Halle Tropisme
Bureau 22
121 rue Fontcouverte
34070 Montpellier

IMAGES EN BIBLIOTHEQUES

36 RUE GODEFROY CAVAIGNAC
75011 PARIS
COMPTES ANNUELS
ARRÊTÉ AU 31/12/2025

Sommaire

Bilan 3
ACTIF 3
PASSIF 4
Compte de résultat 5
Soldes intermédiaires de gestion 6
Bilan détaillé 7
ACTIF 7
PASSIF 8
Compte de résultat détaillé 9

Bilan — Actif

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025	Exercice précédent 31/12/2024	Variation	%
Actif immobilisé				
Concessions, brevets, droits similaires	13 899	14 504	- 605	- 4,22
Autres immobilisations corporelles	308	2 315	- 2 007	-86,70
Autres immobilisations financières	6 731	6 731		0,00
TOTAL (I)	**20 938**	**23 551**	**- 3 387**	**- 12,1**
Actif circulant				
Clients et comptes rattachés	80 000	72 798	7 202	9,89
Autres créances	2 800	2 054	746	36,32
Disponibilités	44 326	129 129	- 84 803	-63,65
Charges constatées d'avance	14 500	13 973	527	3,77
TOTAL (II)	**141 626**	**217 954**	**- 76 328**	**- 45,37**
TOTAL ACTIF (I + II)	**162 564**	**241 505**	**- 78 941**	**- 32,72**

arithméthique

Bilan (suite) — Passif

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025	Exercice précédent 31/12/2024	Variation	%
Capitaux propres				
Report à nouveau	96 235	102 508	- 6 273	-6,12
Résultat de l'exercice	- 297	- 6 273	5 976	95,27
TOTAL (I)	**95 938**	**96 235**	**- 297**	**-0,31**
Provisions pour risques et charges				
Provision pour risques et charges		40 000	- 40 000	-100,00
TOTAL (III)		**40 000**	**- 40 000**	**-100,00**
Emprunts et dettes				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 500	15 950	3 550	22,26
Dettes fiscales et sociales	51 800	43 049	8 751	20,33
Autres dettes	3 000	19 870	- 16 870	-84,90
Produits constatés d'avance	4 326	26 401	- 22 075	-83,61
TOTAL (IV)	**78 626**	**105 270**	**- 26 644**	**-25,31**
TOTAL PASSIF (I + III + IV)	**174 564**	**241 505**	**- 66 941**	**-27,72**

arithméthique

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025	Exercice précédent 31/12/2024	Variation	%
Chiffre d'affaires Net	164 988	158 624	6 364	4,01
Subventions d'exploitation reçues	344 900	329 100	15 800	4,80
Total des produits d'exploitation	**509 888**	**489 716**	**20 172**	**4,12**
Autres achats et charges externes	167 827	155 561	12 266	7,16
Impôts, taxes et versements assimilés	3 503	5 104	- 1 601	-31,37
Salaires et traitements	244 850	222 540	22 310	11,06
Charges sociales	101 240	64 034	37 206	58,10
Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 195	7 165	- 3 970	-55,41
Dotations aux provisions pour risques et charges		40 000	- 40 000	-100,00
Autres charges	2 100	1 753	347	19,79
Total des charges d'exploitation	**522 715**	**496 158**	**26 557**	**5,35**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**- 12 827**	**- 6 442**	**- 6 385**	**-99,12**
Total des produits financiers	2 530	169	2 361	1397,04
RESULTAT FINANCIER	**2 530**	**169**	**2 361**	**1397,04**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	**- 10 297**	**- 6 273**	**- 4 024**	**-64,15**
Produits exceptionnels (report subvention 2024 — projet national)	10 000		10 000	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**10 000**		**10 000**	**N/S**
Total des Produits	**522 418**	**489 885**	**32 533**	**6,64**
Total des charges	**522 715**	**496 158**	**26 557**	**5,35**
RESULTAT NET	**- 297**	**- 6 273**	**5 976**	**95,27**

