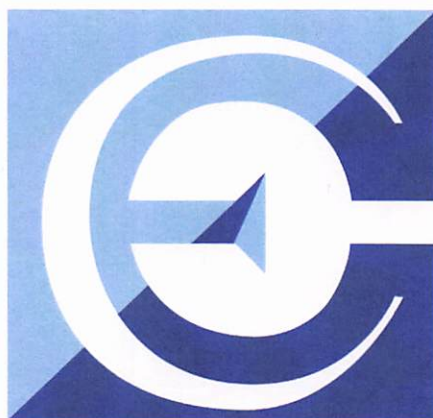




**ASSOCIATION ENTR-AUTRES**

7 Rue traversanne  
33800 BORDEAUX

**ETATS FINANCIERS AU 31 DECEMBRE 2025**



**CABINET ESTRADE**  
EXPERT - COMPTABLE  
COMMISSAIRE AUX COMPTES

[www.cabinet-estrade.com](http://www.cabinet-estrade.com)





A T T E S T A T I O N



d'expert comptable

## MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

*En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association, **ENTR-AUTRES**, relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**.*

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

*Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :*

|                                    |                           |
|------------------------------------|---------------------------|
| <b>- Total du bilan :</b>          | 134 497,42 Euros          |
| <b>- Produits d'exploitation :</b> | 260 768,73 Euros          |
| <b>- Résultat net comptable :</b>  | 1 046,36 Euros (Bénéfice) |

*Fait à Lapouyade,  
Le 29 mai 2026,*

**Constance ESTRADE-JARDIN**

ASSO ENTR AUTRES

7 Rue Traversanne

33800 BORDEAUX

## COMPTES ANNUELS du 01/01/2025 au 31/12/2025

|                                    | Pages   |
|------------------------------------|---------|
| - <i>Bilan actif-passif</i>        | 1 et 2  |
| - <i>Compte de résultat</i>        | 3 et 4  |
| - <i>Détail bilan</i>              | 5 à 7   |
| - <i>Détail Compte de résultat</i> | 8 à 10  |
| - <i>Annexe</i>                    | 11 à 18 |

***CABINET ESTRADE***

*32 Chemin de Vincent*

*33620 LAPOUYADE*

*05 57 49 49 49*

BILAN ACTIF

| ACTIF                                   |                                                                          | Exercice N<br>31/12/2025 12 |                                    |            | Exercice N-1<br>31/12/2024 12 | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                         |                                                                          | Brut                        | Amortissements<br>et<br>Provisions | Net        | Net                           | Euros         | %      |
| ACTIF IMMOBILISE                        | Frais d'établissement (I)                                                |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | Frais de développement                                                   |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | Donations temporaires d'usufruit                                         |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | Concessions, brevets, licences,<br>marques, procédés et droits assimilés | 63 160.00                   | 720.00                             | 62 440.00  | 62 440.00                     |               |        |
|                                         | En cours, avances et acomptes                                            |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations corporelles</b>                                       |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | Terrains                                                                 |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | Constructions                                                            |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | Installations techniques, matériel et outillage                          | 115 177.54                  | 81 834.98                          | 33 342.56  | 40 555.56                     | 7 213.00      | 17.79  |
|                                         | En cours, avances et acomptes                                            |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | <i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>                   |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations financières (1)</b>                                   |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | Participations                                                           | 61.00                       |                                    | 61.00      | 61.00                         |               |        |
|                                         | Créances rattachées à des participations                                 |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | Autres titres immobilisés                                                | 350.75                      |                                    | 350.75     |                               | 350.75        |        |
|                                         | Prêts                                                                    |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | Autres immobilisations financières                                       | 2 939.50                    |                                    | 2 939.50   | 2 939.50                      |               |        |
|                                         | <b>Total II</b>                                                          | 181 688.79                  | 82 554.98                          | 99 133.81  | 105 996.06                    | 6 862.25      | 6.47   |
| ACTIF CIRCULANT                         | <b>Stocks et en cours</b>                                                |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | <b>Créances (2)</b>                                                      |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | Créances clients, usagers et comptes rattachés                           | 8 191.85                    | 212.00                             | 7 979.85   | 2 317.07                      | 5 662.78      | 244.39 |
|                                         | Créances reçues par legs ou donations                                    |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | Autres créances                                                          | 16 752.50                   |                                    | 16 752.50  | 67 481.39                     | 50 728.89     | 75.17  |
|                                         | Charges constatées d'avance (2)                                          | 7.53                        |                                    | 7.53       | 5.89                          | 1.64          | 27.84  |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                                          |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | Instruments financiers à terme et jetons détenus                         |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | Disponibilités                                                           | 10 623.73                   |                                    | 10 623.73  | 484.12                        | 10 139.61     | NS     |
|                                         | <b>Total III</b>                                                         | 35 575.61                   | 212.00                             | 35 363.61  | 70 288.47                     | 34 924.86     | 49.69  |
| Comptes de Régularisation               | Frais d'émission des emprunts (IV)                                       |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | Primes de remboursement des emprunts (V)                                 |                             |                                    |            |                               |               |        |
|                                         | Ecarts de conversion et<br>différences d'évaluation (VI)                 |                             |                                    |            |                               |               |        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |                                                                          | 217 264.40                  | 82 766.98                          | 134 497.42 | 176 284.53                    | 41 787.11     | 23.70  |

