

*SCIC SARL CAP. VAR. SENTINELLES DE RIVIERES*

*190 rue Fra Angelico  
34000 MONTPELLIER*

*Activité : Education environnement par missions d'insertion*

*Comptes annuels*

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

## COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2025

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
 <b>COMPTES ANNUELS</b>	
- <i>Analyse de votre entreprise</i>	2
- <i>Bilan, Indicateurs financiers</i>	3
- <i>Bilan actif-passif</i>	4 et 5
- <i>Compte de résultat</i>	6 et 7
- <i>Annexe ANC 2022-06</i>	8 et 9
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	10 à 12
- <i>Détail Compte de résultat</i>	13 à 15
- <i>Annexe à la liasse fiscale</i>	16 à 18
 <b>DOSSIER FISCAL</b>	
- <i>Liasse 2065</i>	19 et 20
- <i>Liasses 2033-A à 2033-F</i>	21 à 27
 <b>DOSSIER DE GESTION</b>	
- <i>Bilan synthétique</i>	28
- <i>Détail bilan synthétique</i>	29 à 31
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	32
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	33 à 35
- <i>Equilibre financier</i>	36

### **CONSILEO**

381 AVENUE DU MAS D ARGELLIERS  
NEW WORK 2  
34000 MONTPELLIER  
04 67 65 00 65

## ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SCIC SARL CAP. VAR. SENTINELLES DE RIVIERES  
190 rue Fra Angelico  
Essen'Ciel B262 c/o Mme COCQ M.H  
34000 MONTPELLIER

relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

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

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

- Total du bilan,	169 279 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	208 031 Euros
- Résultat net comptable,	55 108 Euros

Fait à MONTPELLIER  
Le 05/03/2026

BORS Olivier  
Expert-comptable



**Consileo**  
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE  
381 avenue du Mas Argelliers - 34000 MONTPELLIER  
SAS au capital de 10 000 euros - Siret 489 536 722 00056

SCIC SARL CAP. VAR. SENTINELLES DE RIVIERES

190 rue Fra Angelico  
Essen'Ciel B262 c/o Mme COCQ M.H  
34000 MONTPELLIER

## **COMPTES ANNUELS**

***CONSILEO***

*381 AVENUE DU MAS D ARGELLIERS*

*NEW WORK 2*

*34000 MONTPELLIER*

*04 67 65 00 65*

## ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12
Immobilisations	40 895		40 215	
Stocks et en cours				
Créances	50 147		14 168	
Disponibilités	77 605		64 737	
Comptes de régularisation	632		4 099	
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>169 279</b>		<b>123 219</b>	
Capitaux propres (Dont résultat)	132 214		95 755	
Provisions risques et charges	55 108		15 344	
Dettes financières				
Dettes d'exploitation	37 065		27 464	
Comptes de régularisation				
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>169 279</b>		<b>123 219</b>	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	208 031		160 565	
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises				
Marge brute de production % CA Production exercice	207 957		160 565	
	99.96		100.00	
Marge brute globale % CA	207 957		160 565	
	99.96		100.00	
Valeur ajoutée % CA	168 707		123 999	
	81.10		77.23	
Excédent brut d'exploitation % CA	74 446		5 832	
	35.79		3.63	
Résultat courant % CA	60 810		2 162	
	29.23		1.35	
Résultat net % CA	55 108		15 344	
	26.49		9.56	

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)				
Crédit moyen client (en nombre de jours)	60.63		20.59	
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	77.93		77.38	
Solvabilité à court terme	3.45		2.87	
Autonomie financière	3.57		3.49	

**BILAN AU 31/12/2025****ACTIF**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	
Immob.incorporelles nettes					
Immob.corporelles nettes	30 295		29 615		2.29
Immob.financières	10 600		10 600		
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>40 895</b>		<b>40 215</b>		<b>1.69</b> g
Stock matières, marchandises					
Produits finis					
Travaux en cours					
<b>STOCKS ET EN COURS</b>					<b>g</b>
Avances fournisseurs					
Créances clients	41 975		11 105		277.97
Autres créances	8 172		3 063		166.84
Comptes de régularisation	632		4 099		84.59
<b>VALEURS REALISABLES</b>	<b>50 779</b>		<b>18 267</b>		<b>177.99</b> k
Disponibilités	77 605		64 737		19.88
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>128 384</b>		<b>83 004</b>		<b>54.67</b> k
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>169 279</b>		<b>123 219</b>		<b>37.38</b> k

**PASSIF**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	
Capital	19 750		24 850		20.52
Résultat de l'exercice	55 108		15 344		259.15
Prélèvements, distributions					
Autres fonds propres	46 899		31 555		48.63
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>121 758</b>		<b>71 749</b>		<b>69.70</b> k
Provisions réglementées					
Prov.risques et charges					
Subventions	10 456		24 005		56.44
Emprunts à plus d'un an					
<b>DETTES LONG TERME</b>	<b>10 456</b>		<b>24 005</b>		<b>56.44</b> m
<b>CAPITAUX STABLES</b>	<b>132 214</b>		<b>95 755</b>		<b>38.08</b> k
Emprunts à court terme					
Avances clients					
Dettes fournisseurs	9 781		8 913		9.73
Dettes fiscales et sociales	27 235		18 551		46.81
Autres dettes	48				
Comptes de régularisation					
Concours bancaires					
<b>DETTES COURT TERME</b>	<b>37 065</b>		<b>27 464</b>		<b>34.96</b> k
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>169 279</b>		<b>123 219</b>		<b>37.38</b> k

**INDICATEURS FINANCIERS**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart
	31/12/2025	31/12/2024	
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients	60.63	20.59	40.05
Délai de paiement fournisseurs	77.93	77.38	0.55
Fonds de roulement en jours	139.93	70.70	69.23
Utilisation du fonds de roulement	158.03	124.52	33.50
Trésorerie en jours	134.30	145.15	10.85
Prélèvements / résultat			

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement (II)						
	<b>Immobilisations incorporelles :</b>						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	1 500	1 500				
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles :</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage industriels	30 649	15 790	14 859	17 780	2 921	16.43
	Autres immobilisations corporelles	59 887	44 451	15 436	11 835	3 601	30.43
En cours, avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (1) :</b>							
Participations							
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	10 600		10 600	10 600			
<b>Total de l'actif immobilisé (III)</b>	<b>102 636</b>	<b>61 741</b>	<b>40 895</b>	<b>40 215</b>	<b>679</b>	<b>1.69</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en-cours :</b>						
	Matières premières et autres approvisionnements						
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (2) :</b>						
	Créances Clients et Comptes rattachés	41 975		41 975	11 105	30 870	277.97
	Autres créances	8 172		8 172	3 063	5 110	166.84
	Charges constatées d'avance	632		632	4 099	3 467	84.59
	Capital souscrit appelé, non versé						
	<b>Valeurs mobilières de placement :</b>						
	Actions propres						
Autres titres	50 030		50 030	30	50 000	NS	
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités	27 575		27 575	64 707	37 133	57.39	
<b>Total de l'actif circulant (IV)</b>	<b>128 384</b>		<b>128 384</b>	<b>83 004</b>	<b>45 380</b>	<b>54.67</b>	
Frais d'émission des emprunts (V)							
Primes de remboursement des emprunts (VI)							
Écarts de conversion et différences d'évaluation (VII)							
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)</b>	<b>231 020</b>	<b>61 741</b>	<b>169 279</b>	<b>123 219</b>	<b>46 059</b>	<b>37.38</b>	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à moins d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 750)	19 750		24 850		5 100	20.52
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Ecarts d'équivalence						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	2 302				2 302	
	Réserves statutaires ou contractuelles	13 043				13 043	
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	31 555		31 555			
<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	55 108		15 344		39 764	259.15	
Subventions d'investissement	10 456		24 005		13 549	56.44	
Provisions réglementées							
<b>Total des capitaux propres (I)</b>	132 214		95 755		36 459	38.08	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total autres fonds propres (I bis)</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
<b>Total des provisions (II)</b>							
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Instruments financiers à terme						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 781		8 913		868	9.73
	Dettes fiscales et sociales	27 235		18 551		8 684	46.81
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	48				48		
Produits constatés d'avance							
<b>Total des dettes (III)</b>	37 065		27 464		9 600	34.96	
Ecarts de conversion passif (IV)							
<b>TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)</b>	169 279		123 219		46 059	37.38	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