arithméthique

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025	Exercice précédent 31/12/2024	Variation	%
Production vendue	164 988	158 624	6 364	4,01
Production de l'exercice	**164 988**	**158 624**	**6 364**	**4,01**
Sous-traitance directe	4 580	16 837	- 12 257	-72,80
Marge brute sur production	**160 408**	**141 787**	**18 621**	**13,13**
Services extérieurs et autres charges externes	173 247	138 724	34 523	24,89
Valeur ajoutée produite	**- 12 839**	**3 063**	**- 15 902**	**-519,16**
Subventions d'exploitation	344 900	329 100	15 800	4,80
Impôts, taxes et versements assimilés	3 503	5 104	- 1 601	-31,37
Salaires et traitements	234 850	222 540	12 310	5,53
Charges sociales	101 240	64 034	37 206	58,10
Excédent brut d'exploitation	**- 7 532**	**40 484**	**- 48 016**	**-118,60**
Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 195	7 165	- 3 970	-55,41
Dotations aux provisions pour risques et charges		40 000	- 40 000	-100,00
Autres produits de gestion courante		1 365	- 1 365	-100,00
Autres charges de gestion courante	2 100	1 753	347	19,79
Transfert de charges d'exploitation		627	- 627	-100,00
Résultat d'exploitation	**- 12 827**	**- 6 442**	**- 6 385**	**-99,12**
Produits financiers	2 530	169	2 361	1397,04
Résultat courant avant impôts	**- 10 297**	**- 6 273**	**- 4 024**	**-64,15**
Résultat exceptionnel (report subvention 2024)	10 000		10 000	N/S
Résultat net comptable	**- 297**	**- 6 273**	**5 976**	**95,27**

arithméthique

Bilan détaillé — Actif

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025			Exercice précédent 31/12/2024	Variation	%
Actif immobilisé	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Concessions, brevets, droits similaires (net)	44989	31 090	13 989	14 504	- 605	- 4,22
Autres immobilisations corporelles (net)	19 094	17 402	308	2 315	- 2 007	-86,70
Autres immobilisations financières (net)	6 731		6 731	6 731		0,00
TOTAL (I)	**70 814**		**21 028**	**23 551**	**- 3 387**	**-12,10**
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	80 000		80 000	72 798	7 202	9,89
Autres créances	2 800		2 800	2 054	746	36,32
Disponibilités	44 326		44 326	129 129	- 84 803	- 65,65
Charges constatées d'avance	14 500		14 500	13 973	527	3,77
TOTAL (II)	**141 626**		**141 626**	**217 954**	**- 116 328**	**-53,37**
TOTAL ACTIF (I + II)	**162 564**		**162 564**	**241 505**	**- 66 941**	**-27,72**

arithméthique

Bilan détaillé (suite) — Passif

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025	Exercice précédent 31/12/2024	Variation	%
Capitaux propres				
Report à nouveau	*96 235*	*102 508*	*- 6 273*	*-6,12*
Résultat de l'exercice	*- 297*	*- 6 273*	*5 976*	*95,27*
TOTAL (I)	**95 938**	**96 235**	**- 297**	**-0,31**
Provisions pour risques et charges				
Provision pour risques et charges (restructuration)		*40 000*	*- 40 000*	*-100,00*
TOTAL (III)		**40 000**	**- 40 000**	**-100,00**
Emprunts et dettes				
FOURNISSEURS	*19 500*	*15 950*	*3 550*	*22,26*
Personnel (salaires et congés à payer)	*26 500*	*21 755*	*4 745*	*21,81*
Organismes sociaux	*22 500*	*16 917*	*5 583*	*33,00*
Autres impôts, taxes et assimilés	*2 800*	*4 377*	*- 1 577*	*-36,03*
Autres dettes	*3 000*	*19 870*	*- 16 870*	*-84,90*
Produits constatés d'avance	*4 326*	*26 401*	*- 22 075*	*-83,61*
TOTAL (IV)	**78 626**	**105 270**	**- 26 644**	**-25,31**
TOTAL PASSIF (I + III + IV)	**174 564**	**241 505**	**- 66 941**	**-27,72**

