
|  | Subventions d'investissement   | DJ  |                |               |
|  | Provisions réglementées *  | DK  |                |               |
|  | <b>TOTAL (I)</b>   | DL  | <b>2 361</b>   | <b>10 336</b> |
|  | <b>Autres fonds propres</b>  | Produit des émissions de titres participatifs | DM             |               |
| Avances conditionnées  |  | DN  |                |               |
| <b>TOTAL (II)</b>  |  | DO  |                |               |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                                    | Provisions pour risques  | DP  |                |               |
|  | Provisions pour charges  | DQ  |                |               |
|  | <b>TOTAL (III)</b>   | DR  |                |               |
| <b>DETTES (4)</b>  | Emprunts obligataires convertibles   | DS  |                |               |
|  | Autres emprunts obligataires   | DT  |                |               |
|  | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)   | DU  |                |               |
|  | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )   | DV  |                |               |
|  | Instruments financiers à terme   | D1  |                |               |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours   | DW  |                |               |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | DX  | 31 380         | 30 401        |
|  | Dettes fiscales et sociales  | DY  | 2 609          | 1 411         |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  | DZ  |                |               |
|  | Autres dettes  | EA  |                |               |
| Compte régul.  | Produits constatés d'avance (4)  | EB  |                |               |
| <b>TOTAL (IV)</b>  | EC   | <b>33 989</b>                                 | <b>31 812</b>  |               |
|  | Ecart de conversion passif et différences d'évaluation* (V)  | ED  |                |               |
|  | <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>   | EE  | <b>36 351</b>  | <b>42 148</b> |
| <b>RENOIS</b>  | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital   | 1B  |                |               |
|  | (2) Dont {<br>Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976) | 1C  |                |               |
|  |  | 1D  |                |               |
|  |  | 1E  |                |               |
|  | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *   | EF  |                |               |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | EG   | 33 989  | 31 812         |               |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH   |   |                |               |

|   |  | Exercice N   |  |       | Exercice (N-1)                   |                |                |     |
|---|--|--|--|-------|----------------------------------|----------------|----------------|-----|
|   |  | France   | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total |                                  |                |                |     |
| Désignation de l'entreprise : <b>Association V.M.L.</b>               |  |  |  |       | Néant <input type="checkbox"/> * |                |                |     |
| PRODUITS D'EXPLOITATION   | Ventes de marchandises *   | FA   | 236 518  | FB    | FC                               | 236 518        | 259 203        |     |
|   | Production vendue { biens*<br>services *   | FD   |  | FE    | FF                               |                |                |     |
|   |  | FG   |  | FH    | FI                               |                |                |     |
|   |  | FJ   | 236 518  | FK    | FL                               | 236 518        | 259 203        |     |
|   | Chiffres d'affaires nets*  |  |  |       |                                  |                |                |     |
|   | Production stockée *   |  |  |       | FM                               |                |                |     |
|   | Production immobilisée *   |  |  |       | FN                               |                |                |     |
|   | Subventions d'exploitation   |  |  |       | FO                               |                |                |     |
|   | Reprises sur amortissements et provisions *  |  |  |       | FP                               |                |                |     |
|   | Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles                         |  |  |       | F1                               |                |                |     |
| Autres produits (1) (11)  |  |  |  | FQ    |                                  |                |                |     |
| <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                      |  |  |  |       | FR                               | <b>236 518</b> | <b>259 203</b> |     |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                      |  |  |       | FS                               | 191 068        | 201 045        |     |
|   | Variation de stocks (marchandises) *   |  |  |       | FT                               |                |                |     |
|   | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *   |  |  |       | FU                               |                |                |     |
|   | Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *                           |  |  |       | FV                               |                |                |     |
|   | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *  |  |  |       | FW                               | 42 715         | 46 681         |     |
|   | Impôts, taxes et versements assimilés *  |  |  |       | FX                               | 1 911          | 1 876          |     |
|   | Salaires et traitements *  |  |  |       | FY                               | 5 863          | 6 354          |     |
|   | Cotisations sociales (10)  |  |  |       | FZ                               | 2 814          | 2 830          |     |
|   | DOTATIONS D'EXPLOITATION   | Sur immobili-<br>-sations { - dotations aux amortissements * (14)<br>- dotations aux dépréciations |  |       |                                  | GA             | 122            | 140 |
|   |  |  |  |       |                                  | GB             |                |     |
|   |  | Sur actif circulant : dotations et dépréciations *   |  |       |                                  | GC             |                |     |
|   | Pour risques et charges : dotations aux provisions   |  |  |       | GD                               |                |                |     |
|   | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées                 |  |  |       | G1                               |                |                |     |
|   | Autres charges (12)  |  |  |       | GE                               |                |                |     |
| <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                      |  |  |  |       | GF                               | <b>244 493</b> | <b>258 926</b> |     |
| <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                             |  |  |  |       | GG                               | <b>(7 975)</b> | <b>278</b>     |     |
| opérations en commun  | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)  |  |  |       | GH                               |                |                |     |
|   | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)   |  |  |       | GI                               |                |                |     |
| PRODUITS FINANCIERS   | Produits financiers de participations (5)  |  |  |       | GJ                               |                |                |     |
|   | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)               |  |  |       | GK                               |                |                |     |
|   | Autres intérêts et produits assimilés (5)  |  |  |       | GL                               |                |                |     |
|   | Reprises sur dépréciations   |  |  |       | GM                               |                |                |     |
|   | Différences positives de change  |  |  |       | GN                               |                |                |     |
|   | Pdts nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie   |  |  |       | GO                               |                |                |     |
|   | Produits des cessions d'immobilisations financières  |  |  |       | G2                               |                |                |     |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                              |  |  |  |       | GP                               |                |                |     |
| CHARGES FINANCIERS  | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                   |  |  |       | GQ                               |                |                |     |
|   | Intérêts et charges assimilées (6)   |  |  |       | GR                               |                |                |     |
|   | Différences négatives de change  |  |  |       | GS                               |                |                |     |
|   | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées                                  |  |  |       | G3                               |                |                |     |
|   | Chges nettes s/ cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie |  |  |       | GT                               |                |                |     |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                             |  |  |  |       | GU                               |                |                |     |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |  |  |  |       | GV                               |                |                |     |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |  |  |  |       | GW                               | <b>(7 975)</b> | <b>278</b>     |     |