37 065

27 464

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	208 031		208 031	160 565		47 466	29.56
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	208 031		208 031	160 565		47 466	29.56
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions			61 608	47 877		13 731	28.68
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				191		191	100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles							
Autres produits			8	10 996		10 988	99.93
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			269 647	219 629		50 018	22.77
<b>Charges d'exploitation</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock							
Autres achats et charges externes (1)			39 325	36 567		2 758	7.54
Impôts, taxes et versements assimilés			3 406	1 209		2 197	181.66
Salaires			134 532	132 578		1 954	1.47
Cotisations sociales			17 931	32 256		14 325	44.41
Dotations aux amortissements et aux dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			13 074	14 829		1 755	11.84
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			228			228	
Autres charges			554	28		526	NS
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			209 049	217 467		8 418	3.87
<b>1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			60 598	2 162		58 436	NS
<b>Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation (2)						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)						
Autres intérêts et produits assimilés (2)		212		1	211	NS
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des cessions d'immobilisations financières						
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie						
<b>Total des produits financiers (V)</b>		212		1	211	NS
<b>Charges financières</b>						
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 VMP et d'instruments de trésorerie						
<b>Total des charges financières (VI)</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		212		1	211	NS
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		60 810		2 162	58 647	NS
<b>Produits exceptionnels (VII)</b>		53		13 549	13 497	99.61
<b>Charges exceptionnelles (VIII)</b>		1 597		368	1 230	334.42
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		1 544		13 182	14 726	111.72
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		4 157			4 157	
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		269 912		233 179	36 733	15.75
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		214 803		217 835	3 031	1.39
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		55 108		15 344	39 764	259.15

(2) Dont produits concernant les entreprises liées

(3) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## **ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 169 278.60 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 208 031 Euros et dégageant un excédent de 55 108.38 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Sur la base du dernier procès verbal de l'assemblée générale extraordinaire en date du 27 février 2025, le capital social s'élève à 10 750 € réparti entre 13 sociétaires en 215 parts sociales de 50 € chacune.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

#### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

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

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

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

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

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

## ANNEXE

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

### Permanence des méthodes

Les états financiers de l'exercice ont été établis conformément aux dispositions du règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers applicables aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Ce changement de réglementation comptable entraîne notamment :

- l'abandon de la technique des transferts de charges (comptes de classe 0 79) au profit d'une imputation directe des opérations dans des comptes spécifiques selon leur nature économique,
- une nouvelle définition du résultat exceptionnel,
- un nouveau format d'annexe,
- et la présentation de nouveaux modèles d'états financiers.

L'adoption du nouveau règlement et les reclassements qui en résultent constituent un changement de méthode comptable, dont l'incidence sur les comptes de la SCIC ne constitue que des changements de présentation, n'ayant aucune incidence sur le résultat.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2025, ce changement de méthode comptable n'impact pas significativement la présentation des comptes de la SCIC.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 500		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	29 526		1 381
Installations générales agencements aménagements divers	5 308		
Matériel de transport	26 888		12 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 703		
TOTAL	78 426		13 381
Prêts, autres immobilisations financières	10 600		
TOTAL	10 600		
TOTAL GENERAL	90 526		13 381

## ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 500	1 500
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		259	30 649	30 649
Installations générales agencements aménagements divers			5 308	5 308
Matériel de transport			38 888	38 888
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 012	15 690	15 690
TOTAL		1 271	90 536	90 536
Prêts, autres immobilisations financières			10 600	10 600
TOTAL			10 600	10 600
TOTAL GENERAL		1 271	102 636	102 636

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 500			1 500	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	11 146	4 846	202	15 790	
Installations générales agencements aménagements divers	1 788	531		2 319	
Matériel de transport	23 282	4 336		27 618	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 994	3 361	841	14 514	
TOTAL	48 210	13 074	1 043	60 241	
TOTAL GENERAL	49 710	13 074	1 043	61 741	
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 846				
Instal.générales agenc.aménag.divers	531				
Matériel de transport	4 336				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 361				
TOTAL	13 074				
TOTAL GENERAL	13 074				

## ANNEXE

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

### Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	14 850			100	14 750
Fonds propres avec droit de reprise	10 000			5 000	5 000
Réserves		15 344			15 344
Report à nouveau	31 555				31 555
Excédent ou déficit de l'exercice	15 344	15 344-	55 108		55 108
Situation nette	71 749		55 108	5 100	121 758
Subventions d'investissement	24 005			13 549	10 456
<b>TOTAL I</b>	<b>95 755</b>		<b>55 108</b>	<b>18 649</b>	<b>132 214</b>

### Etat des échéances des créances et des dettes

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 600	10 600	
Autres créances clients	41 975	41 975	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 780	1 780	
Divers état et autres collectivités publiques	542	542	
Débiteurs divers	5 850	5 850	
Charges constatées d'avance	632	632	
<b>TOTAL</b>	<b>61 379</b>	<b>61 379</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	9 781	9 781		
Personnel et comptes rattachés	2 397	2 397		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 702	7 702		
Impôts sur les bénéfiques	4 157	4 157		
Taxe sur la valeur ajoutée	12 338	12 338		
Autres impôts taxes et assimilés	642	642		
Autres dettes	48	48		
<b>TOTAL</b>	<b>37 065</b>	<b>37 065</b>		

## ANNEXE

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

### Autres immobilisations incorporelles

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
SITE INTERNET	1 500	33.33

### Evaluation des immobilisations corporelles

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

### Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 ANS
Agencements et aménagements	Linéaire	
Installations techniques	Linéaire	
Matériels et outillages	Linéaire	5 ANS
Matériel de transport	Linéaire	4 ANS
Matériel de bureau	Linéaire	5 ANS
Mobilier	Linéaire	5 ANS

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Dépréciation des créances

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.

### Disponibilités en Euros

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

## **ANNEXE**

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

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	13 255
Autres créances	542
Disponibilités	212
Total	14 009

### **Détail des produits à recevoir**

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	13 255
AIDES ASP A RECEVOIR	542
INTERETS COURUS A RECEVOIR	212
Total	14 009

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 142
Dettes fiscales et sociales	3 572
Total	11 714

### **Subventions d'équipement**

Au 31/12/2025, la quote part des subventions virée au résultat est de 13 549 €

## **ANNEXE**

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

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

#### **Ventilation des subventions**

#### **Valorisation des contributions volontaires**

Bénévolat : 1 771 heures valorisées à 15 euros = 26 565 euros.