arithméthique

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025	Exercice précédent 31/12/2024	Variation	%
Production vendue services	**164 988**	**158 624**	**6 364**	**4,01**
STAGES SOUS TRAITES	*25 823*	*23 474*	*2 349*	*10,01*
STAGES IB	*51 647*	*45 897*	*5 750*	*12,53*
ADHESIONS ETABLISSEMENTS	*87 518*	*89 253*	*- 1 735*	*-1,94*
Chiffre d'affaires Net	**164 988**	**158 624**	**6 364**	**4,01**
Subventions d'exploitation reçues	**344 900**	**329 100**	**15 800**	**4,80**
MINISTERE DE LA CULTURE	*115 000*	*115 000*		*0,00*
DRAC	*10 000*	*10 000*		*0,00*
SUBVENTIONS CNC	*130 000*	*110 000*	*20 000*	*18,18*
SUBVENTION GIP - LA CINEMATHEQUE DU DOCU	*52 900*	*53 000*	*-100*	*-0,17*
SUBVENTIONS PRIVEES (PROCIREP + SCAM)	*37 000*	*37 100*	*- 100*	*-0,27*
SUBVENTION INSTITUT FRANÇAIS	*0*	*4 000*	*-4 000*	*-100,00*
Total des produits d'exploitation	**509 888**	**489 716**	**20 172**	**4,12**
Autres achats et charges externes	**167 827**	**155 561**	**22 266**	**14,31**
Fournitures non stockables (énergie, eau)	*2 310*	*3 506*	*- 1 196*	*-34,11*
Fournitures bureau, entretien, petit équipement	*3 700*	*2 744*	*956*	*34,84*
Achats de marchandises	*2 300*	*2 300*	*0*	*0*
Sous-traitance	*14 366*	*16 837*	*- 12 257*	*-72,80*
Locations (loyer, salles, logiciels, matériel)	*60 353*	*43 624*	*16 729*	*38,35*
Charges locatives et de copropriété	*3 300*	*4 759*	*- 1 459*	*-30,66*
Entretiens du matériel et maintenance	*5 700*	*2 189*	*13 511*	*617,22*
Primes d'assurance	*1 195*	*1 293*	*- 98*	*-7,58*
Documentation, études, recherches	*700*	*0*	*700*	*N/S*
Autres (accréditations)	*1 102*	*840*	*262*	*31,19*
Rémunération d'intermédiaires et honoraires	*41 738*	*38 106*	*3 632*	*10,65*
Publicité, information, publication	*5 428*	*4 914*	*514*	*10,46*
Transports de biens	*700*	*250*	*450*	*75,72*
Déplacements	*19 570*	*9 350*	*27 068*	*192,98*
Frais postaux et télécommunications	*3 055*	*2 696*	*359*	*13,32*
Services bancaires	*700*	*689*	*11*	*1,60*
Autres (ex cotisations, adhésions)	*610*	*611*	*- 1*	*-0,16*
Impôts, taxes et versements assimilés (formation continue)	**3 503**	**5 104**	**- 1 601**	**-31,37**
Salaires et traitements	**244 850**	**222 540**	**12 310**	**5,53**
dont CDI	*187 848*	*164 202*	*13 648*	*7,67*
dont CDD	*57 002*	*48 541*	*8 461*	*14,85*
Charges sociales	**101 240**	**64 034**	**37 206**	**58,10**
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	*89 574*	*64 034*	*27 966*	*43,67*
Autres charges sociales	*11 666*	*9 240*	*2 426*	*20,80*
Dotations aux amortissements sur immobilisations	**3 195**	**7 165**	**- 3 970**	**-55,41**
DOT. AMORT. IMMO. INCORPORELLES	*1 188*	*6 007*	*- 4 819*	*-80,22*
DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES	*2 007*	*1 158*	*849*	*73,32*

arithméthique

	Exercice clos le 31/12/2025	Exercice précédent 31/12/2024	Variation	%
Dotations aux provisions pour risques et charges		**40 000**	**- 40 000**	**-100,00**
PROVISION RISQUES		*40 000*	*- 40 000*	*-100,00*
Autres charges (redevances, droits d'auteur)	**2 100**	**1 753**	**347**	**19,79**
Total des charges d'exploitation	**522 715**	**496 158**	**26 557**	**5,35**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**- 12 827**	**- 6 442**	**- 6 385**	**-99,12**
Produits financiers	**2 530**	**169**	**2 361**	**1397,04**
RESULTAT FINANCIER	**2 530**	**169**	**2 361**	**1397,04**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**- 10 297**	**- 6 273**	**- 4 024**	**-64,15**
Produits exceptionnels	**10 000**		**10 000**	**N/S**
Report subvention 2024 — projet national	*10 000*		*10 000*	*N/S*
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**10 000**		**10 000**	**N/S**
Total des Produits	**522 418**	**489 885**	**32 533**	**6,64**
Total des charges	**522 715**	**496 158**	**26 557**	**5,35**
RESULTAT NET	**- 297**	**- 6 273**	**5 976**	**95,27**