| Désignation de l'entreprise <b>Association V.M.L.</b>  |  | Néant <input type="checkbox"/> * |                        |
|--|--|----------------------------------|------------------------|
|  |  | Exercice N                       | Exercice N-1           |
| Produits exceptionnels (7) (VII)   |  | HD                               |                        |
| Charges exceptionnelles (6 bis - 6 ter - 7) (VIII)   |  | HH                               |                        |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>  |  | HI                               |                        |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)  |  | HJ                               |                        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)   |  | HK                               |                        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>  |  | HL                               | <b>236 518</b>         |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>  |  | HM                               | <b>244 493</b>         |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>  |  | HN                               | <b>(7 975)</b>         |
| <b>RENVois</b>   | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme  | HO                               |                        |
|  | (2) Dont { produits de locations immobilières  | HY                               |                        |
|  | { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                       | 1G                               |                        |
|  | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier *  | HP                               |                        |
|  | { - Crédit-bail immobilier   | HQ                               |                        |
|  | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                | 1H                               |                        |
|  | (5) Dont produits concernant les entreprises liées   | 1J                               |                        |
|  | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées   | 1K                               |                        |
|  | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)   | HX                               |                        |
|  | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)  | RC                               |                        |
|  | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)   | RD                               |                        |
|  | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) <b>A5</b> | A2                               |                        |
|  | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)   | A3                               |                        |
|  | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)  | A4                               |                        |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles   | A8   |                                  |                        |
| dont cotisations facultatives Madelin <b>A10</b>   |  |                                  |                        |
| dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite <b>A11</b>   |  |                                  |                        |
| (14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)  | HS   |                                  |                        |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | Exercice N   |                                  |                        |
|  |  | Charges exceptionnelles          | Produits exceptionnels |
|  |  |                                  |                        |
|  |  |                                  |                        |
|  |  |                                  |                        |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :  | Exercice N   |                                  |                        |
|  |  | Charges antérieures              | Produits antérieurs    |
|  |  |                                  |                        |
|  |  |                                  |                        |
|  |  |                                  |                        |

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

Désignation de l'entreprise **Association V.M.L.**

Néant  \*

\* (Ne pas reporter le montant des centimes)

| CADRE A                                  |  | IMMOBILISATIONS   |                     |   |    | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | Augmentations   |   |  |    |    |  |
|--|--|---|---------------------|---|----|---|---|---|--|----|----|--|
|  |  |   |                     |   |    |   | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence |   | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste |    |    |  |
|  |  |   |                     |   |    | 1   | 2   | 3   |  |    |    |  |
| INCORP.                                  | Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>                 |   |                     |   | CZ |   | D8  |   | D9   |    |    |  |
|  | Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>            |   |                     |   | KD |   | KE  |   | KF   |    |    |  |
| CORPORELLES                              | Terrains   |   |                     |   | KG |   | KH  |   | KI   |    |    |  |
|  | Constructions  | Sur sol propre  | [ Dont Composants   | L9  | KJ |   | KK  |   | KL   |    |    |  |
|  |  | Sur sol d'autrui  | [ Dont Composants   | M1  | KM |   | KN  |   | KO   |    |    |  |
|  | Installations générales, agencements * et aménagements des constructions |   | [ Dont Com- posants | M2  | KP |   | KQ  |   | KR   |    |    |  |
|  | Installations techniques, matériel et outillage industriels              |   | [ Dont Com- posants | M3  | KS |   | KT  |   | KU   |    |    |  |
|  | Autres immobilisations corporelles                                       | Installations générales, agencements, aménagements divers * |                     |   | KV |   | KW  |   | KX   |    |    |  |
|  |  | Matériel de transport *                                     |                     |   | KY |   | KZ  |   | LA   |    |    |  |
|  |  | Matériel de bureau et mobilier informatique                 |                     |   | LB |   | LC  |   | LD   |    |    |  |
|  |  | Emballages récupérables et divers *                         |                     |   | LE |   | LF  |   | LG   |    |    |  |
|  | Immobilisations corporelles en cours                                     |   |                     |   | LH |   | LI  |   | LJ   |    |    |  |
|  | Avances et acomptes  |   |                     |   | LK |   | LL  |   | LM   |    |    |  |
|  | <b>TOTAL III</b>   |   |                     |   | LN |   | LO  |   | LP   |    |    |  |
| FINANCIERES                              | Participations évaluées par mise en équivalence                          |   |                     |   | 8G |   | 8M  |   | 8T   |    |    |  |
|  | Autres participations  |   |                     |   | 8U |   | 8V  |   | 8W   |    |    |  |
|  | Autres titres immobilisés  |   |                     |   | 1P |   | 1R  |   | 1S   |    |    |  |
|  | Prêts et autres immobilisations financières                              |   |                     |   | 1T |   | 1U  |   | 1V   |    |    |  |
|  | <b>TOTAL IV</b>  |   |                     |   | LQ |   | LR  |   | LS   |    |    |  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b> |  |   |                     | ØG  |    | ØH  |   | ØJ  |  |    |    |  |
| CADRE B                                  |  | IMMOBILISATIONS   |                     |   |    | Diminutions   |   | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence    |    |    |  |
|  |  | par virement de poste à poste                               |                     | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence |    | 3   | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice  |   |  |    |    |  |
|  |  |   |                     |   |    | 1   | 2   | 3   | 4  |    |    |  |
| INCORP.                                  | Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>                 |   |                     |   | IN |   | CØ  |   | DØ   |    | D7 |  |
|  | Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>            |   |                     |   | IO |   | LV  |   | LW   |    | 1X |  |
| CORPORELLES                              | Terrains   |   |                     |   | IP |   | LX  |   | LY   |    | LZ |  |
|  | Constructions  | Sur sol propre  |                     | IQ  |    | MA  |   | MB  |  | MC |    |  |
|  |  | Sur sol d'autrui  |                     | IR  |    | MD  |   | ME  |  | MF |    |  |
|  |  | Inst. gales, agencts et am. des constructions               |                     | IS  |    | MG  |   | MH  |  | MI |    |  |
|  | Installations techniques, matériel et outillage industriels              |   |                     |   | IT |   | MJ  |   | MK   |    | ML |  |
|  | Autres immobilisations corporelles                                       | Inst. gales, agencts, aménagements divers                   |                     | IU  |    | MM  |   | MN  |  | MO |    |  |
|  |  | Matériel de transport                                       |                     | IV  |    | MP  |   | MQ  |  | MR |    |  |
|  |  | Matériel de bureau et informatique, mobilier                |                     | IW  |    | MS  |   | MT  |  | MU |    |  |
|  | Emballages récupérables et divers *                                      |   | IX                  |   | MV |   | MW  |   | MX   |    |    |  |
|  | Immobilisations corporelles en cours                                     |   |                     |   | MY |   | MZ  |   | NA   |    | NB |  |
| Avances et acomptes                      |  |   |                     | NC  |    | ND  |   | NE  |  | NF |    |  |
| <b>TOTAL III</b>                         |  |   |                     | IY  |    | NG  |   | NH  |  | NI |    |  |
| FINANCIERES                              | Participations évaluées par mise en équivalence                          |   |                     |   | IZ |   | ØU  |   | M7   |    | ØW |  |
|  | Autres participations  |   |                     |   | IØ |   | ØX  |   | ØY   |    | ØZ |  |
|  | Autres titres immobilisés  |   |                     |   | I1 |   | 2B  |   | 2C   |    | 2D |  |
|  | Prêts et autres immobilisations financières                              |   |                     |   | I2 |   | 2E  |   | 2F   |    | 2G |  |
|  | <b>TOTAL IV</b>  |   |                     |   | I3 |   | NJ  |   | NK   |    | 2H |  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b> |  |   |                     | I4  |    | ØK  |   | ØL  |  | ØM |    |  |