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.  
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.  
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

### **- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

#### **Transferts de charges**

En application du règlement ANC n° 2022-06 du 04 novembre 2022 modifiant le règlement ANC 2014-02 du 05 juin 2014 relatif au PCG :  
A partir du 01/01/2025, le compte de transfert de charge est supprimé, sa mention n'est donc plus nécessaire.

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 CONCESSIONS ET DROIT SIMILAIRE	1 500		1 500			
28050000 CONCESSIONS ET DROIT SIMILAIRE	1 500		1 500			
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE	14 859		17 780		2 921	16.43
21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL	30 016		27 329		2 687	9.83
21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	633				633	
28154000 DOT. AMORT. MAT. INDUSTRIEL	15 758		9 549		6 209	65.03
28155000 DOT. AMORT. OUTILL. INDUSTRIEL	32				32	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 436		11 835		3 601	30.43
21810000 INSTALL GÉNÉRALES, AGENCEMENTS	5 308		5 308			
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	38 888		26 888		12 000	44.63
21830000 MATÉRIEL BUREAU , INFORMATIQUE	1 446		1 861		415	22.30
21840000 MOBILIER	14 244		14 842		597	4.02
28181000 DOT. AMORT. INSTALL. GEN, AGEN	2 319		1 788		531	29.70
28182000 DOT. AMORT. MAT DE TRANSPORT	27 618		23 282		4 336	18.62
28183000 DOT. AMORT. MAT. BUREAU, INFOR	1 272		1 209		63	5.18
28184000 DOT. AMORT. MOBILIER	13 242		10 785		2 457	22.78
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 600		10 600			
27500000 DÉPÔT ET CAUTIONNEMENT VERSÉS	600		600			
27610000 APPORTS ASSO. AVEC DT REPRISE	10 000		10 000			
<b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE III</b>	<b>40 895</b>		<b>40 215</b>		<b>679</b>	<b>1.69</b>
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	41 975		11 105		30 870	277.97
41100000 CLIENTS	28 720				28 720	
41810000 CLIENTS FACTURES À ÉTABLIR	13 255		11 105		2 150	19.36
AUTRES CREANCES	8 172		3 063		5 110	166.84
44562000 T.V.A. SUR IMMOBILISATIONS	150				150	
44566000 T.V.A. S AUTRE BIEN ET SERVICE	273				273	
44580100 RECOUP TVA DEDUCTIBLE			2 487		2 487	100.00
44586000 TVA SUR FNP	1 357		576		781	135.59
44870000 PRODUITS À RECEVOIR	542				542	
46712000 PRET AVANCE SALARIE PIERRON	5 850				5 850	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	632		4 099		3 467	84.59
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	632		4 099		3 467	84.59
AUTRES TITRES	50 030		30		50 000	NS
50800000 AUTRES VALEURS MOBILIÈRES	30		30			
50810100 CAT N°1	5 000				5 000	
50810200 CAT N°2	5 000				5 000	
50810300 CAT N°3	5 000				5 000	
50810400 CAT N°4	5 000				5 000	
50810500 CAT N°5	5 000				5 000	
50810600 CAT N°6	5 000				5 000	
50810700 CAT N°7	5 000				5 000	
50810800 CAT N°8	5 000				5 000	
50810900 CAT N°9	5 000				5 000	
50811000 CAT N°10	5 000				5 000	



## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
<b>CAPITAL</b>		19 750		24 850	5 100	20.52
10130000 CAP. SOUSCRIT APPELÉ, VERSÉ		10 750		10 850	100	0.92
10240000 FONDS PROPRE SANS DT REPRISE		4 000		4 000		
10340000 FONDS PROPRE AVEC DT REPRISE		5 000		10 000	5 000	50.00
<b>RESERVE LEGALE</b>		2 302			2 302	
10610000 RÉSERVE LÉGALE		2 302			2 302	
<b>RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES</b>		13 043			13 043	
10630000 RÉSERVES STATUTAIRES		13 043			13 043	
<b>REPORT A NOUVEAU</b>		31 555		31 555		
11100000 REPORT A NOUVEAU RESULTAT		31 555		31 555		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)</b>		55 108		15 344	39 764	259.15
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		10 456		24 005	13 549	56.44
13100000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT		70 000		70 000		
13910000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT		59 544		45 995	13 549	29.46
<b>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I</b>		132 214		95 755	36 459	38.08
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>		9 781		8 913	868	9.73
40100000 FOURNISSEURS		1 639		5 457	3 818	69.97
40810000 FOURNISSEURS FNP		8 142		3 456	4 686	135.59
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>		27 235		18 551	8 684	46.81
42820000 DETTES PROV. CONGÉS À PAYER		2 397		406	1 991	490.55
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE		3 455		3 062	394	12.86
43720000 PREVOYANCE		319		61	258	425.53
43730000 RETRAITE		742		936	194	20.69
43740000 PREVOYANCE COMPLT		2 637		480	2 157	449.07
43820000 CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER		548		103	445	430.88
44210000 ETAT - PAS		15			15	
44400000 ETAT IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICE		4 157			4 157	
44551000 T.V.A. À DÉCAISSER		4 968		8 602	3 634	42.25
44571000 T.V.A. COLLECTÉE		4 782			4 782	
44580100 RECOUP TVA DEDUCTIBLE		399			399	
44580200 RECOUP TVA COLLECTEE				3 006	3 006	100.00
44587000 TVA SUR FAE		2 189		1 842	347	18.84
44860000 CHARGES À PAYER		626		53	573	NS
<b>AUTRES DETTES</b>		48			48	
46713000 NDF NICOLAS LE GUELLEC		48			48	
<b>TOTAL DES DETTES III</b>		37 065		27 464	9 600	34.96
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+Ibis+II+III+IV)</b>		169 279		123 219	46 059	37.38

