



1

LE COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	30/06/2026	30/06/2025	%
Cotisations	3 773,36	4 496,00	-16.07
75610000 Cotisations	3 773,36	4 496,00	-16.07
Ventes de biens	215 225,24	217 956,08	-1.25
70710000 Ventes de marchandises AGRUMES	126 021,15	112 104,20	12.41
70710003 VENTES HUILE D OLIVE	32 139,74	0,00	NS
70720000 Ventes de marchandises PaPaRiz	57 064,35	60 969,78	-6.41
70730000 Ventes de marchandises Huile d'olive	0,00	44 906,50	-100
70780000 Ventes de marchandises Autres	0,00	-24,40	100
Dont ventes de dons en nature	0,00	44 906,50	-100
70730000 Ventes de marchandises Huile d'olive	0,00	44 906,50	-100
Ressources liées à la générosité du public	15,90	0,00	NS
Ressources liées à la générosité du public	15,90	0,00	NS
Dont dons manuels	15,90	0,00	NS
75410000 Dons manuels	15,90	0,00	NS
Autres produits	199,43	26,65	648.33
75800000 Produits divers de gestion courante	65,75	26,65	146.72
75870000 Indemnités d'assurance	133,68	0,00	NS
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>219 213,93</i>	<i>222 478,73</i>	<i>-1.47</i>
Achats de marchandises	204 663,30	203 773,81	0.44
60710000 Achats de marchandises AGRUMES	98 450,52	107 001,19	-7.99
60720000 Achats de marchandises PaPaRiz	54 744,38	55 152,62	-0.74
607300000 Achats de marchandises Huile d'olive	32 162,73	41 520,00	-22.54
60780000 Achats de marchandises Autres	19 305,67	100,00	NS
Autres achats et charges externes	11 771,97	3 991,16	194.95
60410000 Achats d'études et prestations de services	1 703,40	594,00	186.77
60500000 Achats de matériels, équipements et travaux	0,00	69,90	-100
60630000 Fournitures d'entretien et de petit équipement	99,75	0,00	NS
60640000 Fournitures administratives	107,50	81,67	31.63
61320000 Locations immobilières	0,00	50,00	-100
61350000 Locations mobilières	8,88	829,58	-98.93
61610000 Multirisques	267,36	208,58	28.18
61810000 Documentation générale	17,95	180,00	-90.03
62260000 Honoraires	1 870,00	0,00	NS
62300000 Publicité, publications, relations publiques	2 144,80	0,00	NS
62380000 Divers (pourboires, dons courants, ...)	4 443,80	93,48	NS
62410000 Transports sur achats	636,58	1 410,00	-54.85
62510000 Voyages et déplacements	70,40	46,86	50.23
62570000 Réceptions	109,95	202,61	-45.73
62700000 Services bancaires et assimilés	186,60	0,00	NS
62780000 Services bancaires et assimilés	0,00	74,40	-100
62810000 Cotisations autres associations	105,00	150,08	-30.04
Impôts, taxes et versements assimilés	68,88	93,42	-26.27
63130000 Participation des employeurs à la formation professionnelle conti	0,00	93,42	-100
63330000 Participation des employeurs à la formation professionnelle conti	68,88	0,00	NS
Salaires	6 905,20	6 286,82	9.84
64100000 Rémunération du personnel	5 771,93	0,00	NS
64111000 Rémunération du personnel	0,00	5 661,60	-100

Compte de résultat		30/06/2026	30/06/2025	%
64112000	Rémunération du personnel	0,00	132,44	-100
64120000	Congés payés	770,58	0,00	NS
64130000	Primes et gratifications	0,00	492,78	-100
64140000	Indemnités et avantages divers	384,53	0,00	NS
64900000	Remboursements de frais de personnel	-21,84	0,00	NS
Cotisations sociales		2 611,18	2 308,07	13.13
64500000	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	2 199,36	0,00	NS
64510000	Cotisations à l'URSSAF	0,00	1 444,61	-100
64520000	Cotisations aux mutuelles	292,82	226,68	29.18
64530000	Cotisations aux caisses de retraites	0,00	395,34	-100
64540000	Cotisations aux ASSEDIC	0,00	32,27	-100
64581000	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	0,00	67,57	-100
64750000	Médecine du travail, pharmacie	119,00	141,60	-15.96
Autres charges		0,36	105,67	-99.66
65160000	Droits d'auteur et de reproduction (Sacem)	0,00	50,00	-100
65800000	Charges diverses de gestion courante	0,36	55,67	-99.35
<i>Total des charges d'exploitation</i>		<i>226 020,89</i>	<i>216 558,95</i>	<i>4.37</i>
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION		-6 806,96	5 919,78	-214.99
3. RÉSULTAT COURANT avant impôts		-6 806,96	5 919,78	-214.99
Charges exceptionnelles		22,37	0,00	NS
67200000	Charges sur exercices antérieurs (à reclasser)	20,00	0,00	NS
67800000	Autres charges exceptionnelles	2,37	0,00	NS
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		-22,37	0,00	NS
Total des produits		219 213,93	222 478,73	-1.47
Total des produits		219 213,93	222 478,73	-1.47
Total des charges		226 043,26	216 558,95	4.38
Total des charges		226 043,26	216 558,95	4.38
EXCÉDENT (+) OU DÉFICIT (-)		-6 829,33	5 919,78	-215.36