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

Exercice N clos le : **31** | **12** | **20** | **25**

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

Désignation de l'entreprise : **Association V.M.L.** Néant \*

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

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

**CADRE B**

**DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

|  |   |
|--|---|
| 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE ..... |   |
| 2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE .....                       | - |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE .....      | = |

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

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

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

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

|  |  |  |   |   |  |   |   |  |  |
|--|--|--|---|---|--|---|---|--|--|
| Désignation de l'entreprise : <b>Association V.M.L.</b>  |  |  |   |   |  |   | Néant <input checked="" type="checkbox"/> *                   |  |  |
| <b>CADRE A</b>   |  |  |   |   |  |   |   |  |  |
| <b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES<br/>(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b> |  |  |   |   |  |   |   |  |  |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES  |  | Montant des amortissements<br>au début de l'exercice |   | Augmentations : dotations<br>de l'exercice      |  | Diminutions : amortissements<br>afférents aux éléments sortis<br>de l'actif et reprises |   | Montant des amortissements<br>à la fin de l'exercice |  |
| Frais établissement et développement   |  | CY   |   | EL  |  | EM  |   | EN   |  |
| Fonds commercial   |  | RE   |   | RF  |  | RI  |   | RJ   |  |
| Autres immobilisations<br>incorporelles  |  | PE   |   | PF  |  | PG  |   | PH   |  |
| <b>TOTAL I</b>   |  | RK   |   | RM  |  | RN  |   | RO   |  |
| Terrains   |  | PI   |   | PJ  |  | PK  |   | PL   |  |
| Constructions  | Sur sol propre   | PM   |   | PN  |  | PO  |   | PQ   |  |
|  | Sur sol d'autrui   | PR   |   | PS  |  | PT  |   | PU   |  |
|  | Inst. générales, agencements et<br>aménagement des constructions | PV   |   | PW  |  | PX  |   | PY   |  |
| Installations techniques, matériel et<br>outillage industriels   |  | PZ   |   | QA  |  | QB  |   | QC   |  |
| Autres<br>immobilisations  | Inst. générales, agencements,<br>aménagement divers              | QD   |   | QE  |  | QF  |   | QG   |  |
|  | Matériel de transport  | QH   |   | QI  |  | QJ  |   | QK   |  |
| corporelles  | Matériel de bureau et<br>informatique, mobilier                  | QL   |   | QM  |  | QN  |   | QO   |  |
|  | Emballages récupérables<br>et divers                             | QP   |   | QR  |  | QS  |   | QT   |  |
| <b>TOTAL II</b>  |  | QU   |   | QV  |  | QW  |   | QX   |  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II)</b>  |  | ØN   |   | ØP  |  | ØQ  |   | ØR   |  |
| <b>CADRE B</b>   |  |  |   |   |  |   |   |  |  |
| <b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>                              |  |  |   |   |  |   |   |  |  |
| Immobilisations<br>amortissables   | DOTATIONS  |  |   | REPRISES  |  |   | Mouvement net des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |  |  |
|  | Colonne 1<br>Différentiel de durée<br>et autres                  | Colonne 2<br>Mode dégressif                          | Colonne 3<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée<br>et autres | Colonne 5<br>Mode dégressif            | Colonne 6<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel                                       |   |  |  |
| Frais établissements   | M9   | N1   | N2  | N3  | N4                                     | N5  | N6  |  |  |
| Fonds commercial   | RP   | RQ   | RR  | RS  | RT                                     | RU  | RV  |  |  |
| Autres immob. incorporelles  | N7   | N8   | P6  | P7  | P8                                     | P9  | Q1  |  |  |
| <b>TOTAL I</b>   | RW   | RX   | RY  | RZ  | SB                                     | SC  | SD  |  |  |
| Terrains   | Q2   | Q3   | Q4  | Q5  | Q6                                     | Q7  | Q8  |  |  |
| Constructions  | Sur sol propre   | R1   | R2  | R3  | R4                                     | R5  | R6  |  |  |
|  | Sur sol d'autrui   | R7   | R8  | R9  | S1                                     | S2  | S3  |  |  |
|  | Inst. gales, agenc<br>et am. des const.                          | S5   | S6  | S7  | S8                                     | S9  | T1  |  |  |
| Inst. techniques<br>mat. et outillage  | T3   | T4   | T5  | T6  | T7                                     | T8  | T9  |  |  |
| Autres immob. corporelles  | Inst. gales, agenc<br>am. divers                                 | U1   | U2  | U3  | U4                                     | U5  | U6  |  |  |
|  | Matériel de<br>transport   | U8   | U9  | V1  | V2                                     | V3  | V4  |  |  |
|  | Mat. bureau et<br>inform. mobilier                               | V6   | V7  | V8  | V9                                     | W1  | W2  |  |  |
|  | Emballages<br>récup. et divers                                   | W4   | W5  | W6  | W7                                     | W8  | W9  |  |  |
| <b>TOTAL II</b>  | X2   | X3   | X4  | X5  | X6                                     | X7  | X8  |  |  |
| Frais d'acquisition de<br>titres de participations<br><b>TOTAL III</b>   | NL   |  |   | NM  |  |   | NO  |  |  |
| Total général<br>(I + II + III)  | NP   | NQ   | NR  | NS  | NT                                     | NU  | NV  |  |  |
| Total général non ventilé<br>(NP + NQ + NR)  | NW   | Total général non ventilé<br>(NS + NT + NU)          |   | NY  | Total général non ventilé<br>(NW - NY) |   | NZ  |  |  |
| <b>CADRE C</b>   |  |  |   |   |  |   |   |  |  |
| <b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE<br/>AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES<br/>SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b>                      |  | Montant net au début<br>de l'exercice                |   | Augmentations                                   |  | Dotations de l'exercice<br>aux amortissements   |   | Montant net à la<br>fin de l'exercice                |  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler  |  |  |   |   |  | Z9  |   | Z8   |  |
| Primes de remboursement des obligations  |  |  |   |   |  | SP  |   | SR   |  |

