

VIENNE, le 10/04/2026

LE SAPPEL

299 CHEMIN DE GRANGE NEUVE

38200 CHUZELLES

COMPTES ANNUELS

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

Eric VILETTE

Olivier EMONARD

Société d'expertise comptable
inscrite au tableau de l'ordre
de la région de Lyon

Membre de la compagnie
régionale des commissaires
aux comptes de Lyon

LYON
La Chaufferie,
555 Chemin du Bois BP 174
69140 Riillieux La Pape
tél. 04 78 27 26 26
fax. 04 72 07 87 95

VIENNE
3 rue du 11 novembre
38200 Vienne
tél. 04 74 53 67 67

contact@caconsultants.fr
www.caconsultants.fr
SELAS AU CAPITAL DE 330 250 €
RCS LYON 334 961 554
TVA CEE FR 79 334 961 554

SOMMAIRE

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
(NP 2300) - Attestation sans observation	3

1° PARTIE - TABLEAUX DE SYNTHESE

Soldes Intermédiaires de Gestion (comparés)	4
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	5

2° PARTIE - COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	8
Bilan Passif	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	12
Compte de résultat	14
Compte de résultat (suite)	15
Compte de résultat détaillé	16

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **LE SAPPEL** relatifs à la période du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 692 924 €
- Chiffre d'affaires : 158 930 €
- Résultat net comptable : 34 127 €

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

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

Fait à VIENNE

Le 10/04/2026

Olivier EMONARD
EXPERT COMPTABLE

Signé par Olivier Emonard
Le 12 mai 2026



doc_1Z65
tx_YMAqYDZEmAOK

1° PARTIE

TABLEAUX DE SYNTHESE

LE SAPPEL

299 CHEMIN DE GRANGE NEUVE

38200 CHUZELLES

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

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (COMPARÉS)

Solde intermédiaires de gestion	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Variation	
* Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale I						
+ Production : - Vendue - Stockée - Immobilisée	158 930	100.00	86 319	100.00	72 611	84.12
PRODUCTION DE L'EXERCICE	158 930	100.00	86 319	100.00	72 611	84.12
- Matières premières et approvisionnements consommés	703	0.44	-3 515	-4.07	4 218	-120.00
- Sous-traitance directe						
Marge brute sur production II	158 227	99.56	89 834	104.07	68 393	76.13
Marge brute globale (I + II)	158 227	99.56	89 834	104.07	68 393	76.13
- Services extérieurs et autres charges externes	113 776	71.59	86 184	99.84	27 592	32.02
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	44 451	27.97	3 650	4.23	40 801	1 117.76
+ Subventions d'exploitation	86 410	54.37	74 396	86.19	12 014	16.15
- Impôts, taxes et versements assimilés	18 259	11.49	18 867	21.86	-608	-3.22
- Charges de personnel	92 475	58.19	83 907	97.21	8 568	10.21
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	20 128	12.66	-24 729	-28.65	44 856	-181.39
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	39 086	24.59	32 639	37.81	6 447	19.75
+ Autres produits	13 610	8.56	18 205	21.09	-4 595	-25.24
- Autres charges	9 759	6.14	12 280	14.23	-2 522	-20.53
+ Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice						
+ Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles						
- Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)	-15 107	-9.51	-51 442	-59.60	36 335	-70.63
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations faites en commun)						
- Perte supportée (quote-part sur opérations faites en commun)						
+ Produits financiers	49 234	30.98	27 366	31.70	21 868	79.91
- Charges financières						
+ Produits de cessions d'éléments d'actif						
- Valeur comptable des éléments cédés						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	34 127	21.47	-24 076	-27.89	58 203	-241.75
+ Produits exceptionnels			2 272	2.63	-2 272	-100.00
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			2 272	2.63	-2 272	-100.00
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT NET COMPTABLE	34 127	21.47	-21 804	-25.26	55 931	-256.52

