

VIENNE, Le 17/03/2026

TRAIT D'UNION

68 CHEMIN DE LA COMBE

73190 CHALLES LES EAUX

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

4° PARTIE - ETATS FISCAUX

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 **TRAIT D'UNION** relatifs à la période du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 76 179 €
- Chiffre d'affaires : 46 682 €
- Résultat net comptable : -167 €

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 17/03/2026

Olivier EMONARD
EXPERT-COMPTABLE

Signé par Olivier Emonard
Le 6 mai 2026



doc_o94Q
tx_aZdDXeEYO8wO

1° PARTIE

TABLEAUX DE SYNTHESE

TRAIT D'UNION

68 CHEMIN DE LA COMBE

73190 CHALLES LES EAUX

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

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (COMPARÉS)

Solde intermédiaires de gestion	Au 31/12/2025	12 mois	Au 31/12/2024	12 mois	Variation	
* Ventes de marchandises	1 003	100.00	1 175	100.00	-172	-14.64
- Coût direct d'achat						
+/- Variation du stock de marchandises						
Marge commerciale I	1 003	100.00	1 175	100.00	-172	-14.64
+ Production : - Vendue - Stockée - Immobilisée	45 679	97.85	38 926	97.07	6 753	17.35
Production de l'exercice	45 679	97.85	38 926	97.07	6 753	17.35
- Matières premières et approvisionnements consommés	1 070	2.34	1 223	3.14	-152	-12.47
- Sous-traitance directe						
Marge brute sur production II	44 609	97.66	37 704	96.86	6 905	18.31
Marge brute globale (I + II)	45 612	97.71	38 879	96.95	6 733	17.32
- Services extérieurs et autres charges externes	60 833	130.31	59 153	147.51	1 679	2.84
Valeur ajoutée produite	-15 221	-32.61	-20 274	-50.56	5 054	-24.93
+ Subventions d'exploitation	80 000	171.37	70 000	174.56	10 000	14.29
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 025	4.34	2 821	7.03	-796	-28.23
- Salaires et traitements	59 815	128.13	60 005	149.63	-190	-0.32
- Charges sociales	8 335	17.85	8 081	20.15	253	3.14
Excédent brut d'exploitation	-5 395	-11.56	-21 182	-52.82	15 786	-74.53
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	13 212	28.30	13 790	34.39	-578	-4.19
- Sur immobilisations						
- Dotations aux provisions : - Sur actif circulant - Pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	24 414	52.30	24 269	60.52	145	0.60
- Autres charges de gestion courante	6 393	13.69	9 392	23.42	-2 999	-31.93
+ Transferts de charges d'exploitation			395	0.98	-395	-100.00
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-586	-1.26	-19 700	-49.13	19 114	-97.02
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)						
+ Produits financiers de participation	419	0.90	1 199	2.99	-779	-65.03
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés						
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amort. et provisions						
- Intérêts et charges assimilées						
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	-167	-0.36	-18 502	-46.14	18 334	-99.10
+ Produits exceptionnels sur opérations : - De gestion - En capital			2 300	5.74	-2 300	-100.00
+ Reprises sur prov. et transferts de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations : - De gestion - En capital						
- Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
Résultat exceptionnel			2 300	5.74	-2 300	-100.00
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôts sur les bénéfices						
Résultat net comptable	-167	-0.36	-16 202	-40.40	16 034	-98.97

