



GROUPE VINGT SIX DAUPHINÉ
EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE

Impasse F. FOREST
26100 ROMANS SUR ISERE
Téléphone : 04 75 05 58 10



EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE
INFORMATIQUE DE GESTION

www.groupevingtsix.com
contact@groupevingtsix.com

SCIC LOCAVERRE

ZA des Gouvernaux

26120 CHABEUIL

Bilan au 31/12/2025

Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau
de l'Ordre des Experts Comptables
de la Région Rhône-Alpes

SOMMAIRE

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

<i>Comptes Annuels</i>	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	4
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	5
<i>Détail de l'Actif</i>	6
<i>Détail du Passif</i>	8
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	10
<i>Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)</i>	13
<i>Règles et méthodes comptables</i>	16
<i>Immobilisations</i>	18
<i>Amortissements</i>	19
<i>Provisions</i>	20
<i>Créances et Dettes</i>	21
<i>Produits à recevoir</i>	22
<i>Charges à payer</i>	23
<i>Charges constatées d'avance</i>	24
<i>Produits constatés d'avance</i>	25
<i>Capital social</i>	26
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	27
<i>Documents Fiscaux</i>	28
<i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>	29
<i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>	30
<i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i>	31
<i>BIC-RS 2033 D - Provisions Défisits</i>	32
<i>BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée</i>	33
<i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /1</i>	34
<i>BIC-RS 2033 G - Filiales et participations /1</i>	35
<i>2069RCI - Réductions et crédits d'impôt</i>	36

Etats financiers au 31/12/2025

Comptes Annuels

Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
		Règlement ANC 2022-06			
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	1 200	1 200		
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations tech., mat. et outillage indus.	317 936	253 726	64 210	70 220
	Autres immobilisations corporelles	42 888	30 615	12 274	21 557
Imm. corp. en cours, avances et acomptes	197 952		197 952		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)					
Participations	5 000		5 000		
Titres imm. de l'activité de portefeuille	100		100	100	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	2 000		2 000	2 000	
Prêts					
Autres immobilisations financières	22 780		22 780	22 780	
	Total de l'actif immobilisé (III)	589 857	285 540	304 316	116 657
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	2 801		2 801	14 392
	En-cours de production	44 579	15 624	28 955	
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	108 541	1 352	107 189	73 770
	Autres créances	651 701		651 701	138 155
	Charges constatées d'avance	1 631		1 631	674
	Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments financ. à terme et jetons détenus					
Disponibilités	96 812		96 812	169 671	
	Total de l'actif circulant (IV)	906 064	16 976	889 088	396 662
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)		1 495 921	302 516	1 193 404	513 319
				22 780	22 780
				474 180	218 544

Bilan Passif

		31/12/2025	31/12/2024
Règlement ANC 2022-06			
Capitaux Propres	Capital (dont versé 114 300)	114 300	77 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale	18 571	11 548
	Réserves statutaires ou contractuelles	102 290	62 494
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 946	2 946
	Report à nouveau	8 915	8 915
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(68 672)	46 819	
Subventions d'investissement	504 533	26 707	
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		682 882	237 028
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	10 564	31 841
	Emprunts et dettes financières divers (2)	160 125	30 625
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 459	4 240
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	174 514	36 212
	Dettes fiscales et sociales	44 759	39 163
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	89 117	73 153	
Produits constatés d'avance	19 985	61 057	
Total des dettes (1)		510 522	276 291
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif			
TOTAL PASSIF		1 193 404	513 319
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(68 672,13)	46 818,61
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		357 621	243 372
(2) Dont emprunts participatifs		130 000	

Compte de Résultat

1/2

		Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
		France	Exportations et livraisons intra-communautaires	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	484 923		484 923	453 444
	Montant net du chiffre d'affaires	484 923		484 923	453 444
	Production stockée			44 579	
	Production immobilisée				
	Subventions			131 177	204 376
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			2 232	2 029
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			2 819	
	Autres produits			4	40
Total des produits d'exploitation				665 733	659 889
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières et autres approvisionnements			20 446	29 903
	Variation de stocks			11 591	(4 590)
	Autres achats et charges externes (1)			266 783	252 331
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 729	8 140
	Salaires			314 324	287 354
	Cotisations sociales			56 346	42 284
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			40 797	49 846
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			16 345	1 189
	Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			2 348		
Autres charges			3 213	42	
Total des charges d'exploitation				735 923	666 499
RESULTAT D'EXPLOITATION				(70 190)	(6 610)
(1) Y compris :					
- Redevances de crédit-bail mobilier					
- Redevances de crédit-bail immobilier					

Compte de Résultat

2/2

		Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			(70 190)	(6 610)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2) Autres intérêts et produits assimilés (2) Reprises sur dépréciations et provisions Différences positives de change Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie Produits des cessions d'immobilisations financières		1 438	2 124
	Total des produits financiers		1 438	2 124
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (3) Différences négatives de change Valeurs comptables des immobilisations financières cédées Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		521	352
	Total des charges financières		521	352
RESULTAT FINANCIER			917	1 772
RESULTAT COURANT avant impôts			(69 273)	(4 838)
	Produits exceptionnels		601	47 009
	Charges exceptionnelles			3 999
RESULTAT EXCEPTIONNEL			601	43 010
	Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			(8 646)
	Total des produits		667 772	709 023
	Total des charges		736 444	662 204
RESULTAT DE L'EXERCICE			(68 672)	46 819
(2) dont produits concernant les entités liées				
(3) dont intérêts concernant les entités liées				

Détail de l'Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	304 316,11	25,50	116 657,07	22,73	187 659,04	160,86
Concessions brevets et droits similaires						
20510000 Logiciels	1 200,00	0,10	1 200,00	0,23		
28051000 Amort. logiciels	(1 200,00)	-0,10	(1 200,00)	-0,23		
Installations techniques, matériel et outillage	64 210,44	5,38	70 219,94	13,68	(6 009,50)	-8,56
21540000 Matériel industriel	317 936,11	26,64	302 302,38	58,89	15 633,73	5,17
28154000 Amortissement matériel industriel	(253 725,67)	-21,26	(232 082,44)	-45,21	(21 643,23)	-9,33
Autres immobilisations corporelles	12 273,67	1,03	21 557,13	4,20	(9 283,46)	-43,06
21810000 Instal.gales, agencé, aménagt.div.	25 347,83	2,12	32 687,76	6,37	(7 339,93)	-22,45
21820000 Matériel de transport	14 899,00	1,25	13 000,00	2,53	1 899,00	14,61
21830000 Matériel de bureau	2 300,30	0,19	2 300,30	0,45		
21840000 Mobilier	341,26	0,03	341,26	0,07		
28181000 Amortis. instal.gales, agencé, div	(22 430,35)	-1,88	(22 461,64)	-4,38	31,29	0,14
28182000 Amortis. matériel de transport	(5 642,08)	-0,47	(1 995,14)	-0,39	(3 646,94)	-182,7
28183000 Amortis. matér.bureau et informat.	(2 201,03)	-0,18	(1 985,91)	-0,39	(215,12)	-10,83
28184000 Amortis. mobilier	(341,26)	-0,03	(329,50)	-0,06	(11,76)	-3,57
Immo corp en cours, avces et acptes	197 952,00	16,59			197 952,00	
23800000 Avances sur immobilisat. corporel.	197 952,00	16,59			197 952,00	
Participations	5 000,00	0,42			5 000,00	
26100000 Titres de participation	5 000,00	0,42			5 000,00	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	100,00	0,01	100,00	0,02		
27300000 Parts sociales	100,00	0,01	100,00	0,02		
Autres titres immobilisés	2 000,00	0,17	2 000,00	0,39		
27100000 Titres immobilisés (droit propriét)	2 000,00	0,17	2 000,00	0,39		
Autres immobilisations financières	22 780,00	1,91	22 780,00	4,44		
27500000 Dépôts et cautionnements	22 780,00	1,91	22 780,00	4,44		
TOTAL IV - Actif Circulant NET	889 088,16	74,50	396 662,03	77,27	492 426,13	124,14
Matières premières, approvisionnements	2 801,22	0,23	14 392,03	2,80	(11 590,81)	-80,54
31000000 Stocks matières premières	2 801,22	0,23	14 392,03	2,80	(11 590,81)	-80,54
En-cours de production de services	28 954,80	2,43			28 954,80	
34000000 En-cours de production de services	44 578,80	3,74			44 578,80	
39400000 Prov. dépréc. en-cours produc. sces	(15 624,00)	-1,31			(15 624,00)	
Créances clients et comptes rattachés	107 188,59	8,98	73 769,80	14,37	33 418,79	45,30
041D Collectif clients débiteurs	83 775,64	7,02	70 934,72	13,82	12 840,92	18,10
41600000 Clients douteux ou litigieux	5 831,76	0,49	5 697,29	1,11	134,47	2,36
41810000 Usagers - factures à établir	18 933,27	1,59			18 933,27	
49100000 Provis. dépréc. usagers et rattach.	(1 352,08)	-0,11	(2 862,21)	-0,56	1 510,13	52,76
Autres créances	651 700,90	54,61	138 155,25	26,91	513 545,65	371,72
040D Collectif fournisseurs débiteurs	8 963,22	0,75	5 644,45	1,10	3 318,77	58,80
40980000 Fournisseurs - rrr à obtenir	6 124,83	0,51			6 124,83	
42110000 Personnel - Notes de frais	224,22	0,02			224,22	

Détail de l'Actif

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
42111000	Personnel - régul. s/rémunération dues	70,00	0,01			70,00	
42700000	Personnel - oppositions	348,04	0,03			348,04	
44110000	Subventions d'investissement à recev.	492 623,00	41,28	9 564,00	1,86	483 059,00	N/S
44120000	Subvention TIGA à recevoir	80 507,00	6,75	80 507,00	15,68		
44170000	Subventions d'exploitation à recev.	14 547,96	1,22	18 304,14	3,57	(3 756,18)	-20,52
44171000	Subventions d'org. sociaux à recev.	6 813,63	0,57	6 729,50	1,31	84,13	1,25
44400000	Etat - impôts sur les bénéfices	8 646,00	0,72	8 646,00	1,68		
44562000	Tva déductible s/immobilisations	19 985,10	1,67	3 187,35	0,62	16 797,75	527,01
44566000	Tva déductible s/aut.biens et sces	2 675,12	0,22	4 497,67	0,88	(1 822,55)	-40,52
44571000	Tva collectée 20%			10,56		(10,56)	-100,0
44571100	TVA collectée 10%			0,39		(0,39)	-100,0
44583000	Remboursement de tva demandé	9 102,00	0,76			9 102,00	
44586000	Tva sur factures non parvenues	1 070,78	0,09	1 064,19	0,21	6,59	0,62
Charges constatées d'avance		1 630,54	0,14	673,80	0,13	956,74	141,99
48600000	Charges constatées d'avance	1 630,54	0,14	673,80	0,13	956,74	141,99
Disponibilités		96 812,11	8,11	169 671,15	33,05	(72 859,04)	-42,94
51211000	Caisse d'epargne lda	13 338,89	1,12	91 049,56	17,74	(77 710,67)	-85,35
51211100	Livret A Association	47 056,43	3,94	78 621,59	15,32	(31 565,16)	-40,15
51220000	La Nef	36 416,79	3,05			36 416,79	
TOTAL DU BILAN ACTIF		1 193 404,27	100,00	513 319,10	100,00	680 085,17	132,49

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	682 882,06	57,22	237 028,03	46,18	445 854,03	188,10
Capital Social ou individuel	114 300,00	9,58	77 600,00	15,12	36 700,00	47,29
10130000 Capital souscrit-appelé, versé	114 300,00	9,58	77 600,00	15,12	36 700,00	47,29
Réserve légale	18 570,99	1,56	11 548,20	2,25	7 022,79	60,81
10610000 Réserve légale	18 570,99	1,56	11 548,20	2,25	7 022,79	60,81
Réserves statutaires ou contractuelles	102 289,77	8,57	62 493,95	12,17	39 795,82	63,68
10630000 Réserves statutaires	102 289,77	8,57	62 493,95	12,17	39 795,82	63,68
Autres réserves	2 945,81	0,25	2 945,81	0,57		
10680000 Autres réserves réglementées	2 945,81	0,25	2 945,81	0,57		
Report à nouveau	8 914,70	0,75	8 914,70	1,74		
11000000 Report à nouveau (solde créditeur)	8 914,70	0,75	8 914,70	1,74		
Résultat de l'exercice	(68 672,13)	-5,75	46 818,61	9,12	(115 490,74)	-246,6
Subventions d'investissement	504 532,92	42,28	26 706,76	5,20	477 826,16	N/S
13100000 Subventions investis. renouvelables	665 427,58	55,76	204 075,46	39,76	461 352,12	226,07
13900000 Subventions inscrites au c/r	(160 894,66)	-13,48	(177 368,70)	-34,55	16 474,04	9,29
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	510 522,21	42,78	276 291,07	53,82	234 231,14	84,78
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 563,96	0,89	31 841,01	6,20	(21 277,05)	-66,82
16410000 Emprunt CE 5714480 - 100K€ - 07/25			11 666,49	2,27	(11 666,49)	-100,0
16411000 Emprunt CE 5714388 - 65K€ - 01/27	10 553,64	0,88	20 154,80	3,93	(9 601,16)	-47,64
16884000 Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	10,32		19,72		(9,40)	-47,67
Emprunts et dettes financières divers	160 125,00	13,42	30 625,00	5,97	129 500,00	422,86
16500000 Dépôts et cautionnements reçus	2 000,00	0,17	5 000,00	0,97	(3 000,00)	-60,00
16820000 Prêt participatif Socoden - 130K€ - 12/32	130 000,00	10,89			130 000,00	
16811000 Emprunt PhiNOE - 30K€ fin 05/28	18 125,00	1,52	25 625,00	4,99	(7 500,00)	-29,27
45100000 Sociétaires personne morale	10 000,00	0,84			10 000,00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 458,60	0,96	4 240,00	0,83	7 218,60	170,25
41910000 Clients - acomptes sur commandes	11 458,60	0,96	4 240,00	0,83	7 218,60	170,25
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	174 513,50	14,62	36 211,63	7,05	138 301,87	381,93
040C Collectif fournisseurs créditeurs	38 990,76	3,27	29 500,50	5,75	9 490,26	32,17
040C 4 Fournisseurs d'immobilisations	122 973,25	10,30			122 973,25	
40810000 Fournisseurs - fact. non parvenues	12 549,49	1,05	6 711,13	1,31	5 838,36	87,00
Dettes fiscales et sociales	44 759,43	3,75	39 162,85	7,63	5 596,58	14,29
42100000 Personnel - rémunérations dues	844,79	0,07	3 435,73	0,67	(2 590,94)	-75,41
42110000 Personnel - Notes de frais			1 320,07	0,26	(1 320,07)	-100,0
42820000 Dettes provis. pr congés à payer	13 819,01	1,16	5 450,39	1,06	8 368,62	153,54
43100000 Urssaf	9 516,96	0,80	8 303,00	1,62	1 213,96	14,62
43110000 Urssaf échéancier	3 949,00	0,33			3 949,00	
43720000 Mutuelle Apicil	1 012,26	0,08	657,65	0,13	354,61	53,92
43730000 Retraite Malakoff Humanis	5 012,03	0,42	4 349,97	0,85	662,06	15,22
43740000 Prévoyance cadre AG2R	631,36	0,05	43,18	0,01	588,18	N/S
43820000 Charges sociales s/congés à payer	2 182,78	0,18	793,02	0,15	1 389,76	175,25

Détail du Passif

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
44210000	Prélèvements à la source (i.r.)	193,00	<i>0,02</i>	136,00	<i>0,03</i>	57,00	<i>41,97</i>
44551000	Tva à décaisser			10 386,00	<i>2,02</i>	(10 386,00)	<i>-100,0</i>
44571000	Tva collectée 20%	4 375,55	<i>0,37</i>			4 375,55	
44587000	Tva sur factures à établir	2 225,55	<i>0,19</i>			2 225,55	
44860000	Contribution Uniformalion	735,59	<i>0,06</i>	4 043,46	<i>0,79</i>	(3 307,87)	<i>-81,87</i>
44862000	Taxe apprentissage libératoire URSSAF	261,55	<i>0,02</i>	244,38	<i>0,05</i>	17,17	<i>7,03</i>
Autres dettes		89 116,69	<i>7,47</i>	73 153,22	<i>14,25</i>	15 963,47	<i>21,82</i>
041C	Collectif clients créditeurs	4 147,99	<i>0,35</i>	4 656,72	<i>0,91</i>	(508,73)	<i>-10,92</i>
41960000	Clients, dettes sur emballages cons	84 968,70	<i>7,12</i>	68 496,50	<i>13,34</i>	16 472,20	<i>24,05</i>
Produits constatés d'avance		19 985,03	<i>1,67</i>	61 057,36	<i>11,89</i>	(41 072,33)	<i>-67,27</i>
48700000	Produits constatés d'avance	19 985,03	<i>1,67</i>	61 057,36	<i>11,89</i>	(41 072,33)	<i>-67,27</i>
TOTAL DU BILAN PASSIF		1 193 404,27	<i>100,00</i>	513 319,10	<i>100,00</i>	680 085,17	<i>132,49</i>

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	665 732,70	137,29	659 889,18	145,53	5 843,52	0,89
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	484 922,61	100,00	453 444,25	100,00	31 478,36	6,94
Production vendue Services FRANCE	484 922,61	100,00	453 444,25	100,00	31 478,36	6,94
70600000 Prestations de services	7 997,00	1,65	113 812,20	25,10	(105 815,20)	-92,97
70610000 Prestations lavage	297 027,57	61,25	309 565,80	68,27	(12 538,23)	-4,05
70690000 Prestations de services (export)			1 716,00	0,38	(1 716,00)	-100,0
70692000 Prestations de services (intracom)	4 700,00	0,97			4 700,00	
70830000 Locations diverses	2 984,00	0,62			2 984,00	
70850000 Ports et frais facturés 20%	13 198,00	2,72	12 563,07	2,77	634,93	5,05
70880000 Autres produits activités annexes	152 890,72	31,53	15 787,18	3,48	137 103,54	868,45
70889000 Autres produits annexes (export)	6 125,32	1,26			6 125,32	
Montant net du chiffre d'affaires	484 922,61	100,00	453 444,25	100,00	31 478,36	6,94
Production stockée	44 578,80	9,19			44 578,80	
71340000 Variation encours product. services	44 578,80	9,19			44 578,80	
Subventions	131 176,54	27,05	204 375,67	45,07	(73 199,13)	-35,82
74000000 Subventions d'exploitation			137 450,21	30,31	(137 450,21)	-100,0
74100000 Subventions d'exploitation	42 550,51	8,77			42 550,51	
74110000 Subventions d'organismes sociaux	74 403,25	15,34			74 403,25	
74500000 Subventions d'organismes sociaux			66 925,46	14,76	(66 925,46)	-100,0
74700000 Quote-part des subventions virées	14 222,78	2,93			14 222,78	
Reprises sur amts, dépréciations et provisions	2 231,52	0,46	2 028,80	0,45	202,72	9,99
78174000 Repris.s/prov.dépréc. créances	2 231,52	0,46			2 231,52	
79100000 Transfert de charges d'exploitation			2 028,80	0,45	(2 028,80)	-100,0
Pdts des cessions immo incorp. corp.	2 819,00	0,58			2 819,00	
75700000 Produits des cessions d'immos inc. corp.	2 819,00	0,58			2 819,00	
Autres produits d'exploitation	4,23		40,46	0,01	(36,23)	-89,55
75800000 Produits divers gestion courante	4,23		40,46	0,01	(36,23)	-89,55
Total des charges d'exploitation	735 923,09	151,76	666 499,14	146,99	69 423,95	10,42
Achats de matières premières et autres appro.	20 446,18	4,22	29 902,70	6,59	(9 456,52)	-31,62
60100000 Achats matières premières	20 446,18	4,22	29 902,70	6,59	(9 456,52)	-31,62
Variation de stocks approvisionnements	11 590,81	2,39	(4 589,99)	-1,01	16 180,80	352,52
60310000 Variat. stocks mat. premières/fourn	11 590,81	2,39	(4 589,99)	-1,01	16 180,80	352,52
Autres achats et charges externes	266 783,06	55,02	252 331,21	55,65	14 451,85	5,73
60400000 Achats d'études et prestations	11 652,26	2,40	2 100,00	0,46	9 552,26	454,87
60611000 Fournitures électricité	1 505,64	0,31	984,18	0,22	521,46	52,98
60612000 Fournitures eau	5 037,70	1,04			5 037,70	
60613000 Fournitures gaz	29 748,62	6,13	26 482,05	5,84	3 266,57	12,34
60614000 Fournitures carburant	5 089,91	1,05	6 589,10	1,45	(1 499,19)	-22,75
60630000 Achats de petit équipement	7 480,35	1,54	9 262,17	2,04	(1 781,82)	-19,24
60640000 Achats fournitures administratives	615,05	0,13	878,85	0,19	(263,80)	-30,02

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
60680000	Vetements de travail	2 898,71	0,60	1 039,46	0,23	1 859,25	178,87
61100000	Sous-traitance générale	3 608,85	0,74	6 148,06	1,36	(2 539,21)	-41,30
61320200	Location entrepôt sci des 3 v	10 743,18	2,22			10 743,18	
61320300	Sous-location Chabeuil Alpes Consigne	11 177,49	2,31	10 289,27	2,27	888,22	8,63
61350000	Locations mobilières	90 532,78	18,67	105 128,88	23,18	(14 596,10)	-13,88
61351000	Locations multimédia	976,81	0,20			976,81	
61400000	Charges locatives & copropriété	4 219,00	0,87	1 195,29	0,26	3 023,71	252,97
61520000	Entretien immobilier	1 612,64	0,33	685,50	0,15	927,14	135,25
61550000	Entretien sur biens mobiliers	3 277,36	0,68	2 660,88	0,59	616,48	23,17
61552000	Entretien du matériel de transport	2 559,18	0,53	3 687,58	0,81	(1 128,40)	-30,60
61560000	Maintenance	3 054,91	0,63	994,89	0,22	2 060,02	207,06
61600000	Primes d'assurance	2 724,33	0,56	2 674,49	0,59	49,84	1,86
61700000	Etudes et recherches	9 544,95	1,97	7 247,76	1,60	2 297,19	31,70
61880000	Frais de formation des salariés	3 940,50	0,81	2 792,25	0,62	1 148,25	41,12
62260000	Honoraires mission comptable	5 994,00	1,24	4 936,00	1,09	1 058,00	21,43
62260100	Honoraires mission sociale	4 825,00	1,00	4 775,00	1,05	50,00	1,05
62260200	Honoraires CAC	2 700,00	0,56	2 700,00	0,60		
62260400	Honoraires de conseils	2 950,00	0,61	26 471,49	5,84	(23 521,49)	-88,86
62270000	Frais d'actes et contentieux	1 232,85	0,25	526,59	0,12	706,26	134,12
62280000	Rémun. & honoraires divers	10 574,00	2,18	779,97	0,17	9 794,03	N/S
62300000	Publicité	629,00	0,13			629,00	
62360000	Brochures dépliant	1 278,17	0,26	1 687,87	0,37	(409,70)	-24,27
62410000	Transports sur achats	444,37	0,09	2 327,28	0,51	(1 882,91)	-80,91
62420000	Transports sur ventes	6 734,78	1,39	4 978,22	1,10	1 756,56	35,28
62510000	Voyages et déplacements	3 948,15	0,81	2 390,34	0,53	1 557,81	65,17
62530000	Frais kilométriques	5 021,60	1,04	2 987,56	0,66	2 034,04	68,08
62570000	Réceptions	251,17	0,05	379,64	0,08	(128,47)	-33,84
62600000	Frais postaux	148,41	0,03	42,73	0,01	105,68	247,32
62610000	Liaisons informatiques	750,01	0,15	521,14	0,11	228,87	43,92
62650000	Téléphone	2 720,82	0,56	1 604,94	0,35	1 115,88	69,53
62780000	Prestations de services bancaires	1 120,51	0,23	711,78	0,16	408,73	57,42
62810000	Cotisations	3 460,00	0,71	3 670,00	0,81	(210,00)	-5,72
Impôts, taxes et versements assimilés		3 729,36	0,77	8 139,97	1,80	(4 410,61)	-54,18
63120000	Taxe d'apprentissage	1 975,33	0,41	1 851,26	0,41	124,07	6,70
63330000	Formation continue (organisme)	1 354,28	0,28	6 288,71	1,39	(4 934,43)	-78,46
63540000	Vignettes automobiles	50,99	0,01			50,99	
63543000	Cartes grises	348,76	0,07			348,76	
Salaires		314 324,47	64,82	287 354,28	63,37	26 970,19	9,39
64110000	Salaires appointements commissions	302 609,45	62,40	287 917,46	63,50	14 691,99	5,10
64120000	Congés payés	8 368,62	1,73	(563,18)	-0,12	8 931,80	N/S
64140000	Indemnités et avantages divers	3 346,40	0,69			3 346,40	
Cotisations sociales		56 346,37	11,62	42 284,24	9,33	14 062,13	33,26
64510000	Cotisations à l'urssaf	46 586,21	9,61	34 496,74	7,61	12 089,47	35,05
64520000	Cotisations aux mutuelles	1 559,42	0,32	593,80	0,13	965,62	162,62
64530000	Cotisations aux caisses de retraite	7 819,42	1,61	5 136,48	1,13	2 682,94	52,23
64582000	Charges congés payés	1 389,76	0,29	(92,78)	-0,02	1 482,54	N/S
64750000	Médecine du travail et pharmacie	1 940,00	0,40	2 150,00	0,47	(210,00)	-9,77
64800000	Autres charges de personnel	3 126,00	0,64			3 126,00	
64900000	Remboursement de charges de personnel	(6 074,44)	-1,25			(6 074,44)	
Dotations aux amortissements		40 797,00	8,41	49 845,81	10,99	(9 048,81)	-18,15
68112000	Dot. amort. s/immobil. corporel.	40 797,00	8,41	49 845,81	10,99	(9 048,81)	-18,15
Dotations aux provisions sur actif circulant		16 345,39	3,37	1 188,57	0,26	15 156,82	N/S
68173000	Dot. prov. dépréc. stocks en-cours	15 624,00	3,22			15 624,00	
68174000	Dot. prov. dépréc. créances clients	721,39	0,15	1 188,57	0,26	(467,18)	-39,31

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Valeurs comptables immos incorp. corp. cédées	2 347,78	<i>0,48</i>			2 347,78	
65700000 VNC des immos incorp et corp cédées	2 347,78	<i>0,48</i>			2 347,78	
Autres charges	3 212,67	<i>0,66</i>	42,35	<i>0,01</i>	3 170,32	<i>N/S</i>
65400000 Pertes s/créances irrécouvrables	2 789,40	<i>0,58</i>			2 789,40	
65800000 Charges diverses gestion courante	61,27	<i>0,01</i>	42,35	<i>0,01</i>	18,92	<i>44,68</i>
65820000 Pénalités, amendes fiscales et pénales	362,00	<i>0,07</i>			362,00	
Résultat d'exploitation	(70 190,39)	<i>-14,47</i>	(6 609,96)	<i>-1,46</i>	(63 580,43)	<i>-961,8</i>
Total des produits financiers	1 438,13	<i>0,30</i>	2 124,34	<i>0,47</i>	(686,21)	<i>-32,30</i>
Autres intérêts et produits assimilés	1 438,13	<i>0,30</i>	2 124,34	<i>0,47</i>	(686,21)	<i>-32,30</i>
76800000 Autres produits financiers	1 438,13	<i>0,30</i>	2 124,34	<i>0,47</i>	(686,21)	<i>-32,30</i>
Total des charges financières	521,18	<i>0,11</i>	352,15	<i>0,08</i>	169,03	<i>48,00</i>
Intérêts et charges assimilées	521,18	<i>0,11</i>	352,15	<i>0,08</i>	169,03	<i>48,00</i>
66110000 Intérêts des emprunts et dettes	521,18	<i>0,11</i>	345,05	<i>0,08</i>	176,13	<i>51,04</i>
66180000 Intérêts des autres dettes			7,10		(7,10)	<i>-100,0</i>
Résultat financier	916,95	<i>0,19</i>	1 772,19	<i>0,39</i>	(855,24)	<i>-48,26</i>
Résultat courant avant impôts	(69 273,44)	<i>-14,29</i>	(4 837,77)	<i>-1,07</i>	(64 435,67)	<i>N/S</i>
Produits exceptionnels	601,31	<i>0,12</i>	47 009,47	<i>10,37</i>	(46 408,16)	<i>-98,72</i>
Produits exceptionnels	601,31	<i>0,12</i>	47 009,47	<i>10,37</i>	(46 408,16)	<i>-98,72</i>
77520000 Cession immo corporelles			18 150,55	<i>4,00</i>	(18 150,55)	<i>-100,0</i>
77700000 Quote-part des subventions virées			28 858,92	<i>6,36</i>	(28 858,92)	<i>-100,0</i>
77800000 Produits exceptionnels divers	601,31	<i>0,12</i>			601,31	
Charges exceptionnelles			3 999,09	<i>0,88</i>	(3 999,09)	<i>-100,0</i>
Charges exceptionnelles			3 999,09	<i>0,88</i>	(3 999,09)	<i>-100,0</i>
67120000 Pénalités et amendes			765,00	<i>0,17</i>	(765,00)	<i>-100,0</i>
67520000 VNC des immobilisations corporelles cédé			3 234,09	<i>0,71</i>	(3 234,09)	<i>-100,0</i>
Résultat exceptionnel	601,31	<i>0,12</i>	43 010,38	<i>9,49</i>	(42 409,07)	<i>-98,60</i>
Impôts sur les bénéfices			(8 646,00)	<i>-1,91</i>	8 646,00	<i>100,00</i>
69900000 Report en arrière des déficits			(8 646,00)	<i>-1,91</i>	8 646,00	<i>100,00</i>
Résultat de l'exercice	(68 672,13)	<i>-14,16</i>	46 818,61	<i>10,33</i>	(115 490,74)	<i>-246,6</i>

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	484 923	<i>100,00</i>	453 444	<i>100,00</i>	31 478	<i>6,94</i>
Marge commerciale						
Production vendue	484 923	<i>100,00</i>	453 444	<i>100,00</i>	31 478	<i>6,94</i>
Prestations de services	7 997	<i>1,65</i>	113 812	<i>25,10</i>	(105 815)	<i>-92,97</i>
Prestations lavage	297 028	<i>61,25</i>	309 566	<i>68,27</i>	(12 538)	<i>-4,05</i>
Prestations de services (export)			1 716	<i>0,38</i>	(1 716)	<i>-100,00</i>
Prestations de services (intracom)	4 700	<i>0,97</i>			4 700	
Locations diverses	2 984	<i>0,62</i>			2 984	
Ports et frais facturés 20%	13 198	<i>2,72</i>	12 563	<i>2,77</i>	635	<i>5,05</i>
Autres produits activités annexes	152 891	<i>31,53</i>	15 787	<i>3,48</i>	137 104	<i>868,45</i>
Autres produits annexes (export)	6 125	<i>1,26</i>			6 125	
Production stockée	44 579	<i>9,19</i>			44 579	
Variation encours product. services	44 579	<i>9,19</i>			44 579	
Production de l'exercice	529 501	<i>109,19</i>	453 444	<i>100,00</i>	76 057	<i>16,77</i>
Achats stockés approvisionnement	20 446	<i>3,86</i>	29 903	<i>6,59</i>	(9 457)	<i>-31,62</i>
Achats matières premières	20 446	<i>3,86</i>	29 903	<i>6,59</i>	(9 457)	<i>-31,62</i>
Variation de stocks approvisionnements	11 591	<i>2,19</i>	(4 590)	<i>-1,01</i>	16 181	<i>352,52</i>
Variat. stocks mat. premières/fourn	11 591	<i>2,19</i>	(4 590)	<i>-1,01</i>	16 181	<i>352,52</i>
Achats de sous-traitance	11 652	<i>2,20</i>	2 100	<i>0,46</i>	9 552	<i>454,87</i>
Achats d'études et prestations	11 652	<i>2,20</i>	2 100	<i>0,46</i>	9 552	<i>454,87</i>
Marge brute de production	485 812	<i>91,75</i>	426 032	<i>93,95</i>	59 781	<i>14,03</i>
MARGES (Commerciale + Production)	485 812	<i>100,18</i>	426 032	<i>93,95</i>	59 781	<i>14,03</i>
Achats non stockés matières et fournitures	52 376	<i>10,80</i>	45 236	<i>9,98</i>	7 140	<i>15,78</i>
Fournitures électricité	1 506	<i>0,31</i>	984	<i>0,22</i>	521	<i>52,98</i>
Fournitures eau	5 038	<i>1,04</i>			5 038	
Fournitures gaz	29 749	<i>6,13</i>	26 482	<i>5,84</i>	3 267	<i>12,34</i>
Fournitures carburant	5 090	<i>1,05</i>	6 589	<i>1,45</i>	(1 499)	<i>-22,75</i>
Achats de petit équipement	7 480	<i>1,54</i>	9 262	<i>2,04</i>	(1 782)	<i>-19,24</i>
Achats fournitures administratives	615	<i>0,13</i>	879	<i>0,19</i>	(264)	<i>-30,02</i>
Vêtements de travail	2 899	<i>0,60</i>	1 039	<i>0,23</i>	1 859	<i>178,87</i>
Autres charges externes	202 755	<i>41,81</i>	204 995	<i>45,21</i>	(2 241)	<i>-1,09</i>
Sous-traitance générale	3 609	<i>0,74</i>	6 148	<i>1,36</i>	(2 539)	<i>-41,30</i>
Location entrepôt sci des 3 v	10 743	<i>2,22</i>			10 743	
Sous-location Chabeuil Alpes Consigne	11 177	<i>2,31</i>	10 289	<i>2,27</i>	888	<i>8,63</i>
Locations mobilières	90 533	<i>18,67</i>	105 129	<i>23,18</i>	(14 596)	<i>-13,88</i>
Locations multimédia	977	<i>0,20</i>			977	
Charges locatives & copropriété	4 219	<i>0,87</i>	1 195	<i>0,26</i>	3 024	<i>252,97</i>
Entretien immobilier	1 613	<i>0,33</i>	686	<i>0,15</i>	927	<i>135,25</i>
Entretien sur biens mobiliers	3 277	<i>0,68</i>	2 661	<i>0,59</i>	616	<i>23,17</i>
Entretien du matériel de transport	2 559	<i>0,53</i>	3 688	<i>0,81</i>	(1 128)	<i>-30,60</i>
Maintenance	3 055	<i>0,63</i>	995	<i>0,22</i>	2 060	<i>207,06</i>
Primes d'assurance	2 724	<i>0,56</i>	2 674	<i>0,59</i>	50	<i>1,86</i>
Etudes et recherches	9 545	<i>1,97</i>	7 248	<i>1,60</i>	2 297	<i>31,70</i>
Frais de formation des salariés	3 941	<i>0,81</i>	2 792	<i>0,62</i>	1 148	<i>41,12</i>
Honoraires mission comptable	5 994	<i>1,24</i>	4 936	<i>1,09</i>	1 058	<i>21,43</i>
Honoraires mission sociale	4 825	<i>1,00</i>	4 775	<i>1,05</i>	50	<i>1,05</i>
Honoraires CAC	2 700	<i>0,56</i>	2 700	<i>0,60</i>		

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Honoraires de conseils	2 950	<i>0,61</i>	26 471	<i>5,84</i>	(23 521)	<i>-88,86</i>
Frais d'actes et contentieux	1 233	<i>0,25</i>	527	<i>0,12</i>	706	<i>134,12</i>
Rémun. & honoraires divers	10 574	<i>2,18</i>	780	<i>0,17</i>	9 794	<i>N/S</i>
Publicité	629	<i>0,13</i>			629	
Brochures dépliant	1 278	<i>0,26</i>	1 688	<i>0,37</i>	(410)	<i>-24,27</i>
Transports sur achats	444	<i>0,09</i>	2 327	<i>0,51</i>	(1 883)	<i>-80,91</i>
Transports sur ventes	6 735	<i>1,39</i>	4 978	<i>1,10</i>	1 757	<i>35,28</i>
Voyages et déplacements	3 948	<i>0,81</i>	2 390	<i>0,53</i>	1 558	<i>65,17</i>
Frais kilométriques	5 022	<i>1,04</i>	2 988	<i>0,66</i>	2 034	<i>68,08</i>
Réceptions	251	<i>0,05</i>	380	<i>0,08</i>	(128)	<i>-33,84</i>
Frais postaux	148	<i>0,03</i>	43	<i>0,01</i>	106	<i>247,32</i>
Liaisons informatiques	750	<i>0,15</i>	521	<i>0,11</i>	229	<i>43,92</i>
Téléphone	2 721	<i>0,56</i>	1 605	<i>0,35</i>	1 116	<i>69,53</i>
Prestations de services bancaires	1 121	<i>0,23</i>	712	<i>0,16</i>	409	<i>57,42</i>
Cotisations	3 460	<i>0,71</i>	3 670	<i>0,81</i>	(210)	<i>-5,72</i>
Valeur ajoutée produite	230 681	<i>47,57</i>	175 800	<i>38,77</i>	54 881	<i>31,22</i>
Subventions	116 954	<i>24,12</i>	204 376	<i>45,07</i>	(87 422)	<i>-42,78</i>
Subventions d'exploitation			137 450	<i>30,31</i>	(137 450)	<i>-100,0</i>
Subventions d'organismes sociaux	42 551	<i>8,77</i>			42 551	
Subventions d'organismes sociaux	74 403	<i>15,34</i>			74 403	
Subventions d'organismes sociaux			66 925	<i>14,76</i>	(66 925)	<i>-100,0</i>
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	3 330	<i>0,69</i>	8 140	<i>1,80</i>	(4 810)	<i>-59,10</i>
Taxe d'apprentissage	1 975	<i>0,41</i>	1 851	<i>0,41</i>	124	<i>6,70</i>
Formation continue (organisme)	1 354	<i>0,28</i>	6 289	<i>1,39</i>	(4 934)	<i>-78,46</i>
Impôts, taxes & versements assimilés autres	400	<i>0,08</i>			400	
Vignettes automobiles	51	<i>0,01</i>			51	
Cartes grises	349	<i>0,07</i>			349	
Salaires	314 324	<i>64,82</i>	287 354	<i>63,37</i>	26 970	<i>9,39</i>
Salaires appointements commissions	302 609	<i>62,40</i>	287 917	<i>63,50</i>	14 692	<i>5,10</i>
Congés payés	8 369	<i>1,73</i>	(563)	<i>-0,12</i>	8 932	<i>N/S</i>
Indemnités et avantages divers	3 346	<i>0,69</i>			3 346	
Cotisations sociales	56 346	<i>11,62</i>	42 284	<i>9,33</i>	14 062	<i>33,26</i>
Cotisations à l'urssaf	46 586	<i>9,61</i>	34 497	<i>7,61</i>	12 089	<i>35,05</i>
Cotisations aux mutuelles	1 559	<i>0,32</i>	594	<i>0,13</i>	966	<i>162,62</i>
Cotisations aux caisses de retraite	7 819	<i>1,61</i>	5 136	<i>1,13</i>	2 683	<i>52,23</i>
Charges congés payés	1 390	<i>0,29</i>	(93)	<i>-0,02</i>	1 483	<i>N/S</i>
Médecine du travail et pharmacie	1 940	<i>0,40</i>	2 150	<i>0,47</i>	(210)	<i>-9,77</i>
Autres charges de personnel	3 126	<i>0,64</i>			3 126	
Remboursement de charges de personnel	(6 074)	<i>-1,25</i>			(6 074)	
Excédent brut d'exploitation	(26 765)	<i>-5,52</i>	42 398	<i>9,35</i>	(69 163)	<i>-163,1</i>
Reprises sur provisions	2 232	<i>0,46</i>	2 029	<i>0,45</i>	203	<i>9,99</i>
Repris. s/prov. dépréc. créances	2 232	<i>0,46</i>			2 232	
Transfert de charges d'exploitation			2 029	<i>0,45</i>	(2 029)	<i>-100,0</i>
Pdts des cessions immo incorp. corp.	2 819	<i>0,58</i>			2 819	
Produits des cessions d'immos inc. corp.	2 819	<i>0,58</i>			2 819	
Autres produits d'exploitation	4		40	<i>0,01</i>	(36)	<i>-89,55</i>
Produits divers gestion courante	4		40	<i>0,01</i>	(36)	<i>-89,55</i>

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Quote-part des subv. d'invest. virée au résultat	14 223	2,93			14 223	
Quote-part des subventions virées	14 223	2,93			14 223	
Dotations aux amortissements et provisions	57 142	11,78	51 034	11,25	6 108	11,97
Dot. amort. s/immobil. corporel.	40 797	8,41	49 846	10,99	(9 049)	-18,15
Dot. prov. dépréc. stocks en-cours	15 624	3,22			15 624	
Dot. prov. dépréc. créances clients	721	0,15	1 189	0,26	(467)	-39,31
Valeurs comptables immos incorp. corp. cédées	2 348	0,48			2 348	
VNC des immos incorp et corp cédées	2 348	0,48			2 348	
Autres charges	3 213	0,66	42	0,01	3 170	N/S
Pertes s/créances irrécouvrables	2 789	0,58			2 789	
Charges diverses gestion courante	61	0,01	42	0,01	19	44,68
Pénalités, amendes fiscales et pénales	362	0,07			362	
Résultat d'exploitation	(70 190)	-14,47	(6 610)	-1,46	(63 580)	-961,8
Total des produits financiers	1 438	0,30	2 124	0,47	(686)	-32,30
Autres produits financiers	1 438	0,30	2 124	0,47	(686)	-32,30
Total des charges financières	521	0,11	352	0,08	169	48,00
Intérêts des emprunts et dettes	521	0,11	345	0,08	176	51,04
Intérêts des autres dettes			7		(7)	-100,0
Résultat courant avant impôts	(69 273)	-14,29	(4 838)	-1,07	(64 436)	N/S
Produits exceptionnels	601	0,12	47 009	10,37	(46 408)	-98,72
Cession immo corporelles			18 151	4,00	(18 151)	-100,0
Quote-part des subventions virées			28 859	6,36	(28 859)	-100,0
Produits exceptionnels divers	601	0,12			601	
Charges exceptionnelles			3 999	0,88	(3 999)	-100,0
Pénalités et amendes			765	0,17	(765)	-100,0
VNC des immobilisations corporelles cédées			3 234	0,71	(3 234)	-100,0
Résultat exceptionnel	601	0,12	43 010	9,49	(42 409)	-98,60
Impôts sur les bénéfices			(8 646)	-1,91	8 646	100,00
Report en arrière des déficits			(8 646)	-1,91	8 646	100,00
Résultat de l'exercice	(68 672)	-14,16	46 819	10,33	(115 491)	-246,6

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 193 404 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 667 772 euros et un total charges de 736 444 euros, dégageant ainsi un résultat de -68 672 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2025 et finit le 31/12/2025.
Il a une durée de 12 mois.

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, notamment le règlement ANC n°2022-06 relatif au plan comptable général, et dans le respect du principe de prudence.

L'autorité des normes comptables (ANC) a en effet adopté le règlement ANC n°2022-06 du 5 novembre 2022 modifiant le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et Règlement ANC n°2023-03 du 7 juillet 2023. Les dispositions du règlement ANC 2022-06 ont été appliquées pour la première fois au titre de 2025 (application obligatoire pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2025).

Ce règlement apporte notamment une nouvelle définition du résultat exceptionnel (réservé aux « événements majeurs et inhabituels » ainsi qu'à la transcription de dispositifs fiscaux spécifiques) et consacre la fin de l'utilisation des comptes de transferts de charges (les refacturations diverses étant dorénavant obligatoirement comptabilisées en chiffre d'affaires et les annulations de charges se trouvant portées au crédit des comptes de charges). On retrouve également les quotes-parts de subvention d'investissement rattachées au résultat de l'exercice et les cessions d'immobilisation dorénavant dans le résultat d'exploitation.

Ces évolutions ont également été accompagnées d'une refonte des états financiers en lien avec ces aspects.

Comparabilité des comptes annuels avec l'exercice précédent :

Les nouveaux formats d'états financiers résultant de l'adoption du règlement précité ont conduit à modifier la présentation des données affichées au titre de l'exercice précédent (2024) pour certains postes.

L'application du nouveau règlement n'a pas entraîné de modifications substantielles dans la présentation des données de l'exercice précédent nécessitant une information spécifique.

Incidence du changement de méthode sur les comptes annuels 2025 :

L'application du nouveau règlement n'a pas entraîné de modifications substantielles des comptes annuels de l'exercice nécessitant une information spécifique.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation, et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie

Règles et Méthodes Comptables

du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires. Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Au 31/12/2025, un stock d'en-cours de production est existant et est comptabilisé.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks et en-cours de production égale à la différence entre la valeur brute et le prix de vente final ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 200					1 200
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 200					1 200
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	302 302		25 953		10 319	317 936
Instal., agencement, aménagement divers	32 688				7 340	25 348
Matériel de transport	13 000		1 899			14 899
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 642					2 642
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes			197 952			197 952
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	350 632		225 804		17 659	558 777
FINANCIERES						
Participations			5 000			5 000
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	2 100					2 100
Prêts et autres immobilisations financières	22 780					22 780
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 880		5 000			29 880
TOTAL	376 712		230 804		17 659	589 857

Amortissements

	Durée ou taux	Mode d'amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025	
				Dotations	Diminutions		
Règlement ANC 2022-06							
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles			1 200		1 200	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			1 200		1 200	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			232 082	29 615	7 971	253 726
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			22 462	7 309	7 340	22 430
	Matériel de transport			1 995	3 647		5 642
	Matériel de bureau, mobilier			2 315	227		2 542
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			258 855	40 797	15 311	284 340
TOTAL			260 055	40 797	15 311	285 540	

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours		15 624		15 624
	Sur comptes clients	2 862	721	2 232	1 352
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 862	16 345	2 232	16 976
TOTAL GENERAL		2 862	16 345	2 232	16 976
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		16 345	2 232		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
Règlement ANC 2022-06				
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	22 780	22 780	
	Clients douteux ou litigieux	5 832		5 832
	Autres créances clients	102 709	102 709	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	642	642	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéficiés	8 646	8 646	
	Taxes sur la valeur ajoutée	32 833	32 833	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	594 492	289 852	304 640
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	15 088	15 088	
	Charges constatées d'avance	1 631	1 631	
TOTAL DES CREANCES		784 652	474 180	310 472
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	10 564	9 747	817	
	Emprunts et dettes financières divers	150 125	9 500	86 377	54 248
	Fournisseurs et comptes rattachés	174 514	174 514		
	Personnel et comptes rattachés	14 664	14 664		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 304	22 304		
	Impôts sur les bénéficiés				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 601	6 601		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 190	1 190		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	10 000	10 000		
	Autres dettes	89 117	89 117		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	19 985	19 985		
TOTAL DES DETTES		499 064	357 621	87 194	54 248
Emprunts souscrits en cours d'exercice		130 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		28 768			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Produits à recevoir		619 550
Autres créances clients		18 933
Usagers - factures à établir	18 933	
Autres créances		600 616
Fournisseurs - rrr à obtenir	6 125	
Subventions d'investissement à rece	492 623	
Subvention TIGA à recevoir	80 507	
Subventions d'exploitation à recev.	14 548	
Subventions d'org. sociaux à recev.	6 814	

Charges à payer

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Charges à payer		29 559
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Int .courus s/emp.aup.etabl .crédit	10	10
Dettes fournisseurs et comptes rattachés Fournisseurs - fact. non parvenues	12 549	12 549
Dettes fiscales et sociales Dettes provis. pr congés à payer Charges sociales s/congés à payer Contribution Uniformalion Taxe apprentissage libératoire URSSAF	13 819 2 183 736 262	16 999

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CCA exploitation 2025		1 631	1 631
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		1 631

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION PCA exploitation 2025		19 985	19 985
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			19 985

Capital social

	31/12/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	776,00	100,0000	77 600,00
	Emises pendant l'exercice	367,00	100,0000	36 700,00
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 143,00	100,0000	114 300,00

Engagements financiers

31/12/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Nantissement de matériel et outillage (emprunt 65K€) Garantie prêt Socoden financée par l'UE (emprunt 130K€)	10 554	130 000
	10 554	130 000
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	10 554	130 000
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

- o Garanties données :
 - Nantissement de matériel et outillage pour un montant de 65 000 € au profit de la Caisse d'Epargne LDA concernant le prêt n°5714388 dont le solde au 31/12/25 est de 10 554 € ;
- o Garanties reçues :
 - Garantie sur le prêt SOCODEN financée par l'UE au titre du programme pour l'emploi et l'innovation sociale (EaSI) et le fonds européen pour l'investissement stratégique dont le solde au 31/12/25 est de 130 000 €.

Etats financiers au 31/12/2025

Documents Fiscaux

Désignation de l'entreprise		SCIC LOCAVERRE		ZA des Gouvernaux		Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		26120 CHABEUIL					
SIRET		8 3 5 1 4 9 3 8 6 0 0 0 2 0				Durée de l'exercice en nombre de mois *	
						Durée de l'exercice précédent *	
						12	
						12	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				31122025		31122024	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*}	010		012			
		014	1 200	016	1 200		
	Immobilisations corporelles*	028	558 777	030	284 340	274 436	91 777
	Immobilisations financières* (1)	040	29 880	042		29 880	24 880
	Total I (5)	044	589 857	048	285 540	304 316	116 657
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	47 380	052	15 624	31 756	14 392
	Marchandises *	060		062			
ACTIF CIRCULANT	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068	108 541	070	1 352	107 189	73 770
		072	651 701	074		651 701	138 155
	Charges constatées d'avance *	092	1 631	094		1 631	674
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	96 812	086		96 812	169 671
	Total II	096	906 064	098	16 976	889 088	396 662
Total général (I + II)	110	1 495 921	112	302 516	1 193 404	513 319	
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		120	114 300	77 600	
	Ecarts de réévaluation	124		124			
	Réserve légale	126		126	18 571	11 548	
	Réserves réglementées*	130		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132		132	105 236	65 440	
	Report à nouveau	134		134	8 915	8 915	
	Résultat de l'exercice	136		136	(68 672)	46 819	
	Subventions d'investissement	137		137	504 533	26 707	
	Provisions réglementées	140		140			
	Total I	142		142	682 882	237 028	
Provisions pour risques et charges	154		154				
Total II	154		154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		156	170 689	62 466	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164	11 459	4 240	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		166	174 514	36 212	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169 6 601)	172		172	44 759	39 163	
	Comptes courants d'associés	173		173			
	Autres dettes	175		175	89 117	73 153	
	Produits constatés d'avance	174		174	19 985	61 057	
Total III	176		176	510 522	276 291		
Total général (I + II + III)	180		180	1 193 404	513 319		
RENVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	22 780	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	141 442	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	310 472	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	230 804	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	2 819

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SCIC LOCAVERRE		Néant		
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le 31122025		Exercice N-1 clos le 31122024		
		1		2		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210		
	Production vendue { biens dont export et livraisons / services * intracommunautaires }	215		214		
		217		218	484 923	453 444
		(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222	44 579	
	Production immobilisée *		224			
	Subventions d'exploitation reçues		226	131 177	204 376	
Autres produits		230	5 055	2 069		
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)		232	665 733	659 889		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234			
	Variation de stocks (marchandises) *		236			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)		238	20 446	29 903	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnement)*		240	11 591	(4 590)	
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)		242	266 783	252 331	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243		244	3 729	8 140
	Rémunérations du personnel *		250	314 324	287 354	
	Cotisations sociales (dont cotisations personnelles de l'exploitant)	380		252	56 346	42 284
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI)	255		254	40 797	49 846
	Dotations aux dépréciations		256	16 345	1 189	
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * / dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259 / 260		262	5 560	42
	Total des charges d'exploitation (II)		264	735 923	666 499	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270	(70 190)	(6 610)		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280	1 438	2 124	
	Produits exceptionnels (IV)		290	601	47 009	
	Charges financières (V)		294	521	352	
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) / Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300		3 999
		348				
	Impôts sur les bénéfices * (VII)		306		(8 646)	
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)		310	(68 672)	46 819		
B - RÉSULTAT FISCAL		312		314	68 672	
Reportez le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2						
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318			
	Provisions non déductibles*		322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)		324			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330	362	
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249		251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999				
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997			
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986				
	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989				
	Zone de revitalisation rurales (44. quindécies)	138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991			342	
	Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdécies)	992				
	ZFA NG (44 quaterdécies)	345				
	Investissements et souscriptions outre-mer	344				
	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdécies)	993				
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987				
	Zones de reconstruction de la défense (44 terdécies)	127				
Zone France Ruralités Revitalisation (ZFR)	181					
dont divers*	Créance due au report en arrière du déficit	346			350	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643				
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645				
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647				
Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648					
Déduction exceptionnelle (art 39 decies E)	655					
Déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	649					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies G)	649					
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies H)	649					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies I)	649					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies J)	649					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies K)	649					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies L)	649					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies M)	649					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies N)	649					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies O)	649					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies P)	649					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies Q)	649					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies R)	649					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies S)	649					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies T)	649					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies U)	649					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies V)	649					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies W)	649					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies X)	649					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies Y)	649					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies Z)	649					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS			352	354	68 310	
Bénéfice col. 1						
Déficit col. 2						
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)		356			
	Déficits antérieurs reportables : *.....dont imputés sur le résultat :			360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS			370	372	68 310	
Bénéfice col. 1						
Déficit col. 2						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISE												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		406			
	Autres	410	1 200	412		414		416	1 200	416	1 200		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		426			
	Constructions	430		432		434		436		436			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	302 302	442	25 953	444	10 319	446	317 936	446	317 936		
	Installations générales agencements divers	450	32 688	452		454	7 340	456	25 348	456	25 348		
	Matériel de transport	460	13 000	462	1 899	464		466	14 899	466	14 899		
	Autres immobilisations corporelles	470	2 642	472	197 952	474		476	200 594	476	200 594		
Immobilisations financières		480	24 880	482	5 000	484		486	29 880	486	29 880		
TOTAL		490	376 712	492	230 804	494	17 659	496	589 857	496	589 857		
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial		495		497		498		499		499			
Autres immobilisations incorporelles		500	1 200	502		504		506	1 200	506	1 200		
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		516			
	Constructions	520		522		524		526		526			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	232 082	532	29 615	534	7 971	536	253 726	536	253 726		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	22 462	542	7 309	544	7 340	546	22 430	546	22 430		
	Matériel de transport	550	1 995	552	3 647	554		556	5 642	556	5 642		
	Autres immobilisations corporelles	560	2 315	562	227	564		566	2 542	566	2 542		
TOTAL		570	260 055	572	40 797	574	15 311	576	285 540	576	285 540		
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	Cf. état 2033C-Détail						
		6	7	8	9	10							
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme							
					⑤	19 %	15 % ou 12,80 %	0 %					
						⑥	⑦	⑧					
1													
2													
3													
4													
5	17 659	15 311	2 348	2 819	471								
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	17 659	580	15 311	582	2 348	584	2 819	586	471	581	587	589
Plus-values taxables à 19 % (1)		579					Régularisations	590		583		594	595
TOTAL								596		471	585	597	599

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **SCIC LOCAVERRE**Néant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions: reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642	15 624	644		646	15 624
	Sur clients et comptes rattachés	650	2 862	652	721	654	2 232	656	1 352
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	2 862	682	16 345	684	2 232	686	16 976
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
		Dotations		Reprises					
Fonds commercial	681		683						
Autres Immob. incorp.	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Terrains	710		715		2				
Constructions	720		725		3				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4				
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5				
Matériel de transport	750		755		6				
Autres immobilisations corporelles	760		765		7				
TOTAL		770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780	
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)						982			
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice		982 ter			
Déficits imputés						983			
Déficits reportables						984			
Déficits de l'exercice						860	68 310		
Total des déficits restant à reporter						870	68 310		
III DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives								381	
		dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)				325			
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				327			
Montant de la TVA collectée								374	93 746
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	52 856
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant								399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								397	
IV TRAVAILLEURS INDÉPENDANTS									
Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social								690	
Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social								691	
Revenu brut social (si le montant est négatif)						692			
Revenu brut social (si le montant est positif)							693		

5

**DETERMINATION DES EFFECTIFS
ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

DGFiP N° 2033-E 2026

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SCIC LOCAVERRE		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012025		et clos le : 31122025	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel *	376	15	
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	484 923	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
TOTAL 1	106	484 923	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante y compris les plus-values de cessions d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	115	475	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial	113	116 954	
Variation positive des stocks	111	44 579	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153		
TOTAL 2	144	162 008	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121	84 474	
Variation négative des stocks	145	11 591	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	89 325	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	3 213	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante	150		
TOTAL 3	152	188 602	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	458 328
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)	117	458 328	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.			
Mono établissement au sens de la CVAE	020	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022	484 923	
Effectifs au sens de la CVAE	023	26	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	01/01/2025	160 31/12/2025
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	186		

(1) il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

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

N° de dépôt

(1) Néant *

EXERCICE CLOS LE 31122025

N° SIRET 83514938600020

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SCIC LOCAVERRE

ADRESSE (voie) ZA des Gouvernaux

CODE POSTAL 26120

VILLE CHABEUIL

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	61	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	901
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	58	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	242
TOTALISATION	905	119	TOTALISATION	906	1 143

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SC Dénomination BOUIS FINANCE
N° SIREN (si société établie en France) 533053815 % de détention 17,50 Nb de parts ou actions 200
Adresse : N° 1 Voie RUE COURRE COMMERE
Code postal 26400 Commune CREST Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)
Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)
Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

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

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G 2026

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

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

1/0 (1) Néant [X] *

N° de dépôt

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

N° SIRET 8|3|5|1|4|9|3|8|6|0|0|0|2|0

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SCIC LOCAVERRE

ADRESSE (voie) ZA des Gouvernaux

CODE POSTAL 26120 VILLE CHABEUIL

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE 905

Table with 8 rows and 4 columns: Forme juridique, Dénomination, N° SIREN (si société établie en France), % de détention, Adresse (N°, Voie, Code postal, Commune, Pays).

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