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	208 031	160 565	47 466	29.56
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	207 660	160 297	47 364	29.55
70881000 AUTRE PROD ACT. ANNEXES EXO	371	268	103	38.21
<b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>208 031</b>	<b>160 565</b>	<b>47 466</b>	<b>29.56</b>
SUBVENTIONS	61 608	47 877	13 731	28.68
74031000 ASP MINISTÈRE DU TRAVAIL	48 058	37 877	10 182	26.88
74032000 SUBVENTION AGIRC ARCCO		10 000	10 000	100.00
74700000 QP SUBVENTION VIREE AU RESULTAT	13 549		13 549	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS		191	191	100.00
79100000 TRANSF CHARGES D'EXPLOITATION		191	191	100.00
AUTRES PRODUITS	8	10 996	10 988	99.93
75000000 PRIX & RECOMPENSES RECUS		11 000	11 000	100.00
75800000 PRODT DIVERS GESTION COURANTE	8	4	12	271.40
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>269 647</b>	<b>219 629</b>	<b>50 018</b>	<b>22.77</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	39 325	36 567	2 758	7.54
60400000 ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATION	74		74	
60612000 CARBURANTS	1 409	1 192	217	18.21
60630000 FOURNIT ENTRETIEN PETIT ÉQUIPT	7 581	5 659	1 922	33.96
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		23	23	100.00
61100000 SOUSTRAITANCE GÉNÉRALE	4 506	3 743	763	20.37
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	3 685	167	3 518	NS
61330000 ABONNEMENT	513	613	100	16.30
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES		117	117	100.00
61400000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPR.	720	720		
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	1 426	3 485	2 059	59.07
61610000 MULTIRISQUES	2 667	1 893	774	40.90
61630000 ASSURANCE VEHICULES	1 660	1 705	45	2.64
62000000 AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS		917	917	100.00
62260000 HONORAIRES	4 344	5 366	1 022	19.04
62260100 HONORAIRE SOCIAL	2 770		2 770	
62260200 HONORAIRE JURIDIQUE		1 500	1 500	100.00
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	9	785	776	98.91
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS		4	4	100.00
62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	2 728	1 985	743	37.43
62570000 RÉCEPTIONS	324	490	165	33.80
62600000 FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMM.	456	136	320	236.01
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	607	173	434	251.39
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS.)	2 785	1 972	813	41.23
62820000 FORMATIONS	1 061	3 924	2 863	72.96
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 406	1 209	2 197	181.66
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	8	369	361	97.90
63330000 FORMAT PROFESSIONNELLE CONTINU	1 832	344	1 488	432.93
63511000 CFE	1 014	497	517	104.02
63540000 DROIT ENREGISTREMENT ET TIMBRE	553		553	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
<b>SALAIRES</b>	134 532		132 578		1 954	1.47
64101000 REMUNERATION STAGIAIRE	822		1 431		609	42.55
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	130 427		129 740		687	0.53
64120000 CONGÉS PAYÉS	1 991		290		2 281	786.22
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	600		997		398	39.85
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	692		700		8	1.20
<b>COTISATIONS SOCIALES</b>	17 931		32 256		14 325	44.41
64500000 PROV CHARGES S/CONGES PAYES	445		6		451	NS
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	10 748		21 715		10 967	50.50
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 215		764		451	58.99
64530000 COTISATION CAISSES DE RETRAITE	2 099		6 877		4 779	69.49
64540000 COTISATIONS PREVOYANCE	1 738		1 870		133	7.10
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 686		1 034		652	63.06
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	13 074		14 829		1 755	11.84
68112000 DOT. AMORT. IMMOB CORPORELLES	13 074		14 829		1 755	11.84
<b>VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS INCORP. ET CORP. CEDEES</b>	228				228	
65700000 VALEURS COMPTA IMMOB CEDEES	228				228	
<b>AUTRES CHARGES</b>	554		28		526	NS
65100000 REDEVANCE CONCESSIONS, BREVET	553				553	
65800000 CHGE DIVERSE GESTION COURANTE	1		28		27	95.68
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	209 049		217 467		8 418	3.87
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	60 598		2 162		58 436	NS
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	212		1		211	NS
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	212		1		211	NS
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	212		1		211	NS
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>	212		1		211	NS
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)</b>	60 810		2 162		58 647	NS
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	53		13 549		13 497	99.61
77700000 QUOTEPART DES SUBV INVESTISST			13 549		13 549	100.00
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	53				53	
<b>TOTAL (VII)</b>	53		13 549		13 497	99.61
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	1 597		368		1 230	334.42
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLE			368		368	100.00
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 597				1 597	
<b>TOTAL (VIII)</b>	1 597		368		1 230	334.42
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	1 544		13 182		14 726	111.72

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
IMPOTS SUR LES BENEFICES (X)	4 157				4 157	
69500000 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	4 157				4 157	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	269 912		233 179		36 733	15.75
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	214 803		217 835		3 031	1.39
<b>5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	55 108		15 344		39 764	259.15

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
<b>COMPTES D'ACTIF</b>			
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			631.79
31/12/2024 AN MAIF 2025	2 649.75		
31/12/2024 AN MAIF 2025	1 448.90		
01/01/2025 OI MAIF 2025		2 649.75	
01/01/2025 OI MAIF 2025		1 448.90	
31/12/2025 EXT CCA ASSURANCE SPRINTER	631.79		
41810000 CLIENTS FACTURES À ÉTABLIR			13 254.96
01/01/2025 AN S.A.N.	11 105.46		
01/01/2025 OI FAE 2024 // 2025-003		24.00	
01/01/2025 OI FAE 2024 // 2025-002		30.00	
01/01/2025 OI FAE 2024 // 2025-004		11 051.46	
31/12/2025 EXT FAE 3M 2025-060	13 115.56		
31/12/2025 EXT FAE 2025-059	139.40		
44870000 PRODUITS À RECEVOIR			542.14
31/12/2025 OD REGUL ASP A RECEVOIR	542.14		
51870000 INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR			212.21
31/12/2025 EXT INTERET CAT A RECEVOIR	212.21		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			
40810000 FOURNISSEURS FNP			8 142.15
01/01/2025 AN S.A.N.		3 456.00	
01/01/2025 OI FNP CHARGES LOC	3 456.00		
31/12/2025 EXT LOYER REEVALUE 2025		3 822.15	
31/12/2025 EXT FNP CHARGES LOC		4 320.00	
42820000 DETTES PROV. CONGÉS À PAYER			2 396.87
31/12/2025 EXT PROV CP 2025		2 396.87	
43820000 CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER			548.45
01/01/2025 AN S.A.N.		103.31	

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
01/01/2025 OI PROVISIONS POUR CONGÉS PAYÉS 31/12/2025 EXT PROV CS/CP 2025	103.31	548.45	
44860000 CHARGES À PAYER			626.25
31/12/2025 OD REMBT TROP PERCU ASP		626.25	

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			1 597.35
01/01/2025 OD LOT 40 PINCES	718.00		
01/01/2025 OD LOT 23 PINCES ENFANTS	533.70		
01/01/2025 OD BATTERIE AK30 STIHL	149.17		
01/01/2025 OD LOT BATTERIE AP300S	196.48		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			52.87
01/01/2025 OD CORRECTION AN		52.87	

SCIC SARL CAP. VAR. SENTINELLES DE RIVIERES

190 rue Fra Angelico  
Essen'Ciel B262 c/o Mme COCQ M.H  
34000 MONTPELLIER

## **DOSSIER FISCAL**

***CONSILEO***

*381 AVENUE DU MAS D ARGELLIERS*

*NEW WORK 2*

*34000 MONTPELLIER*

*04 67 65 00 65*

## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012025	et clos le	31122025	Régime simplifié d'imposition	x
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
SCIC SARL CAP. VAR. SENTINELLES DE RIVI			190 rue Fra Angelico Essen'Ciel B262 c/o Mme COCQ M 34000 MONTPELLIER		
SIRET	8	8	3	0	9 8 0 0 6 0 0 0 1 7
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		

REGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:					
SIRET					

B ACTIVITE					
Activités exercées	Education environnement par missions d'ins				Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)					
<b>1. Résultat fiscal</b>		Bénéfice imposable au taux normal		0	Déficit
Bénéfice imposable à 15%	27 711	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
<b>2. Plus-values</b>		PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	
		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	
				PV exonérées (art. 238 quinquies)	
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	<input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	

<b>4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer :</b>		dans le secteur productif, art. 244 quater W		
<b>5. Contribution exceptionnelle sur l'IS (CES)</b>		Base d'imposition		Chiffre d'affaires
				Taux d'imposition
<b>6. Contribution pour les grandes entreprises de transport maritime (CTM)</b>		Base d'imposition		Taux d'imposition

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.					