| Désignation de l'entreprise : <b>Association V.M.L.</b>  |  |  |  |   | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |    |
|--|--|--|--|---|---|----|
| Nature des provisions  |  | Montant au début<br>de l'exercice<br>1     | AUGMENTATIONS:<br>Dotations de l'exercice<br>2 | DIMINUTIONS:<br>Reprises de l'exercice<br>3 | Montant<br>à la fin de l'exercice<br>4      |    |
| Provisions réglementées  | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T   | TA   | TB  | TC  |    |
|  | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *                 | 3U   | TD   | TE  | TF  |    |
|  | Provisions pour hausse des prix (1) *                                | 3V   | TG   | TH  | TI  |    |
|  | Amortissements dérogatoires  | 3X   | TM   | TN  | TO  |    |
|  | Dont majorations exceptionnelles de 30%                              | D3   | D4   | D5  | D6  |    |
|  | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)    | IJ   | IK   | IL  | IM  |    |
|  | Autres provisions réglementées (1)                                   | 3Y   | TP   | TQ  | TR  |    |
|  | <b>TOTAL I</b>   | 3Z   | TS   | TT  | TU  |    |
| Provisions pour risques et charges   | Provisions pour litiges  | 4A   | 4B   | 4C  | 4D  |    |
|  | Provisions pour garanties données aux clients                        | 4E   | 4F   | 4G  | 4H  |    |
|  | Provisions pour amendes et pénalités                                 | 4N   | 4P   | 4R  | 4S  |    |
|  | Provisions pour pertes de change                                     | 4T   | 4U   | 4V  | 4W  |    |
|  | Provisions pour pensions et obligations similaires                   | 4X   | 4Y   | 4Z  | 5A  |    |
|  | Provisions pour impôts (1)   | 5B   | 5C   | 5D  | 5E  |    |
|  | Provisions pour renouvellement des immobilisations *                 | 5F   | 5H   | 5J  | 5K  |    |
|  | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                  | EO   | EP   | EQ  | ER  |    |
|  | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *    | 5R   | 5S   | 5T  | 5U  |    |
|  | Autres provisions pour risques et charges (1)                        | 5V   | 5W   | 5X  | 5Y  |    |
| <b>TOTAL II</b>  | 5Z   | TV   | TW   | TX  |   |    |
| Provisions pour dépréciation   | sur immobilisations  | - incorporelles                            | 6A   | 6B  | 6C  | 6D |
|  |  | - corporelles                              | 6E   | 6F  | 6G  | 6H |
|  |  | - titres mis en équivalence                | Ø2   | Ø3  | Ø4  | Ø5 |
|  |  | - titres de participation                  | 9U   | 9V  | 9W  | 9X |
|  |  | - autres immobilisations financières (1) * | Ø6   | Ø7  | Ø8  | Ø9 |
|  | Sur stocks et en cours   | 6N   | 6P   | 6R  | 6S  |    |
|  | Sur comptes clients  | 6T   | 6U   | 6V  | 6W  |    |
|  | Autres provisions pour dépréciation (1) *                            | 6X   | 6Y   | 6Z  | 7A  |    |
|  | <b>TOTAL III</b>   | 7B   | TY   | TZ  | UA  |    |
|  | <b>TOTAL GENERAL ( I + II + III )</b>                                | 7C   | UB   | UC  | UD  |    |
| Dont dotations et reprises   |  | - d'exploitation                           | UE   | UF  |   |    |
|  |  | - financières                              | UG   | UH  |   |    |
|  |  | - exceptionnelles                          | UJ   | UK  |   |    |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. |  |  |  |   | 10  |    |

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

| Désignation de l'entreprise : <b>Association V.M.L.</b>                        |   |  | Néant <input type="checkbox"/> * |                   |   |                                     |                      |
|--|---|--|----------------------------------|-------------------|---|-------------------------------------|----------------------|
| CADRE A  |   | ETAT DES CREANCES  |                                  | Montant brut<br>1 | A 1 an au plus<br>2   | A plus d'un an<br>3                 |                      |
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISE   | Créances rattachées à des participations  |  | UL                               |                   | UM  | UN                                  |                      |
|  | Prêts (1) (2)   |  | UP                               |                   | UR  | US                                  |                      |
|  | Autres immobilisations financières  |  | UT                               |                   | UV  | UW                                  |                      |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT  | Clients douteux ou litigieux  |  | VA                               |                   |   |                                     |                      |
|  | Autres créances clients   |  | UX                               | 4 378             | 4 378   |                                     |                      |
|  | Créance représentative de titres<br>prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé-<br>préciation antérieure-<br>ment constituée * UO ) |  | Z1                               |                   |   |                                     |                      |
|  | Personnel et comptes rattachés  |  | UY                               |                   |   |                                     |                      |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux   |  | UZ                               |                   |   |                                     |                      |
|  | Etat et autres<br>collectivités<br>publiques  | Impôts sur les bénéfices   |                                  | VM                |   |                                     |                      |
|  |   | Taxe sur la valeur ajoutée   |                                  | VB                | 1 941   | 1 941                               |                      |
|  |   | Autres impôts, taxes et versements assimilés   |                                  | VN                |   |                                     |                      |
|  |   | Divers   |                                  | VP                |   |                                     |                      |
|  | Groupe et associés (2)  |  | VC                               |                   |   |                                     |                      |
|  | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres)   |  | VR                               | 30 032            | 30 032  |                                     |                      |
|  | Charges constatées d'avance   |  | VS                               |                   |   |                                     |                      |
|  | <b>TOTAUX</b>   |  |                                  | VT                | <b>36 351</b>   | <b>36 351</b>                       | VV                   |
| RENOVOIS   | (1)   | Montant - Prêts accordés en cours d'exercice<br>des - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VD                               |                   |   |                                     |                      |
|  | (2)   | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)                                    | VE                               |                   |   |                                     |                      |
| CADRE B  |   | ETAT DES DETTES  |                                  | Montant brut<br>1 | A 1 an au plus<br>2   | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 | A plus de 5 ans<br>4 |
| Emprunts obligataires convertibles (1)   |   | 7Y   |                                  |                   |   |                                     |                      |
| Autres emprunts obligataires (1)   |   | 7Z   |                                  |                   |   |                                     |                      |
| Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1)            | à 1 an maximum à l'origine  |  | VG                               |                   |   |                                     |                      |
|  | à plus d' 1 an à l'origine  |  | VH                               |                   |   |                                     |                      |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                  |   | 8A   |                                  |                   |   |                                     |                      |
| Fournisseurs et comptes rattachés  |   | 8B   | 31 380                           | 31 380            |   |                                     |                      |
| Personnel et comptes rattachés   |   | 8C   |                                  |                   |   |                                     |                      |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                  |   | 8D   |                                  |                   |   |                                     |                      |
| Etat et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                | Impôts sur les bénéfices  |  | 8E                               |                   |   |                                     |                      |
|  | Taxe sur la valeur ajoutée  |  | VW                               | 2 609             | 2 609   |                                     |                      |
|  | Obligations cautionnées   |  | VX                               |                   |   |                                     |                      |
|  | Autres impôts, taxes et assimilés   |  | VQ                               |                   |   |                                     |                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                |   | 8J   |                                  |                   |   |                                     |                      |
| Groupe et associés (2)   |   | VI   |                                  |                   |   |                                     |                      |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des<br>opérations de pension de titres) |   | 8K   |                                  |                   |   |                                     |                      |
| Dette représentative de titres empruntés<br>ou remis en garantie *             |   | Z2   |                                  |                   |   |                                     |                      |
| Produits constatés d'avance  |   | 8L   |                                  |                   |   |                                     |                      |
| <b>TOTAUX</b>  |   |  | VY                               | <b>33 989</b>     | <b>33 989</b>   |                                     |                      |
| RENOVOIS   | (1)   | Emprunts souscrits en cours d'exercice   | VJ                               |                   | (2) Montant des divers emprunts et dettes contrac-<br>tés auprès des associés personnes physiques | VL                                  |                      |
|  |   | Emprunts remboursés en cours d'exercice  | VK                               |                   |   |                                     |                      |