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
* Ventes de marchandises				
- Coût d'achat des marchandises vendues				
Marge commerciale I				
+ Production vendue	158 930.10	86 319.08	72 611.02	84.12
+ 70010000 DONS ANNUELS	37 329.00	46 291.20	-8 962.20	-19.36
+ 70030000 DONS REGULIERS	1 080.00	1 030.00	50.00	4.85
+ 70110000 VENTES DE LIVRES	1 323.00	2 435.28	-1 112.28	-45.67
+ 70600000 LOYERS VENISSIEUX	8 570.00		8 570.00	-
+ 70680000 PARTICIPATIONS DES FAMILLES	3 177.00	5 452.10	-2 275.10	-41.73
+ 70800000 PARTICIPATIONS SESSIONS	21 865.30	11 010.50	10 854.80	98.57
+ 70810000 PARTICIPATIONS LOURDES	6 214.00	100.00	6 114.00	+1 000.00
+ 70820000 VENTE BOIS	59 371.80		59 371.80	-
+ 70880000 AUTRES PROD DES ACTIVITES ANNEXES	20 000.00	20 000.00		
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	158 930.10	86 319.08	72 611.02	84.12
- Matières premières et approvisionnements consommés	703.00	-3 515.00	4 218.00	-120.00
- 60320000 VARIATION DES STOCKS	703.00	-3 515.00	4 218.00	-120.00
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production II	158 227.10	89 834.08	68 393.02	76.13
Marge brute globale (I + II)	158 227.10	89 834.08	68 393.02	76.13
- Services extérieurs et autres charges externes	113 775.64	86 183.83	27 591.81	32.02
- 60611000 EDF EAU LABALME	2 220.28	1 612.21	608.07	37.72
- 60612000 EDF EAU VENISSIEUX	2 220.18	1 887.86	332.32	17.58
- 60613000 EAU CHUZELLES	1 190.30	1 142.78	47.52	4.11
- 60615000 EDF EAU GAZ REIMS	1 707.95	2 701.16	-993.21	-36.76
- 60620000 CARBURANT	365.02	253.83	111.19	43.70
- 60621000 FUEL LABALME	3 075.22	5 237.36	-2 162.14	-41.28
- 60630000 PETITES FOURNITURES CHUZELLES	1 155.17	1 536.01	-380.84	-24.80
- 60631000 PETITES FOURNITURES LABALME	10 574.25	692.99	9 881.26	+1 000.00
- 60632000 PETITES FOURNITURES VENISSIEUX	2 086.59		2 086.59	-
- 60633000 PETITS EQUIPEMENTS REIMS	2 886.18	2 861.67	24.51	0.84
- 60640000 FOURNITURES DE BUREAU	379.69	516.04	-136.35	-26.36
- 61100000 SOUS TRAITANCE SECRETARIAT	10 732.50	9 895.44	837.06	8.47
- 61300000 LOCATION SALLE DE REUNION	170.00	64.00	106.00	165.63
- 61350000 LOCATION MATERIEL	3 000.00	913.01	2 086.99	228.59
- 61500000 ENTRET MAT DE TRANSPORT	973.50	1 132.80	-159.30	-14.03
- 61520000 ENTRET / REPAR BIEN LABALME	6 002.25	1 440.88	4 561.37	316.52
- 61521000 ENTRET / REPAR BIEN CHUZELLES	5 324.11	6 941.89	-1 617.78	-23.31
- 61522000 ENTRET / REPAR BIEN REIMS		888.01	-888.01	-100.00
- 61523000 ENTRET / REPAR BIEN VENISSIEUX	586.80		586.80	-
- 61524000 ENTRET / REPAR BIEN CHALLES LES EAUX	372.00	144.00	228.00	158.33
- 61560000 MAINTENANCE		3 930.00	-3 930.00	-100.00
- 61610000 PRIMES ASS RC	1 750.36	1 655.30	95.06	5.74
- 61620000 PRIMES ASS IMMEUBLES	6 576.49	7 047.13	-470.64	-6.68
- 61630000 PRIMES ASS VEHICULES	497.96	451.44	46.52	10.42