(1) Dont à moins d'un an  
(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF                   |                                                         | Exercice N<br>31/12/2025 12 |  | Exercice N-1<br>31/12/2024 12 |  | Ecart N / N-1 |        |
|--------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|--------|
|                          |                                                         |                             |  |                               |  | Euros         | %      |
| FONDS PROPRES            | Fonds propres sans droit de reprise :                   |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Fonds propres statutaires                               |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Fonds propres complémentaires                           |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Fonds propres avec droit de reprise :                   |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Fonds statutaires                                       |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Fonds propres complémentaires                           | 10 000.00                   |  | 10 000.00                     |  |               |        |
|                          | Ecarts de réévaluation                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Réserves :                                              |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Réserves pour projet de l'entité                        | 57 430.95                   |  | 57 430.95                     |  |               |        |
|                          | Autres                                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Report à nouveau                                        | 36 747.77                   |  | 847.44                        |  | 35 900.33     | NS     |
|                          | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)          | 1 046.36                    |  | 35 900.33                     |  | 36 946.69     | 102.91 |
|                          |                                                         |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Situation nette (sous total)                            | 31 729.54                   |  | 30 683.18                     |  | 1 046.36      | 3.41   |
|                          |                                                         |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Fonds propres consommptibles                            |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Subventions d'investissement                            | 42 838.93                   |  | 53 255.93                     |  | 10 417.00     | 19.56  |
|                          | Provisions réglementées                                 |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Total I                                                 | 74 568.47                   |  | 83 939.11                     |  | 9 370.64      | 11.16  |
| AUTRES FONDS PROPRES     | Fonds non remboursables                                 |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Avances conditionnées                                   |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Droits du concédant                                     |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Total II                                                |                             |  |                               |  |               |        |
| FONDS REPORTES ET DEBIES | Fonds reportés liés aux legs ou donations               |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Fonds dédiés                                            |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Total III                                               |                             |  |                               |  |               |        |
| PROVISIONS               | Provisions pour risques                                 |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Provisions pour charges                                 |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Total IV                                                |                             |  |                               |  |               |        |
| DETTES (I)               | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  | 30 533.43                   |  | 11 207.88                     |  | 19 325.55     | 172.43 |
|                          | Emprunts et dettes financières diverses (2)             | 400.00                      |  | 400.00                        |  |               |        |
|                          | Instruments financiers à terme                          |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés                | 6 995.36                    |  | 7 372.70                      |  | 377.34        | 5.12   |
|                          | Dettes des legs ou donations                            |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Dettes fiscales et sociales                             | 14 250.16                   |  | 15 364.84                     |  | 1 114.68      | 7.25   |
|                          | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Autres dettes                                           |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | Produits constatés d'avance                             | 7 750.00                    |  | 58 000.00                     |  | 50 250.00     | 86.64  |
|                          | Total V                                                 | 59 928.95                   |  | 92 345.42                     |  | 32 416.47     | 35.10  |
|                          | Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)   |                             |  |                               |  |               |        |
|                          | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)                        | 134 497.42                  |  | 176 284.53                    |  | 41 787.11     | 23.70  |