|  |   |  |  |  |   |   |                               |  |   |                                |    |    |
|--|---|--|--|--|---|---|-------------------------------|--|---|--------------------------------|----|----|
| Désignation de l'entreprise : <b>Association V.M.L.</b>  |   |  |  |  |   | Néant <input type="checkbox"/> *  |                               | Exercice N, clos le :<br><b>31122025</b> |   |                                |    |    |
| <b>I. RÉINTEGRATIONS</b>   |   |  |  |  |   | <b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>   |                               |  |   |                                |    |    |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal  | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)  |  |  |  |   |   |                               |  |   |                                |    |    |
|  | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)   |  |  | WD   | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles     |   |                               | WE                                       |   |                                |    |    |
|  | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)  |  |  | WF   | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises 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 et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) |   |                               | XX                                       |   |                                |    |    |
|  | Amendes et pénalités  |  |  | WJ   | Charges financières (art. 39-1-3* et 212 bis)*  |   |                               | XZ                                       |   |                                |    |    |
|  | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*  |  |  |  |   |   |                               |  |   |                                |    |    |
|  | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)   |  |  |  |   |   |                               |  |   |                                |    |    |
|  | Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE  |  | WL   | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI |   |   | L7                            |  |   |                                |    |    |
|  | RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET impositions différées  | Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % |  |  |   |   |                               |  |   |                                |    |    |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *   |   |  |  |  |   | { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions |                               |  |   |                                |    |    |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)   |   |  |  |  |   |   |                               |  |   |                                |    |    |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*  |   |  | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)     |  | SU  | Zones d'entreprises* (activité exonérée)  |                               | SW                                       |   |                                |    |    |
|  |   |  |  |  |   | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro                                    |                               | M8                                       |   |                                |    |    |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage   |   |  |  |  |   |   |                               |  |   |                                |    |    |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage  |   |  |  |  |   |   |                               |  |   |                                |    |    |
|  |   |  |  |  |   | <b>TOTAL I</b>  |                               |  |   |                                |    |    |
| <b>II. DÉDUCTIONS</b>  |   |  |  |  |   | <b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>  |                               |  |   |                                |    |    |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*   |   |  |  |  |   |   |                               |  |   |                                |    |    |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) |   |  |  |  |   |   |                               |  |   |                                |    |    |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées   | Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs |  |  |  |   |   |                               |  |   |                                |    |    |
|  | Autres plus-values imposées au taux de 19 %   |  |  |  |   |   |                               |  |   |                                |    |    |
|  | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *  |  |  |  |   |   |                               |  |   |                                |    |    |
|  | Régime des sociétés mères et des filiales* (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation) 2A   |  |  |  |   |   |                               |  |   |                                |    |    |
|  | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)   |  |  |  |   |   |                               |  |   |                                |    |    |
|  | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer* .   |  |  |  |   |   |                               |  |   |                                |    |    |
|  | Majoration d'amortissement *  |  |  |  |   |   |                               |  |   |                                |    |    |
| Mesures d'incitation   | Abattement sur le bénéfice et exonérations*   |  | France Ruralités Revitalisation (FRR) (art.44 quinquies A) |  | HT  | Société investissement immobilier cotées (art. 208C)                              |                               | K3                                       | Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)  | PA                             |    |    |
|  |   |  | Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)                   |  | ØV  | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)                                 |                               | 1F                                       | Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)     |                                | XC |    |
|  |   |  | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)              |  | PP  | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)                                 |                               | PC                                       | Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies) |                                | PB |    |
|  |   |  | Entreprises nouvelles 44 sexies                            |  | L2  | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)                                  |                               | L5                                       |   |                                |    |    |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)   |   |  |  |  |   |   |                               |  |   |                                |    |    |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé  | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)  |  | X9   |  | Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite  |   | YH                            |  | Créance dégagee par le report en arriere de déficit   |                                | ZI |    |
|  | Dt déd. exc (art 39 decies A)   |  | YA   | Dt déd. exc (art 39 decies B)                          |   | YB  | Dt déd. exc (art 39 decies C) |  | YC  | Dt déd. exc. (art 39 decies D) |    | YD |
|  | Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)  |  | YI   |  | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)  |   | YL                            |  |   |                                |    |    |
| Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage  |   |  |  |  |   |   |                               |  |   |                                |    |    |
| <b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>  |   |  |  |  |   | <b>TOTAL II</b>   |                               |  |   |                                |    |    |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice ( I moins II )  |   |  |  |  |   | XI  |                               |  |   |                                |    |    |
| déficit ( II moins I )   |   |  |  |  |   | XJ  |                               |  |   |                                |    |    |
| Déficit de l'exercice reporté en arriere (entreprises à l'IS)*   |   |  |  |  |   | ZL  |                               |  |   |                                |    |    |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*  |   |  |  |  |   | XL  |                               |  |   |                                |    |    |
| <b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE</b> (ligne XN) ou <b>DÉFICIT</b> reportable en avant (ligne XO)  |   |  |  |  |   | XN  |                               |  |   |                                |    |    |
|  |   |  |  |  |   | 0   |                               |  |   |                                |    |    |
|  |   |  |  |  |   | XO  |                               |  |   |                                |    |    |
|  |   |  |  |  |   | 7 975   |                               |  |   |                                |    |    |
|  |   |  |  |  |   | 7 975   |                               |  |   |                                |    |    |
|  |   |  |  |  |   | 7 975   |                               |  |   |                                |    |    |
|  |   |  |  |  |   | 7 975   |                               |  |   |                                |    |    |

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

|   |                         |                                  |
|---|-------------------------|----------------------------------|
| Désignation de l'entreprise <b>Association V.M.L.</b>   |                         | Néant <input type="checkbox"/> * |
| <b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>  |                         |                                  |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)  | K4                      | 5 480                            |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)   | K4<br>bis               |                                  |
| Nombre d'opérations sur l'exercice  | K4<br>ter               |                                  |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)   | K5                      |                                  |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)   | K6                      | 5 480                            |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)  | YJ                      | 7 975                            |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)   | YK                      | 13 455                           |
| <b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>   |                         |                                  |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT                      |                                  |
| <b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>   |                         |                                  |
| (à détailler sur feuillet séparé)   | Dotations de l'exercice | Reprises sur l'exercice          |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI * | ZV                      | ZW                               |
| Provisions pour risques et charges *  | 8X                      | 8Y                               |
|   | 8Z                      | 9A                               |
|   | 9B                      | 9C                               |
| Provisions pour dépréciation *  | 9D                      | 9E                               |
|   | 9F                      | 9G                               |
|   | 9H                      | 9J                               |
| Charges à payer   | 9K                      | 9L                               |
|   | 9M                      | 9N                               |
|   | 9P                      | 9R                               |
|   | 9S                      | 9T                               |
| <b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)<br/>à reporter au tableau 2058-A :</b>   | YN                      | YO                               |
|   | ↓<br>ligne WI           | ↓<br>ligne WU                    |

**CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)**

| Montant de la réintégration ou de la déduction | Montant au début de l'exercice | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
|--|--------------------------------|-------------|------------------------------------|
| L1   |                                |             |                                    |

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

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

|   |  |   |              |                  |                                       |                   |               |                  |               |                                  |  |                |  |
|---|--|---|--------------|------------------|---------------------------------------|-------------------|---------------|------------------|---------------|----------------------------------|--|----------------|--|
| Désignation de l'entreprise : <b>Association V.M.L.</b>     |  |   |              |                  |                                       |                   |               |                  |               | Néant <input type="checkbox"/> * |  |                |  |
| ORIGINES (1)  | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie  | ØC  | 9 491        | AFFECTATIONS (1) | Affectations aux réserves             | - Réserve légale  | ZB            |                  |               |                                  |  |                |  |
|   |  |   |              |                  |                                       | - Autres réserves | ZD            |                  |               |                                  |  |                |  |
|   | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie  | ØD  | 278          |                  | Dividendes                            |                   | ZE            |                  |               |                                  |  |                |  |
|   | Prélèvements sur les réserves  | ØE  |              |                  | Autres répartitions                   |                   | ZF            |                  |               |                                  |  |                |  |
|   | <b>TOTAL I</b>   | ØF  | <b>9 769</b> |                  | Report à nouveau                      |                   | ZG            |                  | 9 769         |                                  |  |                |  |
|   |  |   |              |                  |                                       |                   |               |                  |               | <b>TOTAL II</b>                  |  | <b>9 769</b>   |  |
| <b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>                                |  |   |              |                  |                                       |                   |               |                  |               | Exercice N :                     |  | Exercice N-1 : |  |
| ENGAGEMENTS   | - Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail )  | J7  |              |                  | YQ                                    |                   |               |                  |               |                                  |  |                |  |
|   | - Engagements de crédit-bail immobilier  |   |              |                  | YR                                    |                   |               |                  |               |                                  |  |                |  |
|   | - Effets portés à l'escompte et non échus  |   |              |                  | YS                                    |                   |               |                  |               |                                  |  |                |  |
| DETAILS DES POSTES<br>AUTRES ACHATS ET CHARGES<br>EXTERNNES | - Sous-traitance   |   |              |                  | YT                                    | 21 259            |               | 21 110           |               |                                  |  |                |  |
|   | - Locations, charges locatives ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois ) et de copropriété                              | J8  | 139          |                  | XQ                                    | 232               |               | 794              |               |                                  |  |                |  |
|   | - Personnel extérieur à l'entreprise   |   |              |                  | YU                                    |                   |               |                  |               |                                  |  |                |  |
|   | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)  |   |              |                  | SS                                    |                   |               |                  |               |                                  |  |                |  |
|   | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages   |   |              |                  | YV                                    |                   |               |                  |               |                                  |  |                |  |
|   | - Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles )   | ES  |              |                  | ST                                    | 21 224            |               | 24 776           |               |                                  |  |                |  |
|   | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052  |   |              |                  |                                       | ZJ                | <b>42 715</b> |                  | <b>46 681</b> |                                  |  |                |  |
|   | IMPOSTS ET TAXES   | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE   |              |                  |                                       | YW                | 862           |                  | 848           |                                  |  |                |  |
|   |  | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques) | ZS           |                  |                                       | 9Z                | 1 049         |                  | 1 028         |                                  |  |                |  |
|   |  | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052  |              |                  |                                       |                   | YX            | <b>1 911</b>     |               | <b>1 876</b>                     |  |                |  |
|   |  |   |              |                  | YY                                    | 15 586            |               | 17 275           |               |                                  |  |                |  |
| T.V.A.  | - Montant de la T.V.A. collectée   |   |              |                  |                                       | YZ                | 34 251        |                  | 36 157        |                                  |  |                |  |
|   | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations                 |   |              |                  |                                       |                   |               |                  |               |                                  |  |                |  |
| DIVERS  | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2025) *  |   |              |                  |                                       | ØB                | 5 863         |                  |               |                                  |  |                |  |
|   | - Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *                                 |   |              |                  |                                       | ØS                |               |                  |               |                                  |  |                |  |
|   | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *   |   |              |                  |                                       | ZK                |               | %                |               | %                                |  |                |  |
|   | - Filiales et participations (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI)<br>- Si oui, indiquer 1, sinon 0                                      |   |              |                  |                                       | ZR                |               |                  |               |                                  |  |                |  |
|   | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice                                 |   |              |                  |                                       | RG                |               |                  |               |                                  |  |                |  |
|   | - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI |   |              |                  |                                       | RH                |               |                  |               |                                  |  |                |  |
| REGIME DE GROUPE *  | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.  |   | JA           |                  | Plus-values à 15%                     | JK                |               | Plus-values à 0% | JL            |                                  |  |                |  |
|   |  |   |              |                  | Plus-values à 19%                     | JM                |               | Imputations      | JC            |                                  |  |                |  |
|   | Groupe : résultat d'ensemble.  |   | JD           |                  | Plus-values à 15%                     | JN                |               | Plus-values à 0% | JO            |                                  |  |                |  |
|   |  |   |              |                  | Plus-values à 19%                     | JP                |               | Imputations      | JF            |                                  |  |                |  |
|   | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale   |   | JH           |                  | N° SIRET de la société mère du groupe |                   | JJ            |                  |               |                                  |  |                |  |
| TRAVAILLEURS INDEPENDANTS                                   | Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social  |   |              |                  |                                       |                   |               |                  |               | JQ                               |  |                |  |
|   | Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social   |   |              |                  |                                       |                   |               |                  |               | JR                               |  |                |  |
|   | Revenu brut social (si le montant est négatif)   |   |              |                  |                                       |                   |               |                  |               | JS                               |  |                |  |
|   | Revenu brut social (si le montant est positif)   |   |              |                  |                                       |                   |               |                  |               | JT                               |  |                |  |

