

BILAN AU 31 DÉCEMBRE 2025

ACTIF	Notes	Montants au 31.12.2025	% bilan	Montants au 31.12.2024	% bilan
ACTIF CIRCULANT		fr. 222 223.21	100%	fr. 308 872.47	100%
• Trésorerie		fr. 220 910.81		fr. 305 925.62	
• Actifs de régularisation	1	fr. 1 312.40		fr. 2 946.85	
TOTAL ACTIF		fr. 222 223.21	100%	fr. 308 872.47	100%

PASSIF	Notes	Montants au 31.12.2025	% bilan	Montants au 31.12.2024	% bilan
CAPITAUX ETRANGERS		fr. 5 814.00	3%	fr. 1 339.80	0%
Capitaux étrangers à court terme		fr. 5 814.00	3%	fr. 1 339.80	0%
• Passifs de régularisation	2	fr. 5 814.00		fr. 1 339.80	
CAPITAUX PROPRES		fr. 216 409.21	97%	fr. 307 532.67	100%
• Capital initial		fr. 307 532.67		fr. 215 053.82	
• Variation de fortune		fr. -91 123.46		fr. 92 478.85	
		fr. 222 223.21	100%	fr. 308 872.47	100%

COMPTE DE RÉSULTAT 2025

	Notes	Montants 2025	en % CA	Montants 2024	en % CA
PRODUITS		fr. 140 831.23	100%	fr. 236 528.62	100%
• Cotisations et dons		fr. 136 977.28		fr. 231 956.12	
• Entrées repas jeudi / participations paniers		fr. 3 853.95		fr. 4 572.50	
ACHATS DIRECTS		fr. 158 989.40	113%	fr. 94 910.15	40%
• Achats repas		fr. 5 911.05		fr. 3 642.50	
• Achats pour distribution		fr. 146 868.80		fr. 89 097.60	
• Aides		fr. 6 209.55		fr. 2 170.05	
MARGE BRUTE		fr. -18 158.17	-13%	fr. 141 618.47	60%
FRAIS GÉNÉRAUX					
Frais de personnel		fr. 33 485.21	24%	fr. 21 014.15	9%
• Salaires bruts		fr. 29 100.41		fr. 17 278.60	
- Prestations des assurances sociales		fr. -		fr. -	
• Charges sociales		fr. 3 513.40		fr. 2 825.55	
• Autres charges de personnel		fr. 871.40		fr. 910.00	
Autres charges d'exploitation		fr. 38 934.55	28%	fr. 27 516.25	12%
• Charges de locaux		fr. 11 800.00		fr. 10 800.00	
• Charges d'énergie et déchets		fr. 2 044.45		fr. 1 147.60	
• Charges entretien immeuble		fr. 3 232.00		fr. 1 200.00	
• Assurances choses, taxes, autorisations et patentes		fr. 791.90		fr. 492.90	
• Charges d'administration et informatique	3	fr. 10 844.20		fr. 4 087.85	
• Charges de publicité et représentation		fr. 10 222.00		fr. 9 787.90	
TOTAL FRAIS GÉNÉRAUX		fr. 72 419.76	51%	fr. 48 530.40	21%
RESULTAT D'EXPLOITATION		fr. -90 577.93	-64%	fr. 93 088.07	39%
- Charges financières		fr. -545.53		fr. -609.22	
VARIATION DE FORTUNE		fr. -91 123.46	-65%	fr. 92 478.85	39%

NOTES COMPLÉMENTAIRES 2025

1. Actifs de régularisation

	au 31.12.2025	au 31.12.2024
Allianz Assurances - cotisation LAA N+1	fr. 312.40	fr. 317.40
Loyer - 01 N+1	fr. 1 000.00	fr. 2 000.00
Paniers 11-12	fr. -	fr. 629.45
TOTAL	fr. 1 312.40	fr. 2 946.85

2. Passifs de régularisation

	au 31.12.2025	au 31.12.2024
Provision fiduciaire	fr. 900.00	fr. 900.00
Provision charges sociales N	fr. 4 600.00	fr. -
Provision Oiken 4Q N	fr. 240.00	fr. 300.00
Provision téléphone décembre	fr. 74.00	fr. 139.80
TOTAL	fr. 5 814.00	fr. 1 339.80

3. Charges d'administration et d'informatique

	au 31.12.2025	au 31.12.2024
Téléphones et taxes	fr. 910.80	fr. 1 021.85
Fournitures bureau et informatique	fr. 6 928.40	fr. 1 154.05
Frais de journal et cotisations	fr. 1 430.00	fr. 300.00
Frais d'envoi et affranchissements	fr. 159.70	fr. 546.60
Frais de fiduciaire	fr. 810.75	fr. 865.35
Frais divers	fr. 604.55	fr. 200.00
TOTAL	fr. 10 844.20	fr. 4 087.85