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%					

F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	x	NON	
				Si oui, indication du logiciel utilisé	CEGID

**Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr). Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).**

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:			Nom et adresse du conseil:		
CONSILEO 381 AVENUE DU MAS D ARGELLIE NEW WORK 2 34000 MONTPELLIER Tél: 04 67 65 00 65			     Tél:		
Identité du déclarant:					
Date:		Lieu		MONTPELLIER	
Qualité et nom du signataire:				GERANT(E)	
Signature				COCQ Marie-Hélène	
<b>Examen de conformité fiscale (ECF)</b>					



Désignation de l'entreprise SCIC SARL CAP. VAR. SENTINELLES DE RIVIE Néant  \*

 Adresse de l'entreprise 190 rue Fra Angelico 34000 MONTPELLIER

 Numéro SIRET \* 8 8 3 0 9 8 0 0 6 0 0 0 1 7 Durée de l'exercice en nombre de mois \* 1 2 Durée de l'exercice précédent \* 1 2

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				[3 1 1 2 2 0 2 5]		[3 1 1 2 2 0 2 4]	
ACTIF		Brut		Amortissements - Provisions		Net	
		1		2		3	
						4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010		012			
	Fonds commercial *						
	Autres *	014	1 500	016	1 500		
	Immobilisations corporelles *	028	90 536	030	60 241	30 295	29 615
	Immobilisations financières * (1)	040	10 600	042		10 600	10 600
	<b>Total I (5)</b>	<b>044</b>	<b>102 636</b>	<b>048</b>	<b>61 741</b>	<b>40 895</b>	<b>40 215</b>
ACTIF CIRCULANT	STOCKS						
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
	Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2)						
	Clients et comptes rattachés*	068	41 975	070		41 975	11 105
	Autres * (3)	072	8 172	074		8 172	3 063
	Charges constatées d'avance *	092	632	094		632	4 099
	Valeurs mobilières de placement	080	50 030	082		50 030	30
	Disponibilités	084	27 575	086		27 575	64 707
	<b>Total II</b>	<b>096</b>	<b>128 384</b>	<b>098</b>		<b>128 384</b>	<b>83 004</b>
	<b>Total général (I+II)</b>	<b>110</b>	<b>231 020</b>	<b>112</b>	<b>61 741</b>	<b>169 279</b>	<b>123 219</b>
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		120	19 750	120	24 850
	Ecarts de réévaluation	124		124			
	Réserve légale	126		126	2 302		
	Réserves réglementées*	130		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131		132	13 043		
	Report à nouveau	134		134	31 555		31 555
	Résultat de l'exercice	136		136	55 108		15 344
	Subventions d'investissement	137		137	10 456		24 005
	Provisions réglementées	140		140			
		<b>Total I</b>	<b>142</b>		<b>142</b>	<b>132 214</b>	
	<b>Total II</b>	<b>154</b>		<b>154</b>			
DETTES (4)	Provisions pour risques et charges	154		154			
	Emprunts et dettes assimilées	156		156			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés	166		166	9 781		8 913
	Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA)	169	12 338	172	27 235		18 551
	Comptes courants d'associés	173		173			
	Autres dettes	175		175	48		
	Produits constatés d'avance	174		174			
	<b>Total III</b>	<b>176</b>		<b>176</b>	<b>37 065</b>		<b>27 464</b>
	<b>Total général (I + II + III)</b>	<b>180</b>		<b>180</b>	<b>169 279</b>		<b>123 219</b>
RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		13 381
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

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

Désignation de l'entreprise SCTC SARL CAP. VAR. SENTINELLES DE RIVIERES

Néant | \* |

A - RÉSULTAT COMPTABLE

Exercice N clos le | Exercice N-1 clos le

| 3 1 1 2 2 0 2 5 | | 3 1 1 2 2 0 2 4 |

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

PRODUITS ET CHARGES DIVERS

Réintégrations

Déductions

Déficits

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Ventes de marchandises * dont export et livraisons et livraisons intracommunautaires	209		210	
Production vendue { biens services * }	215		214	
	217		218	208 031
Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222	
Production immobilisée *			224	
Subventions d'exploitation reçues			226	61 608
Autres produits			230	8
<b>Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)</b>			232	269 647
Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	
Variation de stock (marchandises) *			236	
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238	
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			240	
Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)			242	39 325
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	1 014	244	3 406
Rémunérations du personnel *			250	133 840
Cotisations sociales (dont cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant)	380		252	18 622
Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce)	255		254	13 074
Dotations aux dépréciations			256	
Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	782
	260			28
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			264	209 049
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			270	60 598
Produits financiers (III)			280	212
Produits exceptionnels (IV)			290	53
Charges financières (V)			294	
Charges exceptionnelle { 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	1 597
	348			368
Impôts sur les bénéfices * (VII)			306	4 157
<b>2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)</b>			310	55 108
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b>   Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	55 108
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)			324	4 157
Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*		248		
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensés de réintégration)		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	
Entreprise nouvelles (44. sexies)	986		987	
Zone franche urbaine (44. octies A)			127	
(FRR) France Ruralités Revitalisation (art. 44 quinquies A)	181		989	
Jeune entreprise innovante (44. sexies A)			991	
Divers dont ZFA NG (44. quaterdecies)	345		346	
Investissements et souscriptions outre-mer	344		346	
Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G			993	
				138
				342
				992
				350
				15 344
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>   Bénéfice col. 1 Déficit col. 2			352	43 921
Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)			356	
Déficits antérieurs reportables : * .....1.6....2.1 dont imputés sur le résultat :			360	16 211
<b>RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS</b>   Bénéfice col. 1 Déficit col. 2			370	27 711
			372	



Désignation de l'entreprise : SCIC SARL CAP. VAR. SENTINELLES DE RIVIE

Néant  \*

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 IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406				
	Autres	410	1 500	412		414		416	1 500	1 500		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426				
	Constructions	430		432		434		436				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	29 526	442	1 381	444	259	446	30 649	30 649		
	Installations générales agencements divers	450	5 308	452		454		456	5 308	5 308		
	Matériel de transport	460	26 888	462	12 000	464		466	38 888	38 888		
	Autres immobilisations corporelles	470	16 703	472		474	1 012	476	15 690	15 690		
Immobilisations financières		480	10 600	482		484		486	10 600	10 600		
<b>TOTAL</b>		<b>490</b>	<b>90 526</b>	<b>492</b>	<b>13 381</b>	<b>494</b>	<b>1 271</b>	<b>496</b>	<b>102 636</b>	<b>102 636</b>		
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				
Autres immobilisations incorporelles		500	1 500	502		504		506	1 500			
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516				
	Constructions	520		522		524		526				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	11 146	532	4 846	534	202	536	15 790			
	Installations générales, aménagements divers	540	1 788	542	531	544		546	2 319			
	Matériel de transport	550	23 282	552	4 336	554		556	27 618			
	Autres immobilisations corporelles	560	11 994	562	3 361	564	841	566	14 514			
<b>TOTAL</b>		<b>570</b>	<b>49 710</b>	<b>572</b>	<b>13 074</b>	<b>574</b>	<b>1 043</b>	<b>576</b>	<b>61 741</b>			
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES	(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% 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				
		BACK MARKET - CROS		COMBINAISON KAYAK		SANTA MARIA - BATT		VETEMENT DE TRAVAI				
	6	7		8		9		10				
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values							
					Court terme *	Long terme						
①	②	③	④	⑤		19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧				
1	415	325	90		(90)							
2	545	467	78		(78)							
3	259	202	57		(57)							
4	52	49	3		(3)							
5												
6												
7												
8												
9												
10												
<b>TOTAL</b>	<b>578</b>	<b>1 271</b>	<b>580</b>	<b>1 043</b>	<b>582</b>	<b>228</b>	<b>584</b>	<b>586</b>	<b>(228)</b>	<b>581</b>	<b>587</b>	<b>589</b>
Plus-values taxables à 19 % (1)			579		Régularisations	590		583		594		595
<b>TOTAL</b>						<b>596</b>	<b>(228)</b>	<b>585</b>		<b>597</b>		<b>599</b>

