

Association FRANCE CLUSTERS

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

13 Avenue Albert Einstein

69100 Villeurbanne

SIRET : 42512826100061



IN EXTENSO AURA CHARBONNIÈRES

24, chemin des Verrières
69751 Charbonnières Cedex

Tél : 04 78 34 19 54
04 78 34 26 66

Sommaire

BILAN ANC 2023-03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (suite)	4

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC ANC 2023- 03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif détaillé	5
Bilan Passif détaillé	7
Compte de résultat détaillé	9

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	5 500	5 453	48	147
Autres immobilisations incorporelles	13 200	13 200		1 810
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	8 297	8 117	180	410
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations	5 000		5 000	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 620		1 620	2 236
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	33 617	26 770	6 847	4 603
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	132 893	1 711	131 182	97 733
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	213 252		213 252	187 238
Charges constatées d'avance	6 279		6 279	6 170
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	137 984		137 984	220 488
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	490 408	1 711	488 697	511 629
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	524 026	28 481	495 545	516 231

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	5 653	5 653
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	125 640	253 753
Excédent ou déficit de l'exercice	-74 194	-128 114
Situation nette	57 098	131 293
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	57 098	131 293
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		103 890
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		103 890
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 356	24 977
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 496	22 289
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	89 780	44 088
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	133 935	76 627
Produits constatés d'avance	151 880	113 068
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	438 446	281 049
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	495 545	516 231

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations	113 190	112 837
Vente de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	153 374	119 171
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	159 652	272 044
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	104 500	3 000
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		2 139
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	103 890	36 286
Autres produits	236	19
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	634 842	545 495
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	351 654	237 825
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	4 301	3 657
Salaires	267 639	244 065
Cotisations sociales	83 954	79 364
Dotations aux amortissement et dépréciations	3 756	5 064
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		103 890
Autres charges	94	1 819
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	711 398	675 683
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-76 556	-130 188
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 488	2 494
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	2 488	2 494

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	127	248
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV	127	248
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	2 361	2 247
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-74 194	-127 942
Produits exceptionnels V		270
Charges exceptionnelles VI		443
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-172
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	637 330	548 259
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	711 525	676 373
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-74 194	-128 114
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	47.50	146.61	-99.11	-67.35
20500000 CONCESS. BREVETS LICENCES	5 500.00	5 310.00	190.00	3.58
28050000 AMORT.CONCESS. DROI.SIMIL	-5 452.50	-5 163.39	-289.11	-5.62
Autres immobilisations incorporelles		1 810.00	-1 810.00	-100.00
20800000 AUTRES IMMOS INCORPORELLES	13 200.00	13 200.00		
28080000 AMORT. AUTRES IMMOB.INCORP	-13 200.00	-11 390.00	-1 810.00	-15.89
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	179.87	410.47	-230.60	-56.10
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	5 055.71	5 055.71		
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE	886.08	886.08		
21840000 MOBILIER	2 355.30	2 355.30		
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-4 875.84	-4 645.24	-230.60	-4.97
28183100 AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE	-886.08	-886.08		
28184000 AMORT.DU MOBILIER	-2 355.30	-2 355.30		
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	5 000.00		5 000.00	-
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	5 000.00		5 000.00	-
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 620.00	2 235.88	-615.88	-27.55
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	1 620.00	2 235.88	-615.88	-27.55
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	6 847.37	4 602.96	2 244.41	48.76
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	131 182.15	97 733.25	33 448.90	34.22
41100000 USAGERS (ORGA. P EN CHG)	127 451.20	95 093.25	32 357.95	34.03
41600000 CLIENTS DOUTEUX	1 711.20		1 711.20	-
41810000 CLIENTS FACT. A ETABLIR	3 730.95	2 640.00	1 090.95	41.33
49100000 PROV/DEPREC.CPTS USAGERS	-1 711.20		-1 711.20	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	213 251.59	187 237.61	26 013.98	13.89
40100000 FOURNISSEURS CREDITEURS	943.96		943.96	-
40980000 RRAA OBTENIR	1 076.00		1 076.00	-
44566000 TVA/AUTR.BIENS SERV. DED.		9.61	-9.61	-100.00

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
44567000 CREDIT DE TVAA REPORTE	19 276.00	1 017.00	18 259.00	+1 000.00
44586000 TVA/FACT. NON PARVENUES	154.13	1 267.00	-1 112.87	-87.85
44587000 TVA/FACTURES A ETABLIR		29.00	-29.00	-100.00
44870000 ETAT -PRODUITS A RECEVOIR	833.32	1 000.00	-166.68	-16.70
46710000 AUTRES SUBVENTIONS PROJET UE - friends	77 558.45		77 558.45	-
46870000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	113 409.73	183 915.00	-70 505.27	-38.34
Charges constatées d'avance	6 279.34	6 170.10	109.24	1.77
48600000 CHGES CONSTATEES D_AVANCE	6 279.34	6 170.10	109.24	1.77
Valeurs mobilières de placement				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	137 984.17	220 487.55	-82 503.38	-37.42
51215000 CAISSE D EPARGNE LIVRET A	77 758.18	78 257.38	-499.20	-0.64
51230000 CAISSE D EPARGNE	50 175.99	37 662.66	12 513.33	33.22
51235000 CAISSE D_EPARGNE CSL	10 050.00	30 736.79	-20 686.79	-67.30
51237000 CAISSE D EPARGNE FRIEND CCI		73 830.72	-73 830.72	-100.00
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	488 697.25	511 628.51	-22 931.26	-4.48
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	495 544.62	516 231.47	-20 686.85	-4.01

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires	5 653.00	5 653.00		
10220000 FOND ASSOCIATIF	5 653.00	5 653.00		
Fonds propres complémentaires				
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	125 639.53	253 753.44	-128 113.91	-50.49
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	125 639.53	253 753.44	-128 113.91	-50.49
Excédent ou déficit de l'exercice	-74 194.25	-128 113.91	53 919.66	-42.09
Situation nette	57 098.28	131 292.53	-74 194.25	-56.51
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	57 098.28	131 292.53	-74 194.25	-56.51
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés		103 889.81	-103 889.81	-100.00
19401000 Fonds déd. sur subv. de Metropole		50 000.00	-50 000.00	-100.00
19402000 Fonds déd. sur subv. ADEME		53 889.81	-53 889.81	-100.00
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		103 889.81	-103 889.81	-100.00
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 355.86	24 977.00	-16 621.14	-66.55
16400000 CAISSE D'EPARGNE / PGE	8 355.86	24 977.00	-16 621.14	-66.55
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 495.70	22 289.45	32 206.25	144.50
40100000 FOURNISSEURS CREDITEURS	51 066.87	10 943.45	40 123.42	366.66
40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUE	3 428.83	11 346.00	-7 917.17	-69.78

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	89 780.21	44 087.99	45 692.22	103.64
42820000 DETTES PRO./CONGES A PAYE	7 833.05	8 512.93	-679.88	-7.99
42860000 Autres charges de personnel à payer	26 127.76	7 556.55	18 571.21	245.75
43100000 URSSAF	13 557.49	10 808.31	2 749.18	25.43
43730000 RETRAITE COMPL NON CADRES	7 352.95	6 948.87	404.08	5.81
43750000 PREVOYANCE	1 496.05	1 446.57	49.48	3.39
43760000 MUTUELLE	568.83		568.83	-
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	3 263.93	2 654.36	609.57	22.98
43870000 INDEMNITES IJSS	34.48		34.48	-
44210000 ETAT - IMPOT RECOUV/TIERS	911.00	1 109.41	-198.41	-17.85
44566000 TVA/AUTR.BIENS SERV. DED.	62.75		62.75	-
44571000 TVA COLLECTEE 20%	27 671.00	4 867.45	22 803.55	468.54
44587000 TVA/FACTURES A ETABLIR	595.00		595.00	-
44862000 TAXE D'APPRENTISSAGE	183.58	183.54	0.04	
44863000 FORMATION CONTINUE	122.34		122.34	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	133 934.57	76 627.00	57 307.57	74.79
41100000 USAGERS (ORGA. P EN CHG)	835.20	30.00	805.20	+1 000.00
41980000 RRR A ACCORD. AVR A ETABL		2 814.00	-2 814.00	-100.00
46710000 AUTRES SUBVENTIONS PROJET UE - friends		73 783.00	-73 783.00	-100.00
46711000 PROJET UE - HERITAGE	133 099.37		133 099.37	-
Produits constatés d'avance	151 880.00	113 067.69	38 812.31	34.33
48700000 PRDS CONSTATES D_AVANCE	151 880.00	113 067.69	38 812.31	34.33
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	438 446.34	281 049.13	157 397.21	56.00
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	495 544.62	516 231.47	-20 686.85	-4.01

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	113 189.91	112 837.07	352.84	0.31
75600000 Cotisations	113 189.91	112 837.07	352.84	0.31
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	153 374.19	119 170.62	34 203.57	28.70
70640000 PRESTATIONS SANS TVA	31 656.61	180.00	31 476.61	+1 000.00
70641000 PRESTATIONS TVA 20%	44 251.58	6 208.00	38 043.58	612.82
70810100 FORMATIONS TVA 20%	77 466.00	112 782.62	-35 316.62	-31.31
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	159 652.10	272 043.83	-112 391.73	-41.31
74000000 SUBVENTIONS DGCS	50 000.00	50 000.00		
74000010 SUBVENTIONS METROPOLE DE LYON		50 000.00	-50 000.00	-100.00
74000020 SUBVENTIONS ADEME		53 889.81	-53 889.81	-100.00
74012000 ETAT ASP - AIDE APPRENTIS	9 916.62	16 000.00	-6 083.38	-38.02
74022000 CAISSE DES DEPOTS		20 000.00	-20 000.00	-100.00
74023000 DGCL - ANCT - ETAT	45 000.00	45 000.00		
74094000 PROJET UE OXALIS	26 791.84	20 222.14	6 569.70	32.49
74095000 PROJET FRIENDS EUROCLUSTER	24 133.35	16 931.88	7 201.47	42.53
74096000 PROJET UE - HERITAGE	3 810.29		3 810.29	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	104 500.00	3 000.00	101 500.00	+1 000.00
75510000 PARTENARIATS	104 500.00	3 000.00	101 500.00	+1 000.00
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		2 138.62	-2 138.62	-100.00
78174000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.		2 138.62	-2 138.62	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés	103 889.81	36 285.66	67 604.15	186.31
78900000 REPRISE SUR FONDS DEDIES	103 889.81	36 285.66	67 604.15	186.31
Autres produits	236.35	19.03	217.32	+1 000.00
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	236.35	19.03	217.32	+1 000.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	634 842.36	545 494.83	89 347.53	16.38
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	351 653.56	237 824.71	113 828.85	47.86
60400000 ACHATS D'ETUDES ET DE PS	185 055.75	25 321.34	159 734.41	630.84
60630000 ACHAT DE PETIT EQUIPEMENT	1 635.81	210.66	1 425.15	675.36
60640000 ACHATS FOURN. ADMIN.	514.50	861.09	-346.59	-40.19
61300000 LOCATIONS		466.87	-466.87	-100.00
61320000 LOCATION BUREAU	15 123.94	16 154.98	-1 031.04	-6.38
61340000 LOCATION SALLES	7 883.45	1 610.00	6 273.45	389.63
61353000 LOCATION MAT. DE BUREAU (EH)	6 064.24	17 717.58	-11 653.34	-65.77
61353300 LOC MACHINE A AFFRANCHIR	414.82	548.23	-133.41	-24.27

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
61353400 LOC IMPRIMANTE (DM)	1 898.86	1 942.29	-43.43	-2.21
61400000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE	6 611.19	6 203.39	407.80	6.58
61553000 ENTRETIEN MAT DE BUREAU	1 374.37		1 374.37	-
61560000 MAINTENANCE	14 673.37	11 201.85	3 471.52	30.99
61600000 PRIMES D_ASSURANCE	2 265.38	2 833.41	-568.03	-20.05
61610000 ASSURANCE EMPRUNT	286.32	286.32		
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		140.75	-140.75	-100.00
61850000 FRAIS COLLOQUES SEMINAIRE	110.00		110.00	-
62210000 HONORAIRES FORMATEURS	62 620.29	74 353.75	-11 733.46	-15.78
62260000 HONORAIRES CAC		5 377.25	-5 377.25	-100.00
62261000 HONO EC	8 246.00	17 520.00	-9 274.00	-52.93
62262000 HONO SOCIAL	3 496.00	3 558.00	-62.00	-1.74
62263000 HONORAIRES AVOCATS	2 961.00		2 961.00	-
62264000 HONORAIRES DIVERS	200.00	17 776.63	-17 576.63	-98.87
62280000 FORMATION DU PERSONNEL	2 400.00		2 400.00	-
62300000 PUBLICITE, COMMUNICATION	584.12	2 358.00	-1 773.88	-75.23
62340000 CADEAUX	45.45	802.12	-756.67	-94.39
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	10 879.76	14 148.65	-3 268.89	-23.10
62511000 DEPLACEMENT / PRESTATION	6 941.75		6 941.75	-
62570000 RECEPTIONS	2 507.71	9 744.41	-7 236.70	-74.26
62600000 FRAIS POSTAUX	548.05	762.39	-214.34	-28.08
62630000 FRAIS DE TELECOM.	3 027.42	3 247.32	-219.90	-6.78
62780000 SERVICES BANCAIRES	825.10	519.43	305.67	58.96
62811000 COTISATIONS	2 458.91	2 158.00	300.91	13.95
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	4 301.00	3 656.72	644.28	17.61
63320000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 386.60	1 386.51	0.09	
63330000 FORMATION CONTINUE	1 826.40	1 258.21	568.19	45.15
63511000 CFE, CVAE	1 088.00	1 012.00	76.00	7.51
Salaires	267 639.27	244 064.64	23 574.63	9.66
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	235 373.92	224 996.17	10 377.75	4.61
64120000 VAR PROV/C.PAYES _ CH.	-679.88	-8 188.94	7 509.06	91.70
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 937.64	13 474.26	-6 536.62	-48.51
64800000 FRAIS DE TRANSPORT DU PERSONNEL	1 623.65	6 226.60	-4 602.95	-73.92
64810000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	24 383.94	7 556.55	16 827.39	222.67
Cotisations sociales	83 954.05	79 363.92	4 590.13	5.78
64510000 COTISATIONS URSSAF	60 094.09	57 212.24	2 881.85	5.04
64530000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	14 164.22	16 976.31	-2 812.09	-16.56
64550000 PREVOYANCE	4 790.48	5 201.92	-411.44	-7.92
64560000 MUTUELLE	3 472.49	1 990.66	1 481.83	74.38
64581000 CHARGES/PROV CP	609.57	-2 689.21	3 298.78	-122.69
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	823.20	672.00	151.20	22.47
Dotations aux amortissements et dépréciations	3 755.71	5 063.99	-1 308.28	-25.83
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	2 099.11	4 833.39	-2 734.28	-56.57
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	230.60	230.60		
68174000 DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC	1 426.00		1 426.00	-
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés		103 889.81	-103 889.81	-100.00
68940000 REPORTS EN FONDS DÉD. SUR SUBV. D'EXPL.		103 889.81	-103 889.81	-100.00
Autres charges	94.36	1 819.26	-1 724.90	-94.83
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOUVR		1 800.00	-1 800.00	-100.00
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	94.36	19.26	75.10	394.74
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	711 397.95	675 683.05	35 714.90	5.29
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-76 555.59	-130 188.22	53 632.63	-41.20

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 488.12	2 494.17	-6.05	-0.24
76800000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	2 488.12	2 494.17	-6.05	-0.24
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 488.12	2 494.17	-6.05	-0.24
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	126.78	247.64	-120.86	-48.79
66100000 CHARGES D'INTERETS PRET	126.78	247.64	-120.86	-48.79
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	126.78	247.64	-120.86	-48.80
RÉSULTAT FINANCIER	2 361.34	2 246.53	114.81	5.11
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-74 194.25	-127 941.69	53 747.44	-42.01
Produits exceptionnels		270.40	-270.40	-100.00
77200000 PROD./EXERCIC. ANTERIEURS		270.40	-270.40	-100.00
Charges exceptionnelles		442.62	-442.62	-100.00
67200000 CHARGES/EXER. ANTERIEURS		442.62	-442.62	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		-172.22	172.22	-100.00
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	637 330.48	548 259.40	89 071.08	16.25
TOTAL DES CHARGES	711 524.73	676 373.31	35 151.42	5.20
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-74 194.25	-128 113.91	53 919.66	-42.09
(Total des produits - Total des charges)				

In Extenso

IN EXTENSO AURA CHARBONNIÈRES
24, chemin des Verrières
69751 Charbonnières Cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés