

AIR 217 SPL COEUR D'ESSONNE

31 RUE LATECOERE

91220 Le Plessis-Pâté

0160159921



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2025



Bilan



REÇU EN PREFECTURE
le 28/09/2026

Application agréée E-legalite.com

21_RP-091-219104940-20260921-DELIB_83_20

Bilan Actif

Période du 01/01/25 au 31/12/25

AIR 217 SPL COEUR D'ESSONNE

Devise d'édition EURO

ACTIF	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net (N) 31/12/2025	Net (N-1) 31/12/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	8 000	702	7 298	
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	42 554	27 455	15 098	19 233
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	50 554	28 157	22 397	19 233
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 650		3 650	3 650
TOTAL immobilisations financières :	3 650		3 650	3 650
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	54 204	28 157	26 047	22 883

Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
Avances et acomptes versés sur commandes				384
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	352 979		352 979	1 107 707
Autres créances	396 210		396 210	82 831
Charges constatées d'avance	6 318		6 318	6 751
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	755 507		755 507	1 197 288
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 609 870		1 609 870	519 998
TOTAL valeurs mobilières de placement :	1 609 870		1 609 870	519 998
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	2 365 378		2 365 378	1 717 670

Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des emprunts (VI)				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)				

TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI + VII)	2 419 581	28 157	2 391 424	1 740 554
---	------------------	---------------	------------------	------------------

REÇU EN PREFECTURE

le 28/09/2026

Application agréée E-legalite.com

PASSIF	Net (N) 31/12/2025	Net (N-1) 31/12/2024
Capital dont versé225 000	225 000	225 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	130	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	2 479	(11 838)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		14 447
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	227 609	227 609
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I bis)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		251 377
Emprunts et dettes financières diverses (2)		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	398 715	353 452
Dettes fiscales et sociales	172 837	258 784
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	48	2 438
Autres dettes	1 592 215	646 892
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III) (1)	2 163 815	1 512 944
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	2 391 424	1 740 554

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)
(2) Dont emprunts participatifs

Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/01/25 au 31/12/25

AIR 217 SPL COEUR D'ESSONNE

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2025	Net (N-1) 31/12/2024
Ventes de marchandises				
Production vendue	1 998 531		1 998 531	1 842 831
Montant net du chiffre d'affaires	1 998 531		1 998 531	1 842 831
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions			26 413	8 000
Reprises sur amortissements , dépréciations et provisions				18 836
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits			11 751	19 263
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			2 036 694	1 888 930

Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (1)			1 200 663	1 044 490
Impôts, taxes et versements assimilés			12 788	9 765
Salaires			591 035	559 954
Cotisations sociales			220 429	223 166
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 461	7 284
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			208	20 071
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)			2 033 586	1 864 730

RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			3 108	24 199
----------------------------------	--	--	-------	--------

(1) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/01/25 au 31/12/25

AIR 217 SPL COEUR D'ESSONNE

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2025	Net (N-1) 31/12/2024
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	3 108	24 199
Bénéfice attribué ou perte transférée (III) Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
De participation D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés (2) Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits des cessions d'immobilisations financières Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
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 valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	293	2 092
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)	293	2 092
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	(293)	(2 092)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	2 815	22 107
PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		450
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		(450)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	2 815	7 210
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 036 694	1 888 930
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 036 694	1 874 483
BÉNÉFICE