Soldes Intermédiaires de Gestion		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
		Total	Total	Montant	%
-	61810000 DOCUMENTATION		400.00	-400.00	-100.00
-	62260000 HONORAIRES COMPTABLE	5 200.20	4 902.24	297.96	6.08
-	62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX		491.63	-491.63	-100.00
-	62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	7 484.93	11 195.01	-3 710.08	-33.14
-	62410000 TRANSPORT DES FAMILLES	6 603.06	3 035.55	3 567.51	117.49
-	62420000 VOYAGE LOURDES	19 653.29		19 653.29	-
-	62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 705.25	6 952.85	-2 247.60	-32.33
-	62600000 FRAIS POSTAUX	3 942.32	3 686.48	255.84	6.95
-	62610000 FRAIS TELEPHONE CHUZELLES	576.05	576.00	0.05	
-	62620000 FRAIS TELEPHONE LABALME	442.80	400.42	42.38	10.75
-	62700000 SERVICES BANCAIRES	765.10	688.80	76.30	11.03
-	62710000 FRAIS SUR TITRES	451.07	447.90	3.17	0.67
-	62800000 COTISATIONS	104.77	461.14	-356.37	-77.22
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE		44 451.46	3 650.25	40 801.21	1 117.76
+	Subventions d'exploitation	86 410.00	74 395.55	12 014.45	16.15
+	74010000 AUTRES SUBVENTIONS	86 410.00	74 395.55	12 014.45	16.15
-	Impôts, taxes et versements assimilés	18 259.04	18 867.37	-608.33	-3.22
-	63330000 FORMATION PRO CONTINUE	1 953.51	3 104.37	-1 150.86	-37.05
-	63331000 FORMATION SALAIRES	1 736.53	1 018.00	718.53	70.63
-	63510000 TAXES FONCIERES CHUZELLES	5 081.00	5 010.00	71.00	1.42
-	63511000 TAXES FONCIERES LABALME	2 438.00	2 205.00	233.00	10.57
-	63511500 TAXES FONCIERES CHALLES LES EAUX	3 078.00	3 644.00	-566.00	-15.53
-	63512000 TAXES FONCIERES VENISSIEUX	3 972.00	3 886.00	86.00	2.21
-	Charges de personnel	92 474.78	83 907.16	8 567.62	10.21
-	64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	74 763.87	68 843.88	5 919.99	8.60
-	64120000 CONGES PAYES	-970.89	809.59	-1 780.48	-219.88
-	64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 383.23	1 608.73	774.50	48.10
-	64140000 INDEMNITE CONVENTIONNELLE	1 994.21		1 994.21	-
-	64510000 COTISATIONS URSSAF	9 525.30	8 236.22	1 289.08	15.65
-	64530000 COTISATIONS CIPS	1 898.41	1 751.40	147.01	8.40
-	64550000 COTISATIONS PREV GROUPE CPM	644.88	627.05	17.83	2.87
-	64560000 MUTUELLE COMPLEMENTAIRE SANTE	1 712.57	1 492.32	220.25	14.81
-	64750000 SANTE AU TRAVAIL	523.20	537.97	-14.77	-2.79
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		20 127.64	-24 728.73	44 856.37	-181.39
+	Reprises sur amortissements et provisions				
-	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	39 085.97	32 638.60	6 447.37	19.75
-	68110000 DOT AUX AMORTISSEMENTS	39 085.97	32 638.60	6 447.37	19.75
+	Autres produits	13 610.00	18 205.28	-4 595.28	-25.24
+	75200000 PARTICIPATIONS FRAIS DE LOGEMENTS	13 610.00	18 204.00	-4 594.00	-25.24
+	75800000 PROD DIV DE GESTION COURANTE		1.28	-1.28	-100.00
-	Autres charges	9 758.78	12 280.30	-2 521.52	-20.53
-	65020000 ATELIER QUART MONDE	5 558.37	8 548.71	-2 990.34	-34.99
-	65030000 ACCUEIL DES FAMILLES	4 197.25	3 731.59	465.66	12.46
-	65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	3.16		3.16	-
+	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				
+	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
-	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)		-15 107.11	-51 442.35	36 335.24	-70.63
+	Bénéfice attribué (quote-part sur opérations faites en commun)				
-	Perte supportée (quote-part sur opérations faites en commun)				