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

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

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

|  |   |  |   |   |                         |   |                              |
|--|---|--|---|---|-------------------------|---|------------------------------|
| Désignation de l'entreprise : <b>Association V.M.L.</b>  |   |  |   |   |                         | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |                              |
| <b>A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE</b>   |   |  |   |   |                         |   |                              |
| Nature et date d'acquisition des éléments cédés *  |   | Valeur d'origine *   | Valeur nette réévaluée *  | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt | Autres amortissements * | Valeur résiduelle                           |                              |
| ①  |   | ②  | ③   | ④   | ⑤                       | ⑥   |                              |
| I - Immobilisations *  | 1   |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 2   |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 3   |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 4   |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 5   |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 6   |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 7   |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 8   |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 9   |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 10  |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 11  |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 12  |  |   |   |                         |   |                              |
| <b>B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>   |   |  | <b>Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *</b> |   |                         |   |                              |
| Prix de vente  |   | Montant global de la plus-value ou de la moins-value   | Court terme   | Long terme                                    |                         |   | Plus-value taxable à 19% (1) |
| ⑦  |   |  |   | ⑧   | ⑩                       |   |                              |
|  |   |  |   | 19%   | 15% ou 12,80%           | 0%  | ⑪                            |
| I - Immobilisations *  | 1   |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 2   |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 3   |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 4   |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 5   |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 6   |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 7   |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 8   |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 9   |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 10  |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 11  |  |   |   |                         |   |                              |
|  | 12  |  |   |   |                         |   |                              |
| II - Autres éléments   | 13  | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés  | +   |   |                         |   |                              |
|  | 14  | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés   | +   |   |                         |   |                              |
|  | 15  | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale   | +   |   |                         |   |                              |
|  | 16  | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | +   |   |                         |   |                              |
|  | 17  | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice                                  |   |   |                         |   |                              |
|  | 18  | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme                                      |   |   |                         |   |                              |
| 19   | Divers (détail à donner sur une note annexe)* |  |   |   |                         |   |                              |
| CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9)) |   |  |   |   |                         |   |                              |
| CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10)) |   |  | (A)   | (B)   | (C)                     |   |                              |
| CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)   |   |  |   | (Ventilation par taux)                        |                         |   |                              |

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.



Désignation de l'entreprise : Association V.M.L. Néant  \*

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées  
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ \*.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€  
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ \*.

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

| Origine<br>❶   | Moins-values<br>à 12,80 %<br>❷ | Imputations sur les plus-values à<br>long terme de l'exercice<br>imposables<br>à 12,80 %<br>❸ | Solde des<br>moins-values<br>à 12,80 %<br>❹ |
|--|--------------------------------|---|---|
|  |                                |   |   |
| Moins-values nettes N  |                                |   |   |
| Moins-values nettes à N - 3<br>long terme<br>subies au<br>cours des<br>dix exercices<br>antérieurs<br>(montants<br>restant à<br>déduire à la<br>clôture du<br>dernier<br>exercice) | N - 1                          |   |   |
|  | N - 2                          |   |   |
|  | N - 3                          |   |   |
|  | N - 4                          |   |   |
|  | N - 5                          |   |   |
|  | N - 6                          |   |   |
|  | N - 7                          |   |   |
|  | N - 8                          |   |   |
|  | N - 9                          |   |   |
|  | N - 10                         |   |   |

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES \*

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

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

|   |   |  |  |   |               |               |
|---|---|--|--|---|---------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : <b>Association V.M.L.</b>   |   |  |  | Néant <input checked="" type="checkbox"/> *           |               |               |
| <b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N</b>                    |   |  |  |   |               |               |
|   |   | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme |  |   |               |               |
|   |   | taxées à 10 %  | taxées à 15 %                              | taxées à 18 %   | taxées à 19 % | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)   | 1   |  |  |   |               |               |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice  | 2   |  |  |   |               |               |
| <b>TOTAL (ligne 1 et 2)</b>   | 3   |  |  |   |               |               |
| Prélèvements opérés {   | 4   |  |  |   |               |               |
|   | 5   |  |  |   |               |               |
| <b>TOTAL (ligne 4 et 5)</b>   | 6   |  |  |   |               |               |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)                                       | 7   |  |  |   |               |               |
| <b>II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)</b> |   |  |  |   |               |               |
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice<br>①  | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année<br>② | montants prélevés sur la réserve                                 |  | montant de la réserve à la clôture de l'exercice<br>⑤ |               |               |
|   |   | donnant lieu à complément d'impôt ③                              | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ |   |               |               |
|   |   |  |  |   |               |               |

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

|  |                                    |                                   |                |
|--|------------------------------------|-----------------------------------|----------------|
| Désignation de l'entreprise : <b>Association V.M.L.</b>  |                                    | Néant <input type="checkbox"/> *  |                |
| Exercice ouvert le : <b>01012025</b>   |                                    | et clos le : <b>31122025</b>      |                |
|  |                                    | Durée en nombre de mois <b>12</b> |                |
| <b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>   |                                    |                                   |                |
| Effectifs moyens du personnel  | YP                                 |                                   | 1              |
| dont apprentis   | YF                                 |                                   |                |
| dont handicapés  | YG                                 |                                   |                |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale   | RL                                 |                                   |                |
| <b>I - Chiffre d'affaire de référence CVAE</b>   |                                    |                                   |                |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises  | OA                                 |                                   | 236 518        |
| 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                                 |                                   |                |
| <b>TOTAL 1</b>   | <b>OX</b>                          |                                   | <b>236 518</b> |
| <b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>  |                                    |                                   |                |
| Autres produits de gestion courante (hors quote-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                                 |                                   |                |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation  | OE                                 |                                   |                |
| Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial  | OF                                 |                                   |                |
| Variation positive des stocks  | OD                                 |                                   |                |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation   | XT                                 |                                   |                |
| <b>TOTAL 2</b>   | <b>OM</b>                          |                                   |                |
| <b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>   |                                    |                                   |                |
| Achats   | ON                                 |                                   | 208 016        |
| Variation négative des stocks  | OQ                                 |                                   |                |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances  | OR                                 |                                   | 25 628         |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois  | OS                                 |                                   |                |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée   | OZ                                 |                                   |                |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)  | OW                                 |                                   |                |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée  | OU                                 |                                   |                |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois   | O9                                 |                                   |                |
| Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante   | OY                                 |                                   |                |
| <b>TOTAL 3</b>   | <b>OJ</b>                          |                                   | <b>233 644</b> |
| <b>IV - Valeur ajoutée produite</b>  |                                    |                                   |                |
| Calcul de la Valeur Ajoutée  | <b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b> | <b>OG</b>                         | <b>2 874</b>   |
| <b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>  |                                    |                                   |                |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 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° 1329-AC et 1329-DEF)   | SA                                 |                                   | 2 874          |
| <b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>  |                                    |                                   |                |
| 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 êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE. |                                    |                                   |                |
| MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE  | EY                                 | X                                 |                |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE   | GX                                 |                                   | 236 518        |
| Effectifs au sens de la CVAE   | EY                                 |                                   | 1              |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)  | HX                                 |                                   |                |
| Période de référence   | GY                                 | 01/01/2025                        | GZ 31/12/2025  |
| Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)  | HR                                 |                                   |                |

**17** COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

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

(1) Néant \*

N° de dépôt  
[ ]

EXERCICE CLOS LE [3|1|1|2|2|0|2|5]

N° SIRET [3|8|4|7|1|9|2|0|9|0|0|0|4|9]

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE [Association V.M.L.]