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

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C 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 - CRÉDITS D'IMPÔTS

Désignation de l'entreprise : SCIC SARL CAP. VAR. SENTINELLES DE RIVIE

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		644		646			
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656			
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666			
TOTAL		680		682		684		686			

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
		Dotations		Reprises			
Fonds commercial	681		683			1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes
Autres immobilisations incorporelles	700		705			2	
Terrains	710		715			3	
Constructions	720		725			4	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735			5	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745			6	
Matériel de transport	750		755			7	
Autres immobilisations corporelles	760		765				
TOTAL		770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B	
						780	

II DÉFICITS REPORTABLES				Déficits imputés		983	16 211
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)			982	16 211	Déficits reportables		984
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)			982 bis		Déficits de l'exercice		860
Nombre d'opérations sur l'exercice			982 ter		Total des déficits restant à reporter (870=984+860)		870

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		325	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327	
Montant de la TVA collectée		374	41 189
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	5 860
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	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

## DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

5

Désignation de l'entreprise : SCIC SARL CAP. VAR. SENTINELLES DE RIVIE				Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice ouvert le : 01/01/2025		et clos le : 31/12/2025		Durée en nombre de mois		
				1	2	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>						
Effectif moyen du personnel * :				376		
dont apprentis				657		
dont handicapés				651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861		
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>						
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108	208 031	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				119		
<b>TOTAL 1</b>				106	208 031	
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>						
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	8	
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	61 608	
Variation positive des stocks				111		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153		
<b>TOTAL 2</b>				144	61 615	
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>						
Achats				121	9 065	
Variation négative des stocks				145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	26 062	
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 quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				148	554	
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'éléments d'immobilisation corporelles ou incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante				150	228	
<b>TOTAL 3</b>				152	35 908	
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>						
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	137	233 738
<b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				117	233 738	
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>						
<b>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 un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE</b>						
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	208 031	Effectifs au sens de la CVAE *	023 0	
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			186			

(1) Attention, 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 ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

N° de dépôt

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

1/1

(1) Néant

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 5 N° SIRET 8 8 3 0 9 8 0 0 6 0 0 0 1 7
DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SCIC SARL CAP. VAR. SENTINELLES DE RIVI
ADRESSE (voie) 190 rue Fra Angelico Essen'Ciel B262 c/o Mme COCQ M.
CODE POSTAL 34000 VILLE MONTPELLIER

Table with 6 columns: Description, Code, Value, Description, Code, Value. Rows include: NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE (901, 3, 902, 85), NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE (903, 10, 904, 130), TOTAL DES LIGNES 901 + 903 (905, 13, 906, 215).

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination GECO INGENIERIE
N° SIREN (si société établie en France) 438842924 % de détention 37.21 Nb de parts ou actions 80
Adresse : N° Voie Rout de Bagnols
Code postal 30290 Commune LAUDUN L ARDOISE 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 DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Mme Nom de famille COCQ Prénom(s) Marie-Hélène
Nom d'usage % de détention 56.74 Nb de parts ou actions 122
Naissance : Date 210257 N° Département 64 Commune PAU Pays FR
Adresse : N° 190 Voie rue Fra Angelico
Code postal 34000 Commune MONTPELLIER Pays France

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 numérotter 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, MLE pour Mademoiselle.
\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

SCIC SARL CAP. VAR. SENTINELLES DE RIVIERES

190 rue Fra Angelico  
Essen'Ciel B262 c/o Mme COCQ M.H  
34000 MONTPELLIER

## **DOSSIER DE GESTION**

***CONSILEO***

*381 AVENUE DU MAS D ARGELLIERS*

*NEW WORK 2*

*34000 MONTPELLIER*

*04 67 65 00 65*

## BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	30 295	17.90	29 615	24.03	679	2.29
Immobilisations financières	10 600	6.26	10 600	8.60		
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>40 895</b>	<b>24.16</b>	<b>40 215</b>	<b>32.64</b>	<b>679</b>	<b>1.69</b>
Stocks et en cours						
Créances usagers et comptes rattachés	41 975	24.80	11 105	9.01	30 870	277.97
Autres créances	8 172	4.83	3 063	2.49	5 110	166.84
Disponibilités	77 605	45.84	64 737	52.54	12 867	19.88
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>127 752</b>	<b>75.47</b>	<b>78 905</b>	<b>64.04</b>	<b>48 847</b>	<b>61.91</b>
Comptes de régularisation	632	0.37	4 099	3.33	3 467	84.59
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>169 279</b>	<b>100.00</b>	<b>123 219</b>	<b>100.00</b>	<b>46 059</b>	<b>37.38</b>

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Fonds associatifs et réserves	66 649	39.37	56 405	45.78	10 244	18.16
Résultat (Bénéfice ou perte)	55 108	32.55	15 344	12.45	39 764	259.15
Provisions et subventions	10 456	6.18	24 005	19.48	13 549	56.44
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>132 214</b>	<b>78.10</b>	<b>95 755</b>	<b>77.71</b>	<b>36 459</b>	<b>38.08</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupe et associés						
Concours bancaires courants						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	9 781	5.78	8 913	7.23	868	9.73
Autres dettes	27 284	16.12	18 551	15.06	8 733	47.07
<b>DETTES</b>	<b>37 065</b>	<b>21.90</b>	<b>27 464</b>	<b>22.29</b>	<b>9 600</b>	<b>34.96</b>
Comptes de régularisation						
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>169 279</b>	<b>100.00</b>	<b>123 219</b>	<b>100.00</b>	<b>46 059</b>	<b>37.38</b>

## DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	30 295	17.90	29 615	24.03	679	2.29
21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL	30 016	17.73	27 329	22.18	2 687	9.83
21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	633	0.37			633	
21810000 INSTALL GÉNÉRALES, AGENCEMENTS	5 308	3.14	5 308	4.31		
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	38 888	22.97	26 888	21.82	12 000	44.63
21830000 MATÉRIEL BUREAU , INFORMATIQUE	1 446	0.85	1 861	1.51	415	22.30
21840000 MOBILIER	14 244	8.41	14 842	12.04	597	4.02
28154000 DOT. AMORT. MAT. INDUSTRIEL	15 758	9.31	9 549	7.75	6 209	65.03
28155000 DOT. AMORT. OUTILL. INDUSTRIEL	32	0.02			32	
28181000 DOT. AMORT. INSTALL. GEN, AGEN	2 319	1.37	1 788	1.45	531	29.70
28182000 DOT. AMORT. MAT DE TRANSPORT	27 618	16.32	23 282	18.89	4 336	18.62
28183000 DOT. AMORT. MAT. BUREAU, INFOR	1 272	0.75	1 209	0.98	63	5.18
28184000 DOT. AMORT. MOBILIER	13 242	7.82	10 785	8.75	2 457	22.78
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	10 600	6.26	10 600	8.60		
27500000 DÉPÔT ET CAUTIONNEMENT VERSÉS	600	0.35	600	0.49		
27610000 APPORTS ASSO. AVEC DT REPRISE	10 000	5.91	10 000	8.12		
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	40 895	24.16	40 215	32.64	679	1.69
<b>CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES</b>	41 975	24.80	11 105	9.01	30 870	277.97
41100000 CLIENTS	28 720	16.97			28 720	
41810000 CLIENTS FACTURES À ÉTABLIR	13 255	7.83	11 105	9.01	2 150	19.36
<b>AUTRES CREANCES</b>	8 172	4.83	3 063	2.49	5 110	166.84
44562000 T.V.A. SUR IMMOBILISATIONS	150	0.09			150	
44566000 T.V.A. S AUTRE BIEN ET SERVICE	273	0.16			273	
44580100 RECOUP TVA DEDUCTIBLE			2 487	2.02	2 487	100.00
44586000 TVA SUR FNP	1 357	0.80	576	0.47	781	135.59
44870000 PRODUITS À RECEVOIR	542	0.32			542	
46712000 PRET AVANCE SALARIE PIERRON	5 850	3.46			5 850	
<b>DISPONIBILITES</b>	77 605	45.84	64 737	52.54	12 867	19.88
50800000 AUTRES VALEURS MOBILIÈRES	30	0.02	30	0.02		
50810100 CAT N°1	5 000	2.95			5 000	
50810200 CAT N°2	5 000	2.95			5 000	
50810300 CAT N°3	5 000	2.95			5 000	
50810400 CAT N°4	5 000	2.95			5 000	
50810500 CAT N°5	5 000	2.95			5 000	
50810600 CAT N°6	5 000	2.95			5 000	
50810700 CAT N°7	5 000	2.95			5 000	
50810800 CAT N°8	5 000	2.95			5 000	
50810900 CAT N°9	5 000	2.95			5 000	
50811000 CAT N°10	5 000	2.95			5 000	
51200000 BANQUE POPULAIRE	27 363	16.16	64 707	52.51	37 345	57.71
51870000 INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	212	0.13			212	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	127 752	75.47	78 905	64.04	48 847	61.91
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	632	0.37	4 099	3.33	3 467	84.59
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	632	0.37	4 099	3.33	3 467	84.59



## DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES</b>	66 649	39.37	56 405	45.78	10 244	18.16
10130000 CAP. SOUSCRIT APPELÉ, VERSÉ	10 750	6.35	10 850	8.81	100	0.92
10240000 FONDS PROPRE SANS DT REPRISE	4 000	2.36	4 000	3.25		
10340000 FONDS PROPRE AVEC DT REPRISE	5 000	2.95	10 000	8.12	5 000	50.00
10610000 RÉSERVE LÉGALE	2 302	1.36			2 302	
10630000 RÉSERVES STATUTAIRES	13 043	7.70			13 043	
11100000 REPORT A NOUVEAU RESULTAT	31 555	18.64	31 555	25.61		
<b>RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)</b>	55 108	32.55	15 344	12.45	39 764	259.15
<b>PROVISIONS ET SUBVENTIONS</b>	10 456	6.18	24 005	19.48	13 549	56.44
13100000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT	70 000	41.35	70 000	56.81		
13910000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT	59 544	35.18	45 995	37.33	13 549	29.46
<b>FONDS PROPRES</b>	132 214	78.10	95 755	77.71	36 459	38.08
<b>FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES</b>	9 781	5.78	8 913	7.23	868	9.73
40100000 FOURNISSEURS	1 639	0.97	5 457	4.43	3 818	69.97
40810000 FOURNISSEURS FNP	8 142	4.81	3 456	2.80	4 686	135.59
<b>AUTRES DETTES</b>	27 284	16.12	18 551	15.06	8 733	47.07
42820000 DETTES PROV. CONGÉS À PAYER	2 397	1.42	406	0.33	1 991	490.55
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	3 455	2.04	3 062	2.48	394	12.86
43720000 PREVOYANCE	319	0.19	61	0.05	258	425.53
43730000 RETRAITE	742	0.44	936	0.76	194	20.69
43740000 PREVOYANCE COMPLT	2 637	1.56	480	0.39	2 157	449.07
43820000 CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER	548	0.32	103	0.08	445	430.88
44210000 ETAT - PAS	15	0.01			15	
44400000 ETAT IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICE	4 157	2.46			4 157	
44551000 T.V.A. À DÉCAISSER	4 968	2.93	8 602	6.98	3 634	42.25
44571000 T.V.A. COLLECTÉE	4 782	2.83			4 782	
44580100 RECOUP TVA DEDUCTIBLE	399	0.24			399	
44580200 RECOUP TVA COLLECTEE			3 006	2.44	3 006	100.00
44587000 TVA SUR FAE	2 189	1.29	1 842	1.49	347	18.84
44860000 CHARGES À PAYER	626	0.37	53	0.04	573	NS
46713000 NDF NICOLAS LE GUELLEC	48	0.03			48	
<b>DETTES</b>	37 065	21.90	27 464	22.29	9 600	34.96
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	169 279	100.00	123 219	100.00	46 059	37.38

## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>	208 031	100.00	160 565	100.00	47 466	29.56
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>Marge commerciale</b>						
+ Production vendue	208 031	100.00	160 565	100.00	47 466	29.56
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	208 031	100.00	160 565	100.00	47 466	29.56
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	74	0.04			74	
<b>Marge brute de production</b>	207 957	99.96	160 565	100.00	47 392	29.52
<b>Marge brute globale</b>	207 957	99.96	160 565	100.00	47 392	29.52
- Autres achats + charges externes	39 251	18.87	36 567	22.77	2 684	7.34
<b>Valeur ajoutée</b>	168 707	81.10	123 999	77.23	44 708	36.06
+ Subventions d'exploitation	61 608	29.61	47 877	29.82	13 731	28.68
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 406	1.64	1 209	0.75	2 197	181.66
- Salaires du personnel	133 840	64.34	131 878	82.13	1 962	1.49
- Charges sociales du personnel	18 622	8.95	32 955	20.52	14 333	43.49
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	74 446	35.79	5 832	3.63	68 613	NS
+ Autres produits de gestion courante	8		10 996	6.85	10 988	99.93
- Autres charges de gestion courante	782	0.38	28	0.02	753	NS
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges			191	0.12	191	100.00
- Dotations aux amortissements	13 074	6.28	14 829	9.24	1 755	11.84
- Dotations aux provisions						
<b>Résultat d'exploitation</b>	60 598	29.13	2 162	1.35	58 436	NS
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	212	0.10	1		211	NS
- Charges financières						
<b>Résultat courant</b>	60 810	29.23	2 162	1.35	58 647	NS
+ Produits exceptionnels	53	0.03	13 549	8.44	13 497	99.61
- Charges exceptionnelles	1 597	0.77	368	0.23	1 230	334.42
<b>Résultat exceptionnel</b>	1 544	0.74	13 182	8.21	14 726	111.72
- Impôt sur les bénéfices	4 157	2.00			4 157	
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	55 108	26.49	15 344	9.56	39 764	259.15

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
		% CA		% CA		
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>	208 031	100.00	160 565	100.00	47 466	29.56
PRODUCTION VENDUE	208 031	100.00	160 565	100.00	47 466	29.56
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	207 660	99.82	160 297	99.83	47 364	29.55
70881000 AUTRE PROD ACT. ANNEXES EXO	371	0.18	268	0.17	103	38.21
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	208 031	100.00	160 565	100.00	47 466	29.56
SOUS TRAITANCE DIRECTE	74	0.04			74	
60400000 ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATION	74	0.04			74	
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	207 957	99.96	160 565	100.00	47 392	29.52
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	207 957	99.96	160 565	100.00	47 392	29.52
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	39 251	18.87	36 567	22.77	2 684	7.34
60612000 CARBURANTS	1 409	0.68	1 192	0.74	217	18.21
60630000 FOURNIT ENTRETIEN PETIT ÉQUIPT	7 581	3.64	5 659	3.52	1 922	33.96
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			23	0.01	23	100.00
61100000 SOUSTRAITANCE GÉNÉRALE	4 506	2.17	3 743	2.33	763	20.37
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	3 685	1.77	167	0.10	3 518	NS
61330000 ABONNEMENT	513	0.25	613	0.38	100	16.30
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES			117	0.07	117	100.00
61400000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPR.	720	0.35	720	0.45		
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	1 426	0.69	3 485	2.17	2 059	59.07
61610000 MULTIRISQUES	2 667	1.28	1 893	1.18	774	40.90
61630000 ASSURANCE VEHICULES	1 660	0.80	1 705	1.06	45	2.64
62000000 AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS			917	0.57	917	100.00
62260000 HONORAIRES	4 344	2.09	5 366	3.34	1 022	19.04
62260100 HONORAIRE SOCIAL	2 770	1.33			2 770	
62260200 HONORAIRE JURIDIQUE			1 500	0.93	1 500	100.00
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	9	0.00	785	0.49	776	98.91
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS			4	0.00	4	100.00
62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	2 728	1.31	1 985	1.24	743	37.43
62570000 RÉCEPTIONS	324	0.16	490	0.30	165	33.80
62600000 FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMM.	456	0.22	136	0.08	320	236.01
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	607	0.29	173	0.11	434	251.39
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS.)	2 785	1.34	1 972	1.23	813	41.23
62820000 FORMATIONS	1 061	0.51	3 924	2.44	2 863	72.96
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	168 707	81.10	123 999	77.23	44 708	36.06
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	61 608	29.61	47 877	29.82	13 731	28.68
74031000 ASP MINISTÈRE DU TRAVAIL	48 058	23.10	37 877	23.59	10 182	26.88
74032000 SUBVENTION AGIRC ARCCO			10 000	6.23	10 000	100.00
74700000 QP SUBVENTION VIREE AU RESULTAT	13 549	6.51			13 549	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 406	1.64	1 209	0.75	2 197	181.66
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	8	0.00	369	0.23	361	97.90
63330000 FORMAT PROFESSIONNELLE CONTINU	1 832	0.88	344	0.21	1 488	432.93
63511000 CFE	1 014	0.49	497	0.31	517	104.02
63540000 DROIT ENREGISTREMENT ET TIMBRE	553	0.27			553	

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	% CA	31/12/2024	% CA	Euros	%
<b>SALAIRES DU PERSONNEL</b>	133 840	64.34	131 878	82.13	1 962	1.49
64101000 REMUNERATION STAGIAIRE	822	0.40	1 431	0.89	609	42.55
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	130 427	62.70	129 740	80.80	687	0.53
64120000 CONGÉS PAYÉS	1 991	0.96	290	0.18	2 281	786.22
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	600	0.29	997	0.62	398	39.85
<b>CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL</b>	18 622	8.95	32 955	20.52	14 333	43.49
64500000 PROV CHARGES S/CONGES PAYES	445	0.21	6	0.00	451	NS
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	10 748	5.17	21 715	13.52	10 967	50.50
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 215	0.58	764	0.48	451	58.99
64530000 COTISATION CAISSES DE RETRAITE	2 099	1.01	6 877	4.28	4 779	69.49
64540000 COTISATIONS PREVOYANCE	1 738	0.84	1 870	1.16	133	7.10
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 686	0.81	1 034	0.64	652	63.06
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	692	0.33	700	0.44	8	1.20
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	74 446	35.79	5 832	3.63	68 613	NS
<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	8		10 996	6.85	10 988	99.93
75000000 PRIX & RECOMPENSES RECUS			11 000	6.85	11 000	100.00
75800000 PRODT DIVERS GESTION COURANTE	8	0.00	4	0.00	12	271.40
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	782	0.38	28	0.02	753	NS
65100000 REDEVANCE CONCESSIONS, BREVET	553	0.27			553	
65700000 VALEURS COMPTA IMMOB CEDEES	228	0.11			228	
65800000 CHGE DIVERSE GESTION COURANTE	1	0.00	28	0.02	27	95.68
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>			191	0.12	191	100.00
79100000 TRANSF CHARGES D'EXPLOITATION			191	0.12	191	100.00
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>	13 074	6.28	14 829	9.24	1 755	11.84
68112000 DOT. AMORT. IMMOB CORPORELLES	13 074	6.28	14 829	9.24	1 755	11.84
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	60 598	29.13	2 162	1.35	58 436	NS
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	212	0.10	1		211	NS
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	212	0.10	1	0.00	211	NS
<b>RESULTAT COURANT</b>	60 810	29.23	2 162	1.35	58 647	NS
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	53	0.03	13 549	8.44	13 497	99.61
77700000 QUOTEPART DES SUBV INVESTISST			13 549	8.44	13 549	100.00
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	53	0.03			53	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	1 597	0.77	368	0.23	1 230	334.42
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLE			368	0.23	368	100.00
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 597	0.77			1 597	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	1 544	0.74	13 182	8.21	14 726	111.72
<b>IMPOT SUR LES BENEFICES</b>	4 157	2.00			4 157	
69500000 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	4 157	2.00			4 157	



## EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12 Nbj CA	31/12/2024	12 Nbj CA	Euros	%
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>						
Fonds associatifs et réserves	66 649	115.34	56 405	126.47	10 244	18.16
Résultat de l'exercice	55 108	95.37	15 344	34.40	39 764	259.15
Provisions réglementées et subventions	10 456	18.09	24 005	53.82	13 549	56.44
<b>FONDS PROPRES</b>	132 214	228.80	95 755	214.69	36 459	38.08
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupes et associés						
<b>CAPITAUX PERMANENTS</b>	132 214	228.80	95 755	214.69	36 459	38.08
Actif net immobilisé	40 895	70.77	40 215	90.17	679	1.69
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	91 319	158.03	55 540	124.52	35 779	64.42
<b>BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT</b>						
Stocks et en cours						
Créances usagers et comptes rattachés	41 975	72.64	11 105	24.90	30 870	277.97
Autres créances	8 172	14.14	3 063	6.87	5 110	166.84
Comptes de régularisation	632	1.09	4 099	9.19	3 467	84.59
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	50 779	87.87	18 267	40.96	32 513	177.99
Fournisseurs et comptes rattachés	9 781	16.93	8 913	19.98	868	9.73
Autres dettes	27 284	47.21	18 551	41.59	8 733	47.07
Comptes de régularisation						
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>	37 065	64.14	27 464	61.58	9 600	34.96
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	13 714	23.73	9 198	20.62	22 912	249.10
Disponibilités	77 605	134.30	64 737	145.15	12 867	19.88
Concours bancaires courants						
<b>TRESORERIE NETTE</b>	77 605	134.30	64 737	145.15	12 867	19.88