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
+ Produits financiers	49 234.31	27 366.17	21 868.14	79.91
+ 76000000 PRODUITS FINANCIERS	355.81	1 168.18	-812.37	-69.52
+ 76400000 REVENUS VMP	9 936.50	8 797.99	1 138.51	12.95
+ 76410000 AUTRES REVENUS FINANCIERS /USUFRUIT	38 942.00	17 400.00	21 542.00	123.80
- Charges financières				
+ Produits de cessions d'éléments d'actif				
- Valeur comptable des éléments cédés				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	34 127.20	-24 076.18	58 203.38	-241.75
+ Produits exceptionnels		2 272.25	-2 272.25	-100.00
+ 79100000 TRANSFERT DE CHARGES		2 272.25	-2 272.25	-100.00
- Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		2 272.25	-2 272.25	-100.00
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
RÉSULTAT NET COMPTABLE	34 127.20	-21 803.93	55 931.13	-256.52

2° PARTIE
COMPTES ANNUELS

LE SAPPEL
299 CHEMIN DE GRANGE NEUVE
38200 CHUZELLES

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

BILAN ACTIF

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit non appelé I				
Frais d'établissement II				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	7 680	5 918	1 762	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	48 812		48 812	48 812
Constructions	2 721 683	2 544 998	176 685	199 219
Instal. techniques, matériel et outillages indus.	47 008	45 829	1 179	1 793
Autres immobilisations corporelles	793 282	654 068	139 214	47 073
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	265		265	265
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ III	3 618 730	3 250 814	367 916	297 161
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	2 812		2 812	3 515
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 938		3 938	12 297
Créances (2)				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	18 348		18 348	32 478
Charges constatées d'avance	5 802		5 802	4 970
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	270 583		270 583	270 583
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	23 525		23 525	34 142
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	325 008		325 008	357 986
Frais d'émission des emprunts V				
Primes de remboursement des emprunts VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	3 943 738	3 250 814	692 924	655 147
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à moins d'un an				

BILAN PASSIF

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Capitaux propres		
Capital (dont versé)	510 160	510 160
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	114 420	136 224
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	34 127	-21 804
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I	658 707	624 580
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS II		
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	192	
Emprunts et dettes financières diverses (2)	2 450	
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 725	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 254	9 202
Dettes fiscales et sociales	20 596	21 365
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES III	34 217	30 567
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif IV		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)	692 924	655 147
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(2) Dont emprunts participatifs		

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	1 761.72		1 761.72	-
20500000 LOGICIELS	7 680.10	5 418.10	2 262.00	41.75
28050000 AMORT LOGICIELS	-5 918.38	-5 418.10	-500.28	-9.23
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	48 812.00	48 812.00		
21110000 TERRAINS LABALME	48 812.00	48 812.00		
Constructions	176 684.77	199 218.55	-22 533.78	-11.31
21320000 CONSTRUCT CHATEAU LABALME	630 259.88	630 259.88		
21330000 CONSTRUCT MAISON VENISSIEUX	184 250.56	184 250.56		
21340000 CONSTRUCT MAISON CHUZELLES	1 863 124.67	1 863 124.67		
21350000 HANGARS + ECURIE LE SAPEY	44 048.00	44 048.00		
28132000 AMORT CONSTRUCT LABALME	-472 168.31	-456 232.05	-15 936.26	-3.49
28133000 AMORT CONSTRUCT VENISSIEUX	-184 250.56	-184 250.56		
28134000 AMORT CONSTRUCT CHUZELLES	-1 844 531.47	-1 837 933.95	-6 597.52	-0.36
28135000 AMORT CONSTRUCT LE SAPPEY	-44 048.00	-44 048.00		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 178.57	1 792.75	-614.18	-34.24
21500000 MATERIAUX DIVERS LABALME	12 342.52	15 353.52	-3 011.00	-19.61
21510000 MATERIAUX DIVERS CHUZELLES	21 140.50	21 140.50		
21540000 MATERIAUX AUDIO VISUEL	13 524.49	13 524.49		
28150000 AMORT MATERIAUX LABALME	-11 921.00	-2 271.69	-9 649.31	-424.69
28151000 AMORT MATERIAUX CHUZELLES	-20 383.45	-14 907.29	-5 476.16	-36.73
28154000 AMORT MATERIEL AUDIO	-13 524.49	-13 524.49		
28155000 AMORT MATERIAUX CHUZELLES		-17 522.29	17 522.29	-100.00
Autres immobilisations corporelles	139 213.95	47 072.88	92 141.07	195.74
21811000 INSTAL AMENAG LABALME	340 534.22	244 989.44	95 544.78	39.00
21812000 INSTAL AMENAG VENISSIEUX	52 451.00	52 451.00		
21813000 INSTAL AMENAG CHUZELLES	368 720.99	368 720.99		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	650.01	650.01		
21830000 MATERIEL DE BUREAU	4 045.76	4 045.76		
21841000 MOBILIER LABALME	13 156.96	1 122.94	12 034.02	+1 000.00
21842000 MOBILIER CHUZELLES	13 723.24	13 723.24		
28181100 AMORT AGENC ET INSTAL LABALME	-241 868.65	-234 331.42	-7 537.23	-3.22
28181200 AMORT AGENC ET INSTAL VENISSIEUX	-51 342.99	-51 278.22	-64.77	-0.13
28181300 AMORT AGENC ET INSTAL CHUZELLES	-338 857.70	-333 478.92	-5 378.78	-1.61
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	-650.00	-650.00		
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU	-4 045.76	-4 045.76		
28184100 AMORT MOBILIER LABALME	-3 579.89	-1 122.94	-2 456.95	-218.79
28184200 AMORT MOBILIER CHUZELLES	-13 723.24	-13 723.24		
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	264.76	264.76		
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	264.76	264.76		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	367 915.77	297 160.94	70 754.83	23.81
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	2 812.00	3 515.00	-703.00	-20.00
32100000 STOCK FUEL	2 812.00	3 515.00	-703.00	-20.00
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 938.36	12 297.06	-8 358.70	-67.98
40910000 FOURNISSEURS - ACOMPTE VERSES	3 938.36	12 297.06	-8 358.70	-67.98
Créances (2)				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	18 347.98	32 478.38	-14 130.40	-43.51
40100000 FOURNISSEURS	2 146.17	1 482.20	663.97	44.80
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	16 201.81	30 996.18	-14 794.37	-47.73
Charges constatées d'avance	5 801.73	4 970.18	831.55	16.74
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 801.73	4 970.18	831.55	16.74
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	270 583.14	270 583.14		
50300000 VMP	270 583.14	270 583.14		
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	23 524.90	34 142.39	-10 617.49	-31.10
51500000 STE GENERALE COMPTE CHEQUE	13 524.90	14 142.39	-617.49	-4.36
51512000 STE GENERALE LIVRET A	10 000.00	20 000.00	-10 000.00	-50.00
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	325 008.11	357 986.15	-32 978.04	-9.21
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	692 923.88	655 147.09	37 776.79	5.77
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à moins d'un an				

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Capitaux propres				
Capital (dont versé)	510 159.66	510 159.66		
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	510 159.66	510 159.66		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	114 420.09	136 224.02	-21 803.93	-16.01
10680000 RESERVES	114 420.09	136 224.02	-21 803.93	-16.01
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	34 127.20	-21 803.93	55 931.13	-256.52
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	658 706.95	624 579.75	34 127.20	5.46
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	192.49		192.49	-
58000000 VIREMENTS INTERNE	192.49		192.49	-
Emprunts et dettes financières diverses (2)	2 450.00		2 450.00	-
16550000 CAUTIONS VENISSIEUX	2 450.00		2 450.00	-
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 725.00		1 725.00	-
41910100 AVANCE CHARGES GRANJON	150.00		150.00	-
41910200 AVANCE CHARGES LOSTI DE KERHOR	150.00		150.00	-
41910300 AVANCE CHARGES DELHOMME	150.00		150.00	-
41910400 AVANCE CHARGES COLRAT	150.00		150.00	-
41910500 AVANCE CHARGES MERCIER	150.00		150.00	-
41910600 AVANCE CHARGES PICHARD	75.00		75.00	-
41910700 AVANCE CHARGES METZ	900.00		900.00	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 253.56	9 201.96	51.60	0.57
40100000 FOURNISSEURS	1 682.03	6 240.84	-4 558.81	-73.05
40180000 FACTURES A RECEVOIR	7 571.53	2 961.12	4 610.41	155.72

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Dettes fiscales et sociales	20 595.88	21 365.38	-769.50	-3.60
42820000 CONGES A PAYER	5 008.52	5 979.41	-970.89	-16.22
43100000 URSSAF	11 900.13	11 759.07	141.06	1.20
43300000 CIPS MEDERIC	1 220.83	1 130.58	90.25	7.96
43700000 PREVOYANCE	1 050.95	1 203.60	-152.65	-12.71
44860000 FORMATION CONTINUE	1 415.45	1 292.72	122.73	9.44
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	34 216.93	30 567.34	3 649.59	11.94
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	692 923.88	655 147.09	37 776.79	5.77
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)				
(2) Dont emprunts participatifs				

COMpte DE Résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	39 732		39 732	49 756
Production vendue de services	119 198		119 198	36 563
Montant net du chiffre d'affaires	158 930		158 930	86 319
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions			86 410	74 396
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits			13 610	18 205
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I			258 950	178 920
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			703	-3 515
Autres achats et charges externes (1)			113 776	86 184
Impôts, taxes et versements assimilés			18 259	18 867
Salaires			78 170	71 262
Cotisations sociales			14 304	12 645
Dotations aux amortissement sur immobilisations			39 086	32 639
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			9 759	12 280
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II			274 057	230 362
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-15 107	-51 442
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée		III		
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV		
Produits financiers				
Produits financiers de participation (2)			356	1 168
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)			48 879	26 198
Autres intérêts et produits assimilés (2)				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS V			49 234	27 366

COMpte de Résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (3)		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES VI		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	49 234	27 366
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	34 127	-24 076
Produits exceptionnels VII		2 272
Charges exceptionnelles VIII		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		2 272
Participation des salariés aux résultats IX		
Impôts sur les bénéfices X		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	308 184	208 558
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	274 057	230 362
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	34 127	-21 804
(1) Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier (2) Dont produits concernant les entités liées (3) Dont intérêts concernant les entités liées		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	39 732.00	49 756.48	-10 024.48	-20.15
70010000 DONS ANNUELS	37 329.00	46 291.20	-8 962.20	-19.36
70030000 DONS REGULIERS	1 080.00	1 030.00	50.00	4.85
70110000 VENTES DE LIVRES	1 323.00	2 435.28	-1 112.28	-45.67
Production vendue de services	119 198.10	36 562.60	82 635.50	226.01
70600000 LOYERS VENISSIEUX	8 570.00		8 570.00	-
70680000 PARTICIPATIONS DES FAMILLES	3 177.00	5 452.10	-2 275.10	-41.73
70800000 PARTICIPATIONS SESSIONS	21 865.30	11 010.50	10 854.80	98.57
70810000 PARTICIPATIONS LOURDES	6 214.00	100.00	6 114.00	+1 000.00
70820000 VENTE BOIS	59 371.80		59 371.80	-
70880000 AUTRES PROD DES ACTIVITES ANNEXES	20 000.00	20 000.00		
Montant net du chiffre d'affaires	158 930.10	86 319.08	72 611.02	84.12
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions	86 410.00	74 395.55	12 014.45	16.15
74010000 AUTRES SUBVENTIONS	86 410.00	74 395.55	12 014.45	16.15
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits	13 610.00	18 205.28	-4 595.28	-25.24
75200000 PARTICIPATIONS FRAIS DE LOGEMENTS	13 610.00	18 204.00	-4 594.00	-25.24
75800000 PROD DIV DE GESTION COURANTE		1.28	-1.28	-100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	258 950.10	178 919.91	80 030.19	44.73
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)	703.00	-3 515.00	4 218.00	-120.00
60320000 VARIATION DES STOCKS	703.00	-3 515.00	4 218.00	-120.00
Autres achats et charges externes (1)	113 775.64	86 183.83	27 591.81	32.02
60611000 EDF EAU LABALME	2 220.28	1 612.21	608.07	37.72
60612000 EDF EAU VENISSIEUX	2 220.18	1 887.86	332.32	17.58
60613000 EAU CHUZELLES	1 190.30	1 142.78	47.52	4.11
60615000 EDF EAU GAZ REIMS	1 707.95	2 701.16	-993.21	-36.76
60620000 CARBURANT	365.02	253.83	111.19	43.70
60621000 FUEL LABALME	3 075.22	5 237.36	-2 162.14	-41.28
60630000 PETITES FOURNITURES CHUZELLES	1 155.17	1 536.01	-380.84	-24.80
60631000 PETITES FOURNITURES LABALME	10 574.25	692.99	9 881.26	+1 000.00
60632000 PETITES FOURNITURES VENISSIEUX	2 086.59		2 086.59	-
60633000 PETITS EQUIPEMENTS REIMS	2 886.18	2 861.67	24.51	0.84
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	379.69	516.04	-136.35	-26.36
61100000 SOUS TRAITANCE SECRETARIAT	10 732.50	9 895.44	837.06	8.47
61300000 LOCATION SALLE DE REUNION	170.00	64.00	106.00	165.63
61350000 LOCATION MATERIEL	3 000.00	913.01	2 086.99	228.59
61500000 ENTRET MAT DE TRANSPORT	973.50	1 132.80	-159.30	-14.03
61520000 ENTRET / REPAR BIEN LABALME	6 002.25	1 440.88	4 561.37	316.52
61521000 ENTRET / REPAR BIEN CHUZELLES	5 324.11	6 941.89	-1 617.78	-23.31

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
61522000 ENTRET / REPAR BIEN REIMS		888.01	-888.01	-100.00
61523000 ENTRET / REPAR BIEN VENISSIEUX	586.80		586.80	-
61524000 ENTRET / REPAR BIEN CHALLES LES EAUX	372.00	144.00	228.00	158.33
61560000 MAINTENANCE		3 930.00	-3 930.00	-100.00
61610000 PRIMES ASS RC	1 750.36	1 655.30	95.06	5.74
61620000 PRIMES ASS IMMEUBLES	6 576.49	7 047.13	-470.64	-6.68
61630000 PRIMES ASS VEHICULES	497.96	451.44	46.52	10.42
61810000 DOCUMENTATION		400.00	-400.00	-100.00
62260000 HONORAIRES COMPTABLE	5 200.20	4 902.24	297.96	6.08
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX		491.63	-491.63	-100.00
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	7 484.93	11 195.01	-3 710.08	-33.14
62410000 TRANSPORT DES FAMILLES	6 603.06	3 035.55	3 567.51	117.49
62420000 VOYAGE LOURDES	19 653.29		19 653.29	-
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 705.25	6 952.85	-2 247.60	-32.33
62600000 FRAIS POSTAUX	3 942.32	3 686.48	255.84	6.95
62610000 FRAIS TELEPHONE CHUZELLES	576.05	576.00	0.05	
62620000 FRAIS TELEPHONE LABALME	442.80	400.42	42.38	10.75
62700000 SERVICES BANCAIRES	765.10	688.80	76.30	11.03
62710000 FRAIS SUR TITRES	451.07	447.90	3.17	0.67
62800000 COTISATIONS	104.77	461.14	-356.37	-77.22
Impôts, taxes et versements assimilés	18 259.04	18 867.37	-608.33	-3.22
63330000 FORMATION PRO CONTINUE	1 953.51	3 104.37	-1 150.86	-37.05
63331000 FORMATION SALAIRES	1 736.53	1 018.00	718.53	70.63
63510000 TAXES FONCIERES CHUZELLES	5 081.00	5 010.00	71.00	1.42
63511000 TAXES FONCIERES LABALME	2 438.00	2 205.00	233.00	10.57
63511500 TAXES FONCIERES CHALLES LES EAUX	3 078.00	3 644.00	-566.00	-15.53
63512000 TAXES FONCIERES VENISSIEUX	3 972.00	3 886.00	86.00	2.21
Salaires	78 170.42	71 262.20	6 908.22	9.69
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	74 763.87	68 843.88	5 919.99	8.60
64120000 CONGES PAYES	-970.89	809.59	-1 780.48	-219.88
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 383.23	1 608.73	774.50	48.10
64140000 INDEMNITE CONVENTIONNELLE	1 994.21		1 994.21	-
Cotisations sociales	14 304.36	12 644.96	1 659.40	13.12
64510000 COTISATIONS URSSAF	9 525.30	8 236.22	1 289.08	15.65
64530000 COTISATIONS CIPS	1 898.41	1 751.40	147.01	8.40
64550000 COTISATIONS PREV GROUPE CPM	644.88	627.05	17.83	2.87
64560000 MUTUELLE COMPLEMENTAIRE SANTE	1 712.57	1 492.32	220.25	14.81
64750000 SANTE AU TRAVAIL	523.20	537.97	-14.77	-2.79
Dotations aux amortissements sur immobilisations	39 085.97	32 638.60	6 447.37	19.75
68110000 DOT AUX AMORTISSEMENTS	39 085.97	32 638.60	6 447.37	19.75
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges	9 758.78	12 280.30	-2 521.52	-20.53
65020000 ATELIER QUART MONDE	5 558.37	8 548.71	-2 990.34	-34.99
65030000 ACCUEIL DES FAMILLES	4 197.25	3 731.59	465.66	12.46
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	3.16		3.16	-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	274 057.21	230 362.26	43 694.95	18.97
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-15 107.11	-51 442.35	36 335.24	-70.63
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits financiers				
Produits financiers de participation (2)	355.81	1 168.18	-812.37	-69.52
76000000 PRODUITS FINANCIERS	355.81	1 168.18	-812.37	-69.52
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)	48 878.50	26 197.99	22 680.51	86.58
76400000 REVENUS VMP	9 936.50	8 797.99	1 138.51	12.95
76410000 AUTRES REVENUS FINANCIERS /USUFRUIT	38 942.00	17 400.00	21 542.00	123.80
Autres intérêts et produits assimilés (2)				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	49 234.31	27 366.17	21 868.14	79.91
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (3)				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	49 234.31	27 366.17	21 868.14	79.91
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	34 127.20	-24 076.18	58 203.38	-241.75
Produits exceptionnels		2 272.25	-2 272.25	-100.00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES		2 272.25	-2 272.25	-100.00
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		2 272.25	-2 272.25	-100.00
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	308 184.41	208 558.33	99 626.08	47.77
TOTAL DES CHARGES	274 057.21	230 362.26	43 694.95	18.97
BÉNÉFICE OU PERTE	34 127.20	-21 803.93	55 931.13	-256.52
(1) Dont redevances de crédit-bail mobilier				
Dont redevances de crédit-bail immobilier				
(2) Dont produits concernant les entités liées				
(3) Dont intérêts concernant les entités liées				