Remarques

- L'exercice présenté s'étend du 1er juillet 2025 au 30 juin 2026.
- Cette année, nous avons changé de cabinet comptable. Nous sommes désormais accompagnés par Céline du cabinet Fin'ESS, spécialisé dans les structures de l'ESS.
- Nous sommes désormais fiscalisés et assujettis à la TVA. La mise en place a induit des dysfonctionnements que nous sommes en train de résoudre.
- Dans les tableaux, les deux exercices ne peuvent pas être comparés en l'état car les chiffres de cette année apparaissent hors taxes alors que ceux de l'exercice précédent sont TTC.
- Le compte de résultat est déficitaire, principalement en raison du passage à la TVA et de la correction d'erreurs antérieures qui ont été corrigées sur cet exercice.

Actif

Bilan Actif	30/06/2026	30/06/2025	%
Participations	700,00	500,00	40
26100000 Titres de participation	200,00	0,00	NS
26110000 Titres de participation	500,00	500,00	
Autres titres immobilisés	100,00	100,00	
27180000 Titres immobilisés autres que les titres immobilisés de l'activité d	100,00	100,00	
Prêts	1 500,00	1 500,00	
27410000 Prêts	1 500,00	1 500,00	
Autres immobilisations financières	40,00	40,00	
27550000 Cautionnements	40,00	40,00	
Total des immobilisations financières	2 340,00	2 140,00	9.35
Total de l'actif immobilisé	2 340,00	2 140,00	9.35
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 221,26	29,87	NS
41110000 Clients, adhérents, usagers - Ventes de biens ou de prestations d	1 221,26	29,87	NS
Autres créances	2 951,60	3 000,00	-1.61
45510000 Partenaires - comptes courants	3 000,00	3 000,00	
46700000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs	-48,40	0,00	NS
Charges constatées d'avance	133,68	0,00	NS
48600000 Charges constatées d'avance	133,68	0,00	NS
Total des créances	4 306,54	3 029,87	42.14
Disponibilités	60 052,24	40 784,16	47.24
51200000 Banques	60 052,24	0,00	NS
51200200 Banques	0,00	40 784,16	-100
Total de l'actif circulant	64 358,78	43 814,03	46.89
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	66 698,78	45 954,03	45.14

Passif

Bilan passif	30/06/2026	30/06/2025	%
Report à nouveau	45 064,83	39 145,05	15.12
11000000 Report à nouveau créateur	45 064,83	39 145,05	15.12
Excédent ou déficit de l'exercice	-6 829,33	5 919,78	-215.36
Excédent ou déficit de l'exercice	-6 829,33	5 919,78	-215.36
Situation nette	38 235,50	45 064,83	-15.15
Total des fonds propres	38 235,50	45 064,83	-15.15
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 726,72	95,24	NS
40110000 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	20 726,72	95,24	NS
Dettes fiscales et sociales	7 699,06	793,96	869.7
42110000 Personnel - Rémunérations dues	0,00	427,21	-100
42820000 Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	770,58	0,00	NS
43110000 Sécurité sociale	209,56	207,49	1
43720000 Mutuelles	0,00	38,08	-100
43730000 Caisses de retraite et de prévoyance	46,73	57,40	-18.59
43740000 Caisses d'allocation de chômage (Pôle emploi)	0,00	16,38	-100
43780000 Autres organismes sociaux - divers	0,00	47,40	-100
43820000 Organismes sociaux - Charges sociales sur congés à payer	292,82	0,00	NS
44551000 TVA à décaisser	6 310,29	0,00	NS
44566200 TVA déductible intracommunautaire	0,20	0,00	NS
44812000 Charges à payer	68,88	0,00	NS
Autres dettes	37,50	0,00	NS
46800000 Divers - charges à payer et produits à recevoir	37,50	0,00	NS
Total des dettes	28 463,28	889,20	NS
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	66 698,78	45 954,03	45.14