ADRESSE ( voie ) [2 TER AVENUE DE FRANCE]

CODE POSTAL [91300] VILLE [MASSY]

|   |    |     |
|---|----|-----|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise   | P1 | [ ] |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | [ ] |
| Totalisation  | P5 | [ ] |

|  |    |     |
|--|----|-----|
| Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | [ ] |
| Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | [ ] |
| Totalisation                                       | P6 | [ ] |

**I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

**II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2) [ ] Nom de famille [ ] Prénom(s) [ ]

Nom d'usage [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]

Naissance : Date [ ] N° département [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Titre (2) [ ] Nom de famille [ ] Prénom(s) [ ]

Nom d'usage [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]

Naissance : Date [ ] N° département [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

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

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

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

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

(1) Néant \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3|1|1|2|2|0|2|5

N° SIRET 3|8|4|7|1|9|2|0|9|0|0|0|4|9

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE Association V.M.L.

ADRESSE ( voie ) 2 TER AVENUE DE FRANCE

CODE POSTAL 91300 VILLE MASSY

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE P5

|   |                                   |  |  |
|---|-----------------------------------|--|--|
| Forme juridique <input type="text"/>                        | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/>                    |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> |                                   | Code postal <input type="text"/>                             | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |
| Forme juridique <input type="text"/>                        | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/>                    |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> |                                   | Code postal <input type="text"/>                             | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |
| Forme juridique <input type="text"/>                        | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/>                    |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> |                                   | Code postal <input type="text"/>                             | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |
| Forme juridique <input type="text"/>                        | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/>                    |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> |                                   | Code postal <input type="text"/>                             | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |
| Forme juridique <input type="text"/>                        | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/>                    |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> |                                   | Code postal <input type="text"/>                             | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |
| Forme juridique <input type="text"/>                        | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/>                    |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> |                                   | Code postal <input type="text"/>                             | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |
| Forme juridique <input type="text"/>                        | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/>                    |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> |                                   | Code postal <input type="text"/>                             | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |

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

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



# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

|  |  |   |   |
|--|--|---|---|
| Exercice ouvert le <b>01012025</b> et clos le <b>31122025</b>  |  | Régime simplifié d'imposition <input type="checkbox"/>                                | Régime réel normal <input checked="" type="checkbox"/>  |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe <input type="checkbox"/>   |  | Si PME innovante <input type="checkbox"/>   | Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) <input type="checkbox"/> |
| <b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>  |  |   |   |
| Désignation de la société  |  | Adresse du siège social   |   |
| <b>Association V.ML.</b>   |  |   |   |
| SIRET  | <b>38471920900049</b>  |   |   |
| Adresse du principal établissement   |  | Ancienne adresse en cas de changement   |   |
| <b>2 TER AVENUE DE FRANCE</b>  |  |   |   |
| <b>91300 MASSY</b>   |  |   |   |
| <b>RÉGIME FISCAL DES GROUPES</b>   |  |   |   |
| <i>Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)</i>  |  |   |   |
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante  |  | SIRET   |   |
|  |  |   |   |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :  |  |   |   |
|  |  |   |   |
| <b>B ACTIVITÉ</b>  |  |   |   |
| Activités exercées   | <b>ASSOC-SECTEUR LUCRATIF</b>  | Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>               |   |
| <b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)   |  |   |   |
| <b>1. Résultat fiscal</b>  | Bénéfice imposable au taux normal  | 0   | Bénéfice imposable à 15%  |
|  |  |   | Déficit   |
|  |  |   | 7 975   |
| Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%  |  |   |   |
| <b>2. Plus-values</b>  |  |   |   |
| PV à long terme imposables à 15%   |  | PV à long terme imposables à 19%  | PV exonérées (art. 238 quindecies)  |
|  |  |   |   |
| Autres PV imposables à 19%   |  | PV à long terme imposables à 0%   |   |
|  |  |   |   |
| <b>3. Abattements sur le bénéfice et exonérations</b>  |  |   |   |
| Entreprise nouvelle art. 44 sexies <input type="checkbox"/>  | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>               | Zone franche urbaine Territoire entrepreneur art 44 octies A <input type="checkbox"/> | Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>  |
| France ruralités revitalisation FRR art. 44 quindecies A <input type="checkbox"/>  | Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/> | Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>         | Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/>   |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>  |  | Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies <input type="checkbox"/>            | Autres dispositifs <input type="checkbox"/>   |
| Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>   | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)                               |   | Plus-values exonérées relevant du taux de 15%   |
|  |  |   |   |
| <b>4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer</b> dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI <input type="checkbox"/>   |  |   |   |
| <b>F CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES BÉNÉFICES DES GRANDES ENTREPRISES (CES)</b> (cf. notice déclaration n°2065-SD)  |  |   |   |
| Base d'imposition  | Chiffre d'affaires   | Taux d'imposition   |   |
|  |  |   |   |
| <b>I CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES GRANDES ENTREPRISES DE TRANSPORT MARTIME (CTM)</b> (notice n°2065-SD)   |  |   |   |
| Base d'imposition  | Taux d'imposition  |   |   |
|  |  |   |   |
| <b>D IMPUTATIONS</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)  |  |   |   |
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts   |  |   |   |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. |  |   |   |
| <b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)   |  |   |   |
| Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%   |  |   |   |
| <b>F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>   |  |   |   |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? <input checked="" type="checkbox"/> OUI Si oui, indication du logiciel utilisé <b>CEGID</b>  |  |   |   |
| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : <b>I</b>  |  | Nom et adresse du conseil :   |   |
| ACCIS AUDIT<br>IMMEUBLE LE SAINT CLAIR<br>10 RUE JOHANNES GUTENBERG<br>91000 EVRY-COURCOURONNES<br>Tél : 01 60 77 09 77  |  |   |   |
| Identité du déclarant :  |  |   |   |
| Date : 13042026  |  | Lieu : Massy  |   |
| Qualité et nom du signataire : DIRECTEUR   |  |   |   |
| Signature :  |  | LE BASTARD Denis  |   |
| Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/>  |  | prestataire :   |   |



(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise **Association V.M.L.**  
et Date de clôture de l'exercice **31122025**

**I DIVERS**

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

**J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION**

**REMUNERATIONS**

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2025, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

**MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %, 15% ou 19 %**

|   | Taux de 0 % | Taux de 15 %<br>(art. 219 I a ter et a quater ) | Taux de 19 % |
|---|-------------|---|--------------|
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice |             |   |              |
| MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice            |             |   |              |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice                |             |   |              |
| MVLT restant à reporter                             |             |   |              |

**K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)**

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

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents de l'exercice