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2025	Du 01/01/2024	Variation	
	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024	Montant	%
* Ventes de marchandises	1 003.00	1 175.00	-172.00	-14.64
* 70700000 VENTES DE LIVRES	1 003.00	1 175.00	-172.00	-14.64
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale I	1 003.00	1 175.00	-172.00	-14.64
+ Production vendue	45 678.88	38 926.25	6 752.63	17.35
+ 70010000 DONS ANNUELS	39 570.88	29 540.59	10 030.29	33.95
+ 70030000 DONS REGULIERS	2 890.00	2 802.00	88.00	3.14
+ 70680000 PARTICIPATION DES FAMILLES	2 928.00	3 821.52	-893.52	-23.39
+ 70800000 PARTICIPATIONS SESSIONS	290.00	2 750.00	-2 460.00	-89.45
+ 70880000 AUTRE PRODUIT ACT ANNEXES		12.14	-12.14	-100.00
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	45 678.88	38 926.25	6 752.63	17.35
- Matières premières et approvisionnements consommés	1 070.00	1 222.50	-152.50	-12.51
- 60320000 VAR. DES STOCKS DES AUTRES APPROV.	1 070.00	1 222.50	-152.50	-12.51
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production II	44 608.88	37 703.75	6 905.13	18.31
Marge brute globale (I + II)	45 611.88	38 878.75	6 733.13	17.32
- Services extérieurs et autres charges externes	60 832.58	59 153.15	1 679.43	2.84
- 60612000 EDF GAZ VENISSIEUX	1 178.35	2 132.23	-953.88	-44.75
- 60612500 EDF GAZ CHALLES LES EAUX	7 789.61	9 556.31	-1 766.70	-18.48
- 60613000 EDF GAZ CHUZELLES	3 621.58	4 252.36	-630.78	-14.82
- 60620000 CARBURANT	1 700.16	1 095.84	604.32	55.11
- 60622000 FUEL CHUZELLES	4 462.20	5 161.20	-699.00	-13.54
- 60630000 FRAIS DAVIENNE	1 809.75		1 809.75	-
- 60631000 PTT MAT LABALME		3.41	-3.41	-100.00
- 60631500 PTT MAT CHAMBERY	1 855.32	792.30	1 063.02	134.22
- 60631600 PTT MAT CHUZELLE	1 016.34	1 824.10	-807.76	-44.30
- 60632000 PTT MATERIEL VENISSIEUX	696.54		696.54	-
- 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 373.64	1 656.45	-282.81	-17.03
- 60680000 AUTRES FOURNITURES		140.00	-140.00	-100.00
- 61300000 LOCATIONS	20 000.00	20 000.00		
- 61350000 LOCATIONS MOBILIERES	189.48		189.48	-
- 61550000 ENTRETIEN CHUZELLES		708.66	-708.66	-100.00
- 61551000 ENTRETIEN LABALME		823.09	-823.09	-100.00
- 61551500 ENTRETIEN CHALLES LES EAUX	1 447.01		1 447.01	-
- 61552000 ENTRETIEN VENISSIEUX	107.25		107.25	-
- 61553000 ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSPORT	2 045.75		2 045.75	-
- 61560000 MAINTENANCE	295.18	351.01	-55.83	-15.95
- 61600000 ASSURANCE RC	873.52	904.37	-30.85	-3.32
- 61620000 ASS IMMEUBLE	165.72	147.34	18.38	12.93
- 61630000 ASS VEHICULES	530.79	790.71	-259.92	-32.87
- 62260000 HONORAIRES	3 705.60	3 857.88	-152.28	-3.94
- 62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	794.51	460.26	334.25	72.83
- 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 604.21	3 544.65	1 059.56	29.87

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2025	Du 01/01/2024	Variation	
	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024	Montant	%
- 62600000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TELECOM.	395.32	800.98	-405.66	-50.69
- 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL.	174.75	150.00	24.75	16.67
Valeur ajoutée produite	-15 220.70	-20 274.40	5 053.70	-24.93
+ Subventions d'exploitation	80 000.00	70 000.00	10 000.00	14.29
+ 74010000 AUTRES SUBVENTIONS	80 000.00	70 000.00	10 000.00	14.29
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 024.54	2 820.70	-796.16	-28.22
- 63330000 FORMATION CONTINUE	1 436.54	1 415.70	20.84	1.48
- 63331000 FORMATION SALARIES	588.00	1 405.00	-817.00	-58.15
- Salaires et traitements	59 815.48	60 005.09	-189.61	-0.32
- 64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	59 143.36	58 572.60	570.76	0.97
- 64120000 CONGES PAYES	-547.47	21.29	-568.76	-1 000.00
- 64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 219.59	1 411.20	-191.61	-13.54
- Charges sociales	8 334.77	8 081.36	253.41	3.14
- 64510000 COTISATIONS URSSAF	5 806.84	5 656.96	149.88	2.65
- 64530000 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE ARRCO	1 209.31	1 178.64	30.67	2.54
- 64550000 COTISATIONS PREVOYANCE GROUPE CPM	443.64	436.80	6.84	1.60
- 64560000 MUTUELLE COMPLEMENTAIRE SANTE	537.29	529.46	7.83	1.51
- 64750000 MEDECINS DU TRAVAIL	337.69	279.50	58.19	20.71
Excédent brut d'exploitation	-5 395.49	-21 181.55	15 786.06	-74.53
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	13 212.14	13 789.86	-577.72	-4.19
- 68112000 DOTAT. AMT. IMMOB. CORPORELLES.	13 212.14	13 789.86	-577.72	-4.19
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	24 413.92	24 268.50	145.42	0.60
+ 75200000 PARTICIPATION FRAIS LOGEMENT	22 420.00	19 400.00	3 020.00	15.57
+ 75250000 PARTICIPATION FRAIS EDF GAZ	1 993.92	4 550.61	-2 556.69	-56.19
+ 75800000 PRO DIVERS DE GESTION COURANTE		317.89	-317.89	-100.00
- Autres charges de gestion courante	6 392.64	9 391.85	-2 999.21	-31.93
- 65020000 ATELIER QUART MONDE	563.54	38.00	525.54	+1 000.00
- 65030000 ACCUEIL FAMILLES CHUZELLES	5 664.92	9 353.04	-3 688.12	-39.43
- 65060000 ACCUEIL FAMILLES CHAMBERY	157.03		157.03	-
- 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	7.15	0.81	6.34	600.00
+ Transferts de charges d'exploitation		394.56	-394.56	-100.00
+ 79100000 TRANSFERT DE CHARGES - PERSONNEL		394.56	-394.56	-100.00
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-586.35	-19 700.20	19 113.85	-97.02
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations	419.08	1 198.53	-779.45	-65.05
+ 76000000 PRODUITS FINANCIERS	419.08	1 198.53	-779.45	-65.05
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2025	Du 01/01/2024	Variation	
	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024	Montant	%
Résultat courant avant impôts	-167.27	-18 501.67	18 334.40	-99.10
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 300.00	-2 300.00	-100.00
+ 77500000 CESSION DES IMMOBILISATIONS		2 300.00	-2 300.00	-100.00
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel		2 300.00	-2 300.00	-100.00
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net comptable	-167.27	-16 201.67	16 034.40	-98.97

2° PARTIE

COMPTES ANNUELS

TRAIT D'UNION

68 CHEMIN DE LA COMBE

73190 CHALLES LES EAUX

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

BILAN ACTIF

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Au 31/12/2024	Variation	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net	Montant	%
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillages	3 463	3 463				
Autres immobilisations corporelles	144 353	125 764	18 589	30 095	-11 506	-38.23
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations évaluées selon mise en équiv.						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
ACTIF IMMOBILISÉ	147 816	129 227	18 589	30 095	-11 506	-38.23
Actif circulant						
Stocks et en-cours						
Matières premières, autres approvisionnements	2 886		2 886	3 956	-1 070	-27.05
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés						
Autres	10 705		10 705	6 359	4 346	68.35
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	43 333		43 333	29 244	14 089	48.18
Charges constatées d'avance (3)	666		666	547	118	21.59
ACTIF CIRCULANT	57 590		57 590	40 106	17 483	43.59
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						
Écarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF	205 405	129 227	76 179	70 202	5 977	8.51
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an						
(3) Dont part à plus d'un an						

BILAN PASSIF

Bilan Passif	Du 01/01/2025	Du 01/01/2024	Variation	
	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024	Montant	%
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé) <input type="text"/>				
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
<div> <div>Réserves :</div> <div> - Légales - Statutaires ou contractuelles - Réglementées - Autres </div> </div>	57 349	73 550	-16 202	-22.03
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-167	-16 202	16 034	-98.97
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	57 182	57 349	-167	-0.29
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	400	400		
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 274	3 702	5 572	150.52
Dettes fiscales et sociales	9 323	8 751	572	6.54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES	18 997	12 853	6 144	47.81
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	76 179	70 202	5 977	8.51
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	18 997	12 853	6 144	47.80
(2) Dont concours bancaires, soldes créditeurs de banque				
(3) Dont emprunts participatifs				

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2025	31/12/2024		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
21560000 MAT OUTILLAGE DIVERS LABALME	3 463.00	3 463.00		
28156000 AMPORT. MATERIEL ET OUTILL. LABALME	-3 463.00	-3 463.00		
Autres immobilisations corporelles	18 589.03	30 095.17	-11 506.14	-38.23
21810000 INSTALLATION, AGENCEMENTS & AMENAG.	133 253.78	131 547.78	1 706.00	1.30
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	7 400.00	7 400.00		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	3 698.97	4 372.96	-673.99	-15.41
28181000 AMORT. INSTALLATION, AGENCEMENTS, AMENAG	-114 664.75	-101 452.61	-13 212.14	-13.02
28182000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT	-7 400.00	-7 400.00		
28183000 AMORT. MAT BUREAU ET INFORMAT	-3 698.97	-4 372.96	673.99	15.41
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	18 589.03	30 095.17	-11 506.14	-38.23
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements	2 886.00	3 956.00	-1 070.00	-27.05
32100000 MATIERES CONSOMMABLES	2 886.00	3 956.00	-1 070.00	-27.05
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	10 705.00	6 358.70	4 346.30	68.34
40100000 FOURNISSEURS		1 343.70	-1 343.70	-100.00

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2025	31/12/2024		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	10 705.00	5 015.00	5 690.00	113.46
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	43 333.09	29 244.35	14 088.74	48.18
51500000 SOCIETE GENERALE	12 914.01	8 045.82	4 868.19	60.50
51512000 SOCIETE GENERALE LIVRET A	30 000.00	20 000.00	10 000.00	50.00
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	419.08	1 198.53	-779.45	-65.05
Charges constatées d'avance	665.63	547.42	118.21	21.76
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	665.63	547.42	118.21	21.76
ACTIF CIRCULANT	57 589.72	40 106.47	17 483.25	43.59
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	76 178.75	70 201.64	5 977.11	8.51

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2025	31/12/2024		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé :				
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	57 348.79	73 550.46	-16 201.67	-22.03
10680000 AUTRES RESERVES	57 348.79	73 550.46	-16 201.67	-22.03
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-167.27	-16 201.67	16 034.40	-98.97
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	57 181.52	57 348.79	-167.27	-0.29
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	400.00	400.00		
16550000 CAUTIONS RECUS	400.00	400.00		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 274.36	3 702.11	5 572.25	150.51
40100000 FOURNISSEURS	6 836.56	1 328.27	5 508.29	414.83
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	2 437.80	2 373.84	63.96	2.70
Dettes fiscales et sociales	9 322.87	8 750.74	572.13	6.54
42820000 DETTES PROV. POUR CONGES A PAYER	4 247.71	4 795.18	-547.47	-11.41
43100000 SECURITE SOCIALE	1 383.26	1 298.18	85.08	6.55
43700000 PREVOYANCE - MUTUELLE	1 834.32	1 735.39	98.93	5.71
43860000 ORGAN.SOCIAUX CHARGES A PAYER.	1 857.58	921.99	935.59	101.52
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2025	31/12/2024		
EMPRUNTS ET DETTES	18 997.23	12 852.85	6 144.38	47.81
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	76 178.75	70 201.64	5 977.11	8.51

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Au 31/12/2024	Variation	
	France	Exportation	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 003		1 003	1 175	-172	-14.64
Production vendue : - De biens	42 461		42 461	32 343	10 118	31.28
- De services	3 218		3 218	6 584	-3 366	-51.12
Chiffre d'affaires net	46 682		46 682	40 101	6 581	16.41
Production : - Stockée - Immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			80 000	70 000	10 000	14.29
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				395	-395	-100.00
Autres produits			24 414	24 269	145	0.60
PRODUITS D'EXPLOITATION			151 096	134 764	16 331	12.12
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stocks (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			1 070	1 223	-152	-12.47
Autres achats et charges externes *			60 833	59 153	1 679	2.84
Impôts, taxes et versements assimilés			2 025	2 821	-796	-28.23
Salaires et traitements			59 815	60 005	-190	-0.32
Charges sociales			8 335	8 081	253	3.14
- Amortissements sur immobilisations			13 212	13 790	-578	-4.19
- Dépréciations sur immobilisations						
- Dépréciations sur actif circulant						
- Provisions pour risques et charges						
Dotations aux :						
Autres charges			6 393	9 392	-2 999	-31.93
CHARGES D'EXPLOITATION			151 682	154 465	-2 782	-1.80
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier						
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-586	-19 700	19 114	-97.02
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers						
Produits financiers de participation (3)			419	1 199	-779	-65.03
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
PRODUITS FINANCIERS			419	1 199	-779	-65.03
Charges financières						
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placements						
CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER			419	1 199	-779	-65.03
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-167	-18 502	18 334	-99.10

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024	Variation	
			Montant	%
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		2 300	-2 300	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 300	-2 300	-100.00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		2 300	-2 300	-100.00
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	151 515	138 263	13 252	9.58
TOTAL DES CHARGES	151 682	154 465	-2 782	-1.80
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-167	-16 202	16 034	-98.97
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2025	31/12/2024	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	1 003.00	1 175.00	-172.00	-14.64
70700000 VENTES DE LIVRES	1 003.00	1 175.00	-172.00	-14.64
Production vendue de biens	42 460.88	32 342.59	10 118.29	31.28
70010000 DONS ANNUELS	39 570.88	29 540.59	10 030.29	33.95
70030000 DONS REGULIERS	2 890.00	2 802.00	88.00	3.14
Production vendue de services	3 218.00	6 583.66	-3 365.66	-51.12
70680000 PARTICIPATION DES FAMILLES	2 928.00	3 821.52	-893.52	-23.39
70800000 PARTICIPATIONS SESSIONS	290.00	2 750.00	-2 460.00	-89.45
70880000 AUTRE PRODUIT ACT ANNEXES		12.14	-12.14	-100.00
Chiffre d'affaires net	46 681.88	40 101.25	6 580.63	16.41
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	80 000.00	70 000.00	10 000.00	14.29
74010000 AUTRES SUBVENTIONS	80 000.00	70 000.00	10 000.00	14.29
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges		394.56	-394.56	-100.00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES - PERSONNEL		394.56	-394.56	-100.00
Autres produits	24 413.92	24 268.50	145.42	0.60
75200000 PARTICIPATION FRAIS LOGEMENT	22 420.00	19 400.00	3 020.00	15.57
75250000 PARTICIPATION FRAIS EDF GAZ	1 993.92	4 550.61	-2 556.69	-56.19
75800000 PRO DIVERS DE GESTION COURANTE		317.89	-317.89	-100.00
PRODUITS D'EXPLOITATION	151 095.80	134 764.31	16 331.49	12.12
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)	1 070.00	1 222.50	-152.50	-12.51
60320000 VAR. DES STOCKS DES AUTRES APPROV.	1 070.00	1 222.50	-152.50	-12.51
Autres achats et charges externes*	60 832.58	59 153.15	1 679.43	2.84
60612000 EDF GAZ VENISSIEUX	1 178.35	2 132.23	-953.88	-44.75
60612500 EDF GAZ CHALLES LES EAUX	7 789.61	9 556.31	-1 766.70	-18.48
60613000 EDF GAZ CHUZELLES	3 621.58	4 252.36	-630.78	-14.82
60620000 CARBURANT	1 700.16	1 095.84	604.32	55.11
60622000 FUEL CHUZELLES	4 462.20	5 161.20	-699.00	-13.54
60630000 FRAIS DAVIENNE	1 809.75		1 809.75	-
60631000 PTT MAT LABALME		3.41	-3.41	-100.00
60631500 PTT MAT CHAMBERY	1 855.32	792.30	1 063.02	134.22
60631600 PTT MAT CHUZELLE	1 016.34	1 824.10	-807.76	-44.30
60632000 PTT MATERIEL VENISSIEUX	696.54		696.54	-
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 373.64	1 656.45	-282.81	-17.03
60680000 AUTRES FOURNITURES		140.00	-140.00	-100.00
61300000 LOCATIONS	20 000.00	20 000.00		
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	189.48		189.48	-
61550000 ENTRETIEN CHUZELLES		708.66	-708.66	-100.00
61551000 ENTRETIEN LABALME		823.09	-823.09	-100.00
61551500 ENTRETIEN CHALLES LES EAUX	1 447.01		1 447.01	-
61552000 ENTRETIEN VENISSIEUX	107.25		107.25	-
61553000 ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSPORT	2 045.75		2 045.75	-
61560000 MAINTENANCE	295.18	351.01	-55.83	-15.95

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2025	31/12/2024	Montant	%
61600000 ASSURANCE RC	873.52	904.37	-30.85	-3.32
61620000 ASS IMMEUBLE	165.72	147.34	18.38	12.93
61630000 ASS VEHICULES	530.79	790.71	-259.92	-32.87
62260000 HONORAIRES	3 705.60	3 857.88	-152.28	-3.94
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	794.51	460.26	334.25	72.83
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 604.21	3 544.65	1 059.56	29.87
62600000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TELECOM.	395.32	800.98	-405.66	-50.69
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL.	174.75	150.00	24.75	16.67
Impôts, taxes et versements assimilés	2 024.54	2 820.70	-796.16	-28.22
63330000 FORMATION CONTINUE	1 436.54	1 415.70	20.84	1.48
63331000 FORMATION SALAIRES	588.00	1 405.00	-817.00	-58.15
Salaires et traitements	59 815.48	60 005.09	-189.61	-0.32
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	59 143.36	58 572.60	570.76	0.97
64120000 CONGES PAYES	-547.47	21.29	-568.76	-1 000.00
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 219.59	1 411.20	-191.61	-13.54
Charges sociales	8 334.77	8 081.36	253.41	3.14
64510000 COTISATIONS URSSAF	5 806.84	5 656.96	149.88	2.65
64530000 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE ARRCO	1 209.31	1 178.64	30.67	2.54
64550000 COTISATIONS PREVOYANCE GROUPE CPM	443.64	436.80	6.84	1.60
64560000 MUTUELLE COMPLEMENTAIRE SANTE	537.29	529.46	7.83	1.51
64750000 MEDECINS DU TRAVAIL	337.69	279.50	58.19	20.71
Dotations aux amortissements sur immobilisations	13 212.14	13 789.86	-577.72	-4.19
68112000 DOTAT. AMT. IMMOB. CORPORELLES.	13 212.14	13 789.86	-577.72	-4.19
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	6 392.64	9 391.85	-2 999.21	-31.93
65020000 ATELIER QUART MONDE	563.54	38.00	525.54	+1 000.00
65030000 ACCUEIL FAMILLES CHUZELLES	5 664.92	9 353.04	-3 688.12	-39.43
65060000 ACCUEIL FAMILLES CHAMBERY	157.03		157.03	-
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	7.15	0.81	6.34	600.00
CHARGES D'EXPLOITATION	151 682.15	154 464.51	-2 782.36	-1.80
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-586.35	-19 700.20	19 113.85	-97.02
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation	419.08	1 198.53	-779.45	-65.05
76000000 PRODUITS FINANCIERS	419.08	1 198.53	-779.45	-65.05
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS	419.08	1 198.53	-779.45	-65.03
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2025	31/12/2024	Montant	%
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	419.08	1 198.53	-779.45	-65.03
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-167.27	-18 501.67	18 334.40	-99.10
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 300.00	-2 300.00	-100.00
77500000 CESSION DES IMMOBILISATIONS		2 300.00	-2 300.00	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 300.00	-2 300.00	-100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		2 300.00	-2 300.00	-100.00
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	151 514.88	138 262.84	13 252.04	9.58
TOTAL DES CHARGES	151 682.15	154 464.51	-2 782.36	-1.80
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-167.27	-16 201.67	16 034.40	-98.97

4° PARTIE

ETATS FISCAUX

TRAIT D'UNION

68 CHEMIN DE LA COMBE

73190 CHALLES LES EAUX

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