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)52 178.95

(2) Dont emprunts participatifs112.1011 207.88

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                            | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|----------------------------------------------------------------------------|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|                                                                            | 31/12/2025 | 12 | 31/12/2024   | 12 | Euros         | %      |
| Produits d'exploitation (1)                                                |            |    |              |    |               |        |
| Cotisations                                                                | 47.00      |    | 169.80       |    | 122.80        | 72.32  |
| Ventes de biens et services                                                |            |    |              |    |               |        |
| Ventes de biens                                                            | 15 663.59  |    | 8 436.89     |    | 7 226.70      | 85.66  |
| Ventes de dons en nature                                                   |            |    |              |    |               |        |
| Ventes de prestations de service                                           | 95 040.41  |    | 68 717.84    |    | 26 322.57     | 38.31  |
| Parrainages                                                                | 7 000.00   |    | 10 180.00    |    | 3 180.00      | 31.24  |
| Produits de tiers financeurs                                               |            |    |              |    |               |        |
| Concours publics et subventions d'exploitation                             | 122 968.03 |    | 144 978.25   |    | 22 010.22     | 15.18  |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable      |            |    |              |    |               |        |
| Ressources liées à la générosité du public                                 |            |    |              |    |               |        |
| Dons manuels                                                               |            |    |              |    |               |        |
| Mécénats                                                                   |            |    |              |    |               |        |
| Legs, donations et assurances-vie                                          |            |    |              |    |               |        |
| Contributions financières                                                  | 18 975.00  |    | 25 000.00    |    | 6 025.00      | 24.10  |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions                     |            |    | 2 585.90     |    | 2 585.90      | 100.00 |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles       |            |    |              |    |               |        |
| Utilisations des fonds dédiés                                              |            |    |              |    |               |        |
| Autres produits                                                            | 1 074.70   |    | 8.62         |    | 1 066.08      | NS     |
| Total I                                                                    | 260 768.73 |    | 260 077.30   |    | 691.43        | 0.27   |
| Charges d'exploitation (2)                                                 |            |    |              |    |               |        |
| Achats de marchandises                                                     |            |    |              |    |               |        |
| Variation de stock                                                         |            |    |              |    |               |        |
| Autres achats et charges externes                                          | 78 580.75  |    | 82 426.25    |    | 3 845.50      | 4.67   |
| Aides financières                                                          |            |    |              |    |               |        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                      | 4 230.22   |    | 5 285.21     |    | 1 054.99      | 19.96  |
| Salaires et traitements                                                    | 132 645.83 |    | 167 273.46   |    | 34 627.63     | 20.70  |
| Cotisations sociales                                                       | 35 523.76  |    | 39 834.95    |    | 4 311.19      | 10.82  |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                          | 7 213.00   |    | 10 566.68    |    | 3 353.68      | 31.74  |
| Dotations aux provisions                                                   | 212.00     |    |              |    | 212.00        |        |
| Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées |            |    |              |    |               |        |
| Reports en fonds dédiés                                                    |            |    |              |    |               |        |
| Autres charges                                                             | 22.11      |    | 8.53         |    | 13.58         | 159.20 |
| Total II                                                                   | 258 427.67 |    | 305 395.08   |    | 46 967.41     | 15.38  |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II)                                         | 2 341.06   |    | 45 317.78    |    | 47 658.84     | 105.17 |
|                                                                            |            |    |              |    |               |        |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                   | Exercice N |            | Exercice N-1 |            | Ecart N / N-1 |        |
|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|------------|---------------|--------|
|                                                                   | 31/12/2025 | 12         | 31/12/2024   | 12         | Euros         | %      |
| Produits financiers                                               |            |            |              |            |               |        |
| De participation                                                  |            |            |              |            |               |        |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé     |            | 1.22       |              | 1.25       | 0.03          | 2.40   |
| Autres intérêts et produits assimilés                             |            |            |              |            |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions                          |            |            |              |            |               |        |
| Différences positives de change                                   |            |            |              |            |               |        |
| Produits des immobilisations financières cédées                   |            |            |              |            |               |        |
| Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie  |            |            |              |            |               |        |
| Total III                                                         |            | 1.22       |              | 1.25       | 0.03          | 2.40   |
| Charges financières                                               |            |            |              |            |               |        |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            |            |              |            |               |        |
| Intérêts et charges assimilées                                    |            | 1 395.72   |              | 1.73       | 1 393.99      | NS     |
| Différences négatives de change                                   |            |            |              |            |               |        |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées         |            |            |              |            |               |        |
| Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie |            |            |              |            |               |        |
| Total IV                                                          |            | 1 395.72   |              | 1.73       | 1 393.99      | NS     |
| 2. Résultat financier (III-IV)                                    |            | 1 394.50   |              | 0.48       | 1 394.02      | NS     |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)                    |            | 946.56     |              | 45 318.26  | 46 264.82     | 102.09 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)                                        |            | 99.80      |              | 13 900.67  | 13 800.87     | 99.28  |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)                                      |            |            |              | 4 482.74   | 4 482.74      | 100.00 |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI)                                   |            | 99.80      |              | 9 417.93   | 9 318.13      | 98.94  |
| Participation des salariés aux résultats (VII)                    |            |            |              |            |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                                   |            |            |              |            |               |        |
| Total des produits (I+III+V)                                      |            | 260 869.75 |              | 273 979.22 | 13 109.47     | 4.78   |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)                             |            | 259 823.39 |              | 309 879.55 | 50 056.16     | 16.15  |
| 5. EXCEDENT OU DEFICIT                                            |            | 1 046.36   |              | 35 900.33  | 36 946.69     | 102.91 |
|                                                                   |            |            |              |            |               |        |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                                          | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|                                                | 31/12/2025 | 12 | 31/12/2024   | 12 | Euros         | %      |
| CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES...     | 62 440.00  |    | 62 440.00    |    |               |        |
| 20500000 CONCESSIONS ET DROITS                 | 720.00     |    | 720.00       |    |               |        |
| 20700000 FONDS COMMERCIAL                      | 62 440.00  |    | 62 440.00    |    |               |        |
| 28050000 AMORT. CONCESSIONS ET DROITS          | 720.00     |    | 720.00       |    |               |        |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE | 33 342.56  |    | 40 555.56    |    | 7 213.00      | 17.79  |
| 21540000 MATERIELS INDUSTRIELS                 | 59 183.09  |    | 59 183.09    |    |               |        |
| 21810000 AGENCEMENTS & AMENAGEMENTS            | 34 045.87  |    | 34 045.87    |    |               |        |
| 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT                 | 20 824.00  |    | 20 824.00    |    |               |        |
| 21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE           | 1 124.58   |    | 1 124.58     |    |               |        |
| 28154000 AMORT. MATERIELS INDUSTRIELS          | 52 698.40  |    | 51 113.40    |    | 1 585.00      | 3.10   |
| 28181000 AMORT. INSTAL. ET AGENCEMENTS         | 16 061.00  |    | 12 654.00    |    | 3 407.00      | 26.92  |
| 28182000 AMORT. MAT TRANSPORTS                 | 11 951.00  |    | 9 730.00     |    | 2 221.00      | 22.83  |
| 28183000 AMORT. MAT. BUREAU & INFO.            | 1 124.58   |    | 1 124.58     |    |               |        |
| PARTICIPATIONS                                 | 61.00      |    | 61.00        |    |               |        |
| 26110000 PARTS CREDIT COOPERATIF               | 61.00      |    | 61.00        |    |               |        |
| AUTRES TITRES IMMOBILISES                      | 350.75     |    |              |    | 350.75        |        |
| 27100000 TITRES IMMOBILISES                    | 350.75     |    |              |    | 350.75        |        |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES             | 2 939.50   |    | 2 939.50     |    |               |        |
| 27510000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS              | 2 939.50   |    | 2 939.50     |    |               |        |
| TOTAL II                                       | 99 133.81  |    | 105 996.06   |    | 6 862.25      | 6.47   |
| CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 7 979.85   |    | 2 317.07     |    | 5 662.78      | 244.39 |
| 41100000 CLIENTS                               | 7 955.65   |    | 2 317.07     |    | 5 638.58      | 243.35 |
| 41600000 CREANCES DOUTEUSES/LITIGIEUSES        | 236.20     |    |              |    | 236.20        |        |
| 49100000 DEPRECIATIONS COMPTES CLIENTS         | 212.00     |    |              |    | 212.00        |        |
| AUTRES CRÉANCES                                | 16 752.50  |    | 67 481.39    |    | 50 728.89     | 75.17  |
| 40100000 FOURNISSEURS                          | 151.17     |    |              |    | 151.17        |        |
| 44170000 SUBVENTIONS A RECEVOIR                | 13 835.00  |    | 63 000.00    |    | 49 165.00     | 78.04  |
| 44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS                | 2 449.22   |    | 816.30       |    | 1 632.92      | 200.04 |
| 44569000 TVA DEDUCTIBLE INTRACOM.              | 7.91       |    | 72.74        |    | 64.83         | 89.13  |
| 44586000 TVA SUR FNP                           | 309.20     |    | 753.00       |    | 443.80        | 58.94  |
| 46870000 PRODUITS A RECEVOIR                   |            |    | 2 839.35     |    | 2 839.35      | 100.00 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE                    | 7.53       |    | 5.89         |    | 1.64          | 27.84  |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE           | 7.53       |    | 5.89         |    | 1.64          | 27.84  |
| DISPONIBILITES                                 | 10 623.73  |    | 484.12       |    | 10 139.61     | NS     |
| 51210000 CREDIT COOPERATIF                     | 10 583.91  |    |              |    | 10 583.91     |        |
| 51220000 BNP PARIBAS                           |            |    | 404.12       |    | 404.12        | 100.00 |
| 53000000 CAISSE                                | 39.82      |    | 80.00        |    | 40.18         | 50.23  |
| TOTAL III                                      | 35 363.61  |    | 70 288.47    |    | 34 924.86     | 49.69  |
| TOTAL GENERAL                                  | 134 497.42 |    | 176 284.53   |    | 41 787.11     | 23.70  |
|                                                |            |    |              |    |               |        |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                                                | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                       | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - AVEC DROIT DE REPRISE | 10 000.00     | 10 000.00     |               |        |
| 10310000 FONDS ASSOCIATIF DROIT REPRISE               | 10 000.00     | 10 000.00     |               |        |
| RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE                      | 57 430.95     | 57 430.95     |               |        |
| 10680000 AUTRES RESERVES                              | 57 430.95     | 57 430.95     |               |        |
| REPORT A NOUVEAU                                      | 36 747.77     | 847.44        | 35 900.33     | NS     |
| 11900000 REPORT A NOUVEAUX DEBITEUR                   | 36 747.77     | 847.44        | 35 900.33     | NS     |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)        | 1 046.36      | 35 900.33     | 36 946.69     | 102.91 |
| SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)                          | 31 729.54     | 30 683.18     | 1 046.36      | 3.41   |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                          | 42 838.93     | 53 255.93     | 10 417.00     | 19.56  |
| 13180000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS                | 148 147.50    | 148 147.50    |               |        |
| 13980000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS                | 105 308.57    | 94 891.57     | 10 417.00     | 10.98  |
| TOTAL I                                               | 74 568.47     | 83 939.11     | 9 370.64      | 11.16  |
| TOTAL II                                              |               |               |               |        |
| TOTAL III                                             |               |               |               |        |
| TOTAL IV                                              |               |               |               |        |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT  | 30 533.43     | 11 207.88     | 19 325.55     | 172.43 |
| 16430000 EMPRUNT 187967C                              | 30 333.36     |               | 30 333.36     |        |
| 16480000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS                 | 87.97         |               | 87.97         |        |
| 51210000 CREDIT COOPERATIF                            |               | 11 207.88     | 11 207.88     | 100.00 |
| 51220000 BNP PARIBAS                                  | 112.10        |               | 112.10        |        |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES               | 400.00        | 400.00        |               |        |
| 16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS               | 400.00        | 400.00        |               |        |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES              | 6 995.36      | 7 372.70      | 377.34        | 5.12   |
| 40100000 FOURNISSEURS                                 | 3 247.27      | 889.29        | 2 357.98      | 265.15 |
| 40800000 FACTURES NON PARVENUES                       | 3 645.20      | 6 483.41      | 2 838.21      | 43.78  |
| 40810000 FACTURES NON PARVENUES                       | 102.89        |               | 102.89        |        |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES                           | 14 250.16     | 15 364.84     | 1 114.68      | 7.25   |
| 42100000 REMUNERATIONS DUES                           | 20.20         | 0.10          | 20.10         | NS     |
| 42820000 PROVISIONS CONGES PAYES                      | 5 944.73      | 5 739.82      | 204.91        | 3.57   |
| 43100000 COTISATIONS URSSAF                           | 3 100.00      | 5 158.00      | 2 058.00      | 39.90  |
| 43710000 COTISATIONS RETRAITES                        | 643.56        | 1 010.79      | 367.23        | 36.33  |
| 43711000 COTISATIONS PREVOYANCES                      | 401.12        | 143.45        | 257.67        | 179.62 |
| 43732000 PREVOYANCE CADRE OBLIGATOIRE                 | 132.61        | 144.36        | 11.75         | 8.14   |
| 43820000 PROV. CHARGES S/CONGES PAYES                 | 2 214.24      | 1 962.53      | 251.71        | 12.83  |
| 44210000 ETAT - PRELEVEMENT A LA SOURCE               | 130.80        | 197.91        | 67.11         | 33.91  |
| 44550000 TVA A DECAISSER                              | 685.00        | 528.00        | 157.00        | 29.73  |
| 44571000 TVA COLLECTEE 20%                            | 197.00        | 90.00         | 107.00        | 118.89 |
| 44572000 TVA COLLECTEE 10%                            | 772.99        | 317.14        | 455.85        | 143.74 |
| 44579000 TVA COLLECTEE INTRACOM.                      | 7.91          | 72.74         | 64.83         | 89.13  |

## DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                               | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |       |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------|
|                                      | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %     |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE          | 7 750.00      | 58 000.00     | 50 250.00     | 86.64 |
| 48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 7 750.00      | 58 000.00     | 50 250.00     | 86.64 |
| TOTAL V                              | 59 928.95     | 92 345.42     | 32 416.47     | 35.10 |
| TOTAL GENERAL                        | 134 497.42    | 176 284.53    | 41 787.11     | 23.70 |
|                                      |               |               |               |       |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                        | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|--------------------------------------------------------|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|                                                        | 31/12/2025 | 12 | 31/12/2024   | 12 | Euros         | %      |
| COTISATIONS                                            | 47.00      |    | 169.80       |    | 122.80        | 72.32  |
| 75600000 ADHESIONS                                     |            |    | 20.00        |    | 20.00         | 100.00 |
| 75610000 DONS                                          | 47.00      |    | 149.80       |    | 102.80        | 68.62  |
| VENTES DE BIENS                                        | 15 663.59  |    | 8 436.89     |    | 7 226.70      | 85.66  |
| 70110000 VENTES RECIPROCITE QUAIS                      |            |    | 3 405.11     |    | 3 405.11      | 100.00 |
| 70120000 VENTES RECIPROCITE HORS QUAIS                 | 9 711.87   |    | 5 031.78     |    | 4 680.09      | 93.01  |
| 70130000 VENTES AUTO'NOMME                             | 351.72     |    |              |    | 351.72        |        |
| 70710000 VENTES DE PRESTATIONS                         | 5 600.00   |    |              |    | 5 600.00      |        |
| VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE                       | 95 040.41  |    | 68 717.84    |    | 26 322.57     | 38.31  |
| 70611000 PRESTATIONS 20%                               | 8 489.60   |    | 1 849.80     |    | 6 639.80      | 358.95 |
| 70612000 PRESTATIONS 10%                               | 66 668.40  |    | 49 228.75    |    | 17 439.65     | 35.43  |
| 70620000 PRESTATIONS ATELIER CUISINE                   | 7 350.00   |    | 7 170.00     |    | 180.00        | 2.51   |
| 70830000 LOCATIONS DIVERSES                            | 6 376.70   |    | 5 698.00     |    | 678.70        | 11.91  |
| 70831000 LOCATIONS DIVERSES /TVA 10%                   |            |    | 30.00        |    | 30.00         | 100.00 |
| 70832000 LOCATIONS DIVERSES /TVA                       | 567.80     |    | 203.00       |    | 364.80        | 179.70 |
| 70850000 FRAIS FACTURES                                | 300.00     |    | 170.00       |    | 130.00        | 76.47  |
| 70851000 FRAIS FACTURES /TVA 10%                       |            |    | 890.00       |    | 890.00        | 100.00 |
| 70852000 FRAIS FACTURES /TVA                           | 4 960.00   |    | 2 516.00     |    | 2 444.00      | 97.14  |
| 70880000 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES A                 | 327.91     |    | 962.29       |    | 634.38        | 65.92  |
| PARRAINAGES                                            | 7 000.00   |    | 10 180.00    |    | 3 180.00      | 31.24  |
| 70630000 PRESTATIONS ANIMATIONS                        | 7 000.00   |    | 10 180.00    |    | 3 180.00      | 31.24  |
| CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION         | 122 968.03 |    | 144 978.25   |    | 22 010.22     | 15.18  |
| 73100000 AIDES SERVICE CIVIQUE                         | 500.00     |    | 1 561.58     |    | 1 061.58      | 67.98  |
| 73200000 AIDES AUX POSTES                              | 8 195.03   |    | 4 916.67     |    | 3 278.36      | 66.68  |
| 74000000 SUBVENTIONS ETAT                              | 58 000.00  |    | 57 000.00    |    | 1 000.00      | 1.75   |
| 74020000 SUBVENTIONS REGION                            | 17 000.00  |    | 17 000.00    |    |               |        |
| 74030000 SUBVENTIONS COMMUNE                           | 19 356.00  |    | 21 500.00    |    | 2 144.00      | 9.97   |
| 74040000 SUBVENTIONS DEPARTEMENT                       |            |    | 1 000.00     |    | 1 000.00      | 100.00 |
| 74080000 SUBVENTIONS BORDEAUX METROPOLE                | 9 500.00   |    | 42 000.00    |    | 32 500.00     | 77.38  |
| 74700000 QP SUBV. INVEST. VIRÉ RÉ.S. EX.               | 10 417.00  |    |              |    | 10 417.00     |        |
| CONTRIBUTIONS FINANCIERES                              | 18 975.00  |    | 25 000.00    |    | 6 025.00      | 24.10  |
| 75510000 CONTRIBUTIONS FIN.AUTRES ORG.                 | 18 975.00  |    | 25 000.00    |    | 6 025.00      | 24.10  |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS |            |    | 2 585.90     |    | 2 585.90      | 100.00 |
| 79100000 TRANSFERT DE CHARGES                          |            |    | 2 585.90     |    | 2 585.90      | 100.00 |
| AUTRES PRODUITS                                        | 1 074.70   |    | 8.62         |    | 1 066.08      | NS     |
| 75800000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE                | 1 074.70   |    | 8.62         |    | 1 066.08      | NS     |
| TOTAL I                                                | 260 768.73 |    | 260 077.30   |    | 691.43        | 0.27   |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                      | 78 580.75  |    | 82 426.25    |    | 3 845.50      | 4.67   |
| 60100000 ACHATS DE MAT. PREMIERES                      | 15 864.58  |    | 14 215.23    |    | 1 649.35      | 11.60  |
| 60220000 FOURNITURES CONSOMMABLES                      | 1 088.17   |    | 325.95       |    | 762.22        | 233.85 |
| 60222000 PRODUITS D ENTRETIEN                          | 514.76     |    | 579.43       |    | 64.67         | 11.16  |
| 60222100 PRODUITS D ENTRETIEN CEE                      | 39.55      |    |              |    | 39.55         |        |
| 60400000 PRESTATIONS DE SERVICES                       |            |    | 6.66         |    | 6.66          | 100.00 |
| 60610000 EAU ET ELECTRICITE                            | 3 491.99   |    | 3 813.56     |    | 321.57        | 8.43   |
| 60630000 PETITS EQUIPEMENTS & MATERIELS                | 3 575.22   |    | 5 440.44     |    | 1 865.22      | 34.28  |
| 60630010 PETITS EQUIPEMENTS CEE                        |            |    | 363.69       |    | 363.69        | 100.00 |
| 60640000 FOURNITURES DE BUREAU                         | 268.64     |    | 252.71       |    | 15.93         | 6.30   |
| 60900000 RABAIS REMISE RISTOURNE                       | 156.72     |    | 81.94        |    | 74.78         | 91.26  |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                   | Exercice N |        | Exercice N-1 |        | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------------------------------|------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|
|                                                   | 31/12/2025 | 12     | 31/12/2024   | 12     | Euros         | %      |
| 61100000 SOUS-TRAITANCES                          | 3          | 374.00 | 3            | 262.55 | 111.45        | 3.42   |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES                   | 22         | 251.24 | 20           | 477.76 | 1 773.48      | 8.66   |
| 61350000 LOCATIONS MOBILIERES                     | 1          | 274.64 |              | 221.78 | 1 052.86      | 474.73 |
| 61400000 CHARGES LOCATIVES                        | 1          | 017.00 |              | 902.00 | 115.00        | 12.75  |
| 61520000 ENTRETIEN S/ BIENS IMMOBILIERS           | 4          | 580.98 | 1            | 941.46 | 2 639.52      | 135.96 |
| 61550000 ENTRETIEN S/ BIENS MOBILIERS             |            | 694.84 | 1            | 668.33 | 973.49        | 58.35  |
| 61561000 SERVICES WEB                             |            | 278.03 |              | 257.16 | 20.87         | 8.12   |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCES                      | 1          | 221.54 | 1            | 263.55 | 42.01         | 3.32   |
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE                   |            |        |              | 1.60   | 1.60          | 100.00 |
| 61850000 SEMINAIRES & CONFERENCES                 | 2          | 690.59 | 5            | 493.01 | 2 802.42      | 51.02  |
| 62210000 COMMISSIONS SUR VENTES                   |            | 92.55  |              | 224.72 | 132.17        | 58.82  |
| 62260000 HONORAIRES COMPTABLES                    | 5          | 259.00 | 5            | 599.00 | 340.00        | 6.07   |
| 62261000 HONORAIRES AUTRES                        | 2          | 200.00 | 2            | 200.00 |               |        |
| 62310000 PUBLICITE                                |            | 88.39  |              | 997.37 | 908.98        | 91.14  |
| 62340000 CHEQUES CADEAUX                          | 3          | 174.00 | 8            | 725.01 | 5 551.01      | 63.62  |
| 62410000 FRAIS DE PORTS                           |            | 110.31 |              | 126.38 | 16.07         | 12.72  |
| 62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS                    | 1          | 862.93 |              | 465.67 | 1 397.26      | 300.05 |
| 62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS                   |            | 221.06 |              | 407.07 | 186.01        | 45.69  |
| 62601000 TELEPHONE 06.10.24.50.08                 |            | 271.20 |              | 198.88 | 72.32         | 36.36  |
| 62602000 TELEPHONE 06.10.25.06.60                 |            | 173.28 |              | 144.25 | 29.03         | 20.12  |
| 62603000 TELEPHONE 06.13.52.52.65                 |            | 287.84 |              | 197.22 | 90.62         | 45.95  |
| 62604000 TELEPHONE 06.15.37.40.48                 |            | 381.13 |              | 322.66 | 58.47         | 18.12  |
| 62605000 TELEPHONE 06.19.90.70.28                 |            | 271.19 |              | 240.90 | 30.29         | 12.57  |
| 62610000 AFFRANCHISSEMENTS                        |            | 41.62  |              | 64.73  | 23.11         | 35.70  |
| 62630000 BOX INTERNET                             |            | 299.88 |              | 499.04 | 199.16        | 39.91  |
| 62750000 SERVICES BANCAIRES                       | 1          | 302.32 | 1            | 223.17 | 79.15         | 6.47   |
| 62810000 COTISATIONS                              |            | 475.00 |              | 385.25 | 89.75         | 23.30  |
| IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS             | 4          | 230.22 | 5            | 285.21 | 1 054.99      | 19.96  |
| 63512000 TAXES FONCIERES                          |            | 723.00 |              | 719.00 | 4.00          | 0.56   |
| 63520000 TVA NON RECUPERABLE                      | 3          | 507.22 | 4            | 566.21 | 1 058.99      | 23.19  |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS                           | 132        | 645.83 | 167          | 273.46 | 34 627.63     | 20.70  |
| 64110000 SALAIRES & APPOINTEMENTS                 | 131        | 522.12 | 166          | 499.57 | 34 977.45     | 21.01  |
| 64120000 CONGES PAYES                             |            | 204.91 | 1            | 733.34 | 1 938.25      | 111.82 |
| 64131000 GRATIFICATION SERVICE CIVIQUE            |            | 918.80 |              | 918.90 | 0.10          | 0.01   |
| 64141100 INDEMN RUPTURE CONVENTIONNELLE           |            |        | 1            | 588.33 | 1 588.33      | 100.00 |
| COTISATIONS SOCIALES                              | 35         | 523.76 | 39           | 834.95 | 4 311.19      | 10.82  |
| 64510000 COTISATIONS URSSAF                       | 22         | 575.89 | 25           | 089.09 | 2 513.20      | 10.02  |
| 64520000 AUTRES COTISATIONS                       | 5          | 611.52 | 7            | 119.18 | 1 507.66      | 21.18  |
| 64530000 COTISATIONS RETRAITES                    | 5          | 275.17 | 5            | 828.36 | 553.19        | 9.49   |
| 64531000 COTISATIONS PREVOYANCES                  | 1          | 419.16 | 1            | 424.64 | 5.48          | 0.38   |
| 64580000 CHARGES S/CONGES PAYES                   |            | 251.71 |              | 287.00 | 538.71        | 187.70 |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL                      |            | 390.31 |              | 660.68 | 270.37        | 40.92  |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS | 7          | 213.00 | 10           | 566.68 | 3 353.68      | 31.74  |
| 68112000 DOT. AMORT. IMMOS CORPORELLES            | 7          | 213.00 | 10           | 566.68 | 3 353.68      | 31.74  |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS                          |            | 212.00 |              |        | 212.00        |        |
| 68174000 DOT. DEP. CREANCES                       |            | 212.00 |              |        | 212.00        |        |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                               | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                               | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| AUTRES CHARGES                                                | 22.11         | 8.53          | 13.58         | 159.20 |
| 65400000 PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES                       | 20.00         |               | 20.00         |        |
| 65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE                        | 2.11          | 8.53          | 6.42          | 75.26  |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION                              | 258 427.67    | 305 395.08    | 46 967.41     | 15.38  |
| RESULTAT D'EXPLOITATION                                       | 2 341.06      | 45 317.78     | 47 658.84     | 105.17 |
| D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE | 1.22          | 1.25          | 0.03          | 2.40   |
| 76400000 INTERETS DES PLACEMENTS                              | 1.22          | 1.25          | 0.03          | 2.40   |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS                                 | 1.22          | 1.25          | 0.03          | 2.40   |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES                                | 1 395.72      | 1.73          | 1 393.99      | NS     |
| 66120000 INTERETS DES EMPRUNTS                                | 1 395.72      | 1.73          | 1 393.99      | NS     |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES                                 | 1 395.72      | 1.73          | 1 393.99      | NS     |
| RESULTAT FINANCIER                                            | 1 394.50      | 0.48          | 1 394.02      | NS     |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                                 | 946.56        | 45 318.26     | 46 264.82     | 102.09 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                        | 99.80         | 13 900.67     | 13 800.87     | 99.28  |
| 77200000 PRODUITS S/EXOS ANTERIEURS                           | 99.80         | 34.67         | 65.13         | 187.86 |
| 77560000 PRODUITS DES CESSIONS                                |               | 152.00        | 152.00        | 100.00 |
| 77700000 QP SUB. D'INVESTISSEMENTS                            |               | 13 714.00     | 13 714.00     | 100.00 |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS                              | 99.80         | 13 900.67     | 13 800.87     | 99.28  |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                       |               | 4 482.74      | 4 482.74      | 100.00 |
| 67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANT.                           |               | 4 325.00      | 4 325.00      | 100.00 |
| 67560000 VNC ELEMENTS ACTIFS CEDES                            |               | 152.00        | 152.00        | 100.00 |
| 67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES                              |               | 5.74          | 5.74          | 100.00 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES                             |               | 4 482.74      | 4 482.74      | 100.00 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                         | 99.80         | 9 417.93      | 9 318.13      | 98.94  |
| TOTAL DES PRODUITS                                            | 260 869.75    | 273 979.22    | 13 109.47     | 4.78   |
| TOTAL DES CHARGES                                             | 259 823.39    | 309 879.55    | 50 056.16     | 16.15  |
| EXCEDENT OU DEFICIT                                           | 1 046.36      | 35 900.33     | 36 946.69     | 102.91 |
|                                                               |               |               |               |        |

## ANNEXE

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

Créée en avril 2013, l'association Entr-autres propose aux jeunes de 16 à 25 ans en difficultés d'insertion sociale et professionnelle une expérience d'emploi pédagogique et associative en leur permettant d'avancer dans leur projet d'insertion professionnelle tout en se découvrant une place dans la société.

Dans ce cadre-là, ils sont accompagnés par une équipe de salariés au travers de trois parcours qui s'articulent autour d'un temps de rencontre en entretien individuel, un temps d'activité (traiteur, livraison, vente de jus) et un temps de bilan co-élaborer avec le jeune qui sert de retour d'expérience et de valorisation de savoir d'usage.

L'accueil des jeunes est encadré par des conventions de stage tripartites entre le jeune, l'association et le prescripteur à qui il est fait retour par bilan de ce temps d'immersion. Ce stage est gratifié et permet à certains d'avoir accès à une première expérience avec rétribution.

Basée sur la rencontre avec des citoyens d'horizons différents, bénévoles de l'association, permet aux jeunes de s'expérimenter, d'appréhender les codes du travail, de faire de nouvelles rencontres, de se créer un réseau, un nouvel entourage et de sortir d'une forme d'isolement dû à leur situation de décrochage.

Au fil des années, nous avons développé différents partenariats, notamment pour l'orientation des jeunes, comme les Missions Locales, les structures du médicosocial et de l'Aide Sociale à l'Enfance, les clubs de Prévention Spécialisée ou d'autres dispositifs comme l'école de la seconde chance. Ces partenariats nous permettent de croiser les regards sur ces publics et apportent un autre cadre d'observation pour les structures partenaires.

Nous travaillons en partenariat avec les institutions, nous faisant le relais pendant 15 jours de leur accueil, leur accompagnement et leur encadrement. Au-delà du stage, nous organisons des temps et des espaces pour que les jeunes puissent revenir et investir l'association, soit en tant que bénévoles soit pour d'autres stages. Ils semblent trouver à Entr-Autres un lieu hors de l'institution pour s'engager à partir de leurs possibilités. Nous partons de là où ils en sont et nous travaillons avec eux à renouveler leur regard et le regard des citoyens sur leurs capacités.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

**ANNEXE**

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2022-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**Informations générales complémentaires****- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

|                                                            | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                            |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              |                                     |               |              |
| TOTAL                                                      | 63 160                              |               |              |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 59 183                              |               |              |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 34 046                              |               |              |
| Matériel de transport                                      | 20 824                              |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 1 125                               |               |              |
| TOTAL                                                      | 115 178                             |               |              |
| Autres participations                                      | 61                                  |               |              |
| Autres titres immobilisés                                  |                                     |               | 351          |
| Prêts, autres immobilisations financières                  | 2 940                               |               |              |
| TOTAL                                                      | 3 001                               |               | 351          |
| TOTAL GENERAL                                              | 181 338                             |               | 351          |

ANNEXE

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

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |               |          | 63 160                               | 63 160                                           |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 59 183                               | 59 183                                           |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 34 046                               | 34 046                                           |
| Matériel de transport                                      |               |          | 20 824                               | 20 824                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |          | 1 125                                | 1 125                                            |
| TOTAL                                                      |               |          | 115 178                              | 115 178                                          |
| Autres participations                                      |               |          | 61                                   | 61                                               |
| Autres titres immobilisés                                  |               |          | 351                                  | 351                                              |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |          | 2 940                                | 2 940                                            |
| TOTAL                                                      |               |          | 3 351                                | 3 351                                            |
| TOTAL GENERAL                                              |               |          | 181 689                              | 181 689                                          |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     |                             | Montant début<br>d'exercice  | Dotations<br>de l'exercice      | Diminutions<br>Reprises     | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |                             | 720                          |                                 |                             | 720                       |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |                             | 51 113                       | 1 585                           |                             | 52 698                    |
| Installations générales agencements aménagements divers    |                             | 12 654                       | 3 407                           |                             | 16 061                    |
| Matériel de transport                                      |                             | 9 730                        | 2 221                           |                             | 11 951                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |                             | 1 125                        |                                 |                             | 1 125                     |
| TOTAL                                                      |                             | 74 622                       | 7 213                           |                             | 81 835                    |
| TOTAL GENERAL                                              |                             | 75 342                       | 7 213                           |                             | 82 555                    |
| Ventilation des dotations<br>de l'exercice                 | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |                           |
|                                                            |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises                  |
| Instal.techniques matériel outillage indus.                | 1 585                       |                              |                                 |                             |                           |
| Instal.générales agenc.aménag.divers                       | 3 407                       |                              |                                 |                             |                           |
| Matériel de transport                                      | 2 221                       |                              |                                 |                             |                           |
| TOTAL                                                      | 7 213                       |                              |                                 |                             |                           |
| TOTAL GENERAL                                              | 7 213                       |                              |                                 |                             |                           |

**ANNEXE**

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

**Etat des échéances des créances et des dettes**

| <b>Etat des créances</b>                      | <b>Montant brut</b> | <b>A 1 an au plus</b> | <b>A plus d'1 an</b> |
|-----------------------------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|
| Autres immobilisations financières            | 2 940               | 2 940                 |                      |
| Clients douteux ou litigieux                  | 236                 | 236                   |                      |
| Autres créances clients                       | 7 956               | 7 956                 |                      |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 2 766               | 2 766                 |                      |
| Divers état et autres collectivités publiques | 13 835              | 13 835                |                      |
| Débiteurs divers                              | 151                 | 151                   |                      |
| Charges constatées d'avance                   | 8                   | 8                     |                      |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>27 891</b>       | <b>27 891</b>         |                      |

| <b>Etat des dettes</b>                                   | <b>Montant brut</b> | <b>A 1 an au plus</b> | <b>De 1 à 5 ans</b> | <b>A plus de 5 ans</b> |
|----------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 112                 | 112                   |                     |                        |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 30 333              | 7 000                 | 23 333              |                        |
| Emprunts et dettes financières divers                    | 400                 | 400                   |                     |                        |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 6 995               | 6 995                 |                     |                        |
| Personnel et comptes rattachés                           | 5 965               | 5 965                 |                     |                        |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 6 492               | 6 492                 |                     |                        |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 1 663               | 1 663                 |                     |                        |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 131                 | 131                   |                     |                        |
| Produits constatés d'avance                              | 7 750               | 7 750                 |                     |                        |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>59 841</b>       | <b>36 508</b>         | <b>23 333</b>       |                        |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                   | 35 000              |                       |                     |                        |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 4 667               |                       |                     |                        |

**Autres immobilisations incorporelles**

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans   |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 5 à 10 ans  |

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Autres créances                                                          | 13 835  |
| Total                                                                    | 13 835  |

**ANNEXE**

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

**Détail des produits à recevoir**

|                                     | Montant |
|-------------------------------------|---------|
| CONV24-01 ETAT QUARTIER D ETE       | 4 000   |
| CONV25-04 CROUS 60% SOLDE           | 1 335   |
| CONV25-05 REGION NOUVELLE AQUITAINE | 8 500   |
| Total                               | 13 835  |

**Détail des charges à payer**

|                             | Montant |
|-----------------------------|---------|
| FACTURES NON PARVENUES      |         |
| - FNP Ct ESTRADÉ ACP3 25    | 895     |
| - FNP Ct ESTRADÉ ACP4 24    | 895     |
| - FNP Ct ESTRADÉ QWS ACP3+4 | 108     |
| - FNP Ct ESTRADÉ SOCIAL X22 | 607     |
| - FNP CAC 2025 [2200-1250]  | 1 140   |
| FACTURES NON PARVENUES      |         |
| - EAU ET ELECTRICITE        | 100     |
| - EAU ET ELECTRICITE        | 3       |
| Total                       | 3 748   |

**Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 8       |
| Total                       | 8       |
| Produits constatés d'avance | Montant |
| Produits d'exploitation     | 7 750   |
| Total                       | 7 750   |

**ANNEXE**

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

**Détail des charges constatées d'avance**

|                             | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|-----------------------------|--------------|-----------|--------------|
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE |              |           |              |
| - SERVICES WEB              | 5            |           |              |
| - SERVICES WEB              | 3            |           |              |
| Total                       | 8            |           |              |

**Détail des produits constatés d'avance**

|                                 | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|---------------------------------|--------------|-----------|--------------|
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE     |              |           |              |
| - SUBVENTIONS ETAT              | 4 000        |           |              |
| - CONTRIBUTIONS FIN.AUTRES ORG. | 3 750        |           |              |
| Total                           | 7 750        |           |              |

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Ventilation des subventions****Effectif moyen**

|          | Personnel<br>salarié |
|----------|----------------------|
| Cadres   | 1                    |
| Employés | 4                    |
| Total    | 5                    |

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 31/12/2021                          | 31/12/2022                         | 31/12/2023                          | 31/12/2024                           | 31/12/2025                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b><br>Capital social<br>Nbre des actions ordinaires existantes<br>Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes<br>Nbre maximal d'actions futures à créer<br>- par conversion d'obligations<br>- par exercice de droit de souscription                                                                                                       |                                     |                                    |                                     |                                      |                                   |
| <b>OPERATIONS ET RESULTATS</b><br>Chiffre d'affaires hors taxes<br>Résultat avant impôts, participation des salariés<br>et dotations aux amortissements et provisions<br>Impôts sur les bénéfices<br>Participation des salariés au titre de l'exercice<br>Résultat après impôts, participation des salariés<br>et dotations aux amortissements et provisions<br>Résultat distribué | 58 569<br><br>4 764-<br><br>19 830- | 82 516<br><br>10 839<br><br>5 309- | 101 803<br><br>45 858<br><br>29 099 | 87 335<br><br>25 334-<br><br>35 900- | 117 704<br><br>8 471<br><br>1 046 |
| <b>RESULTAT PAR ACTION</b><br>Résultat après impôts, participation des salariés<br>mais avant dotations aux amortissements et provisions<br>Résultat après impôts, participation des salariés<br>et dotations aux amortissements et provisions<br>Dividende distribué à chaque action                                                                                              |                                     |                                    |                                     |                                      |                                   |
| <b>PERSONNEL</b><br>Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice<br>Montant de la masse salariale de l'exercice<br>Montant des sommes versées au titre des avantages<br>sociaux de l'exercice                                                                                                                                                                           | 4<br>104 271<br><br>22 204          | 100 079<br><br>22 159              | 142 510<br><br>26 982               | 6<br>167 273<br><br>39 835           | 5<br>132 646<br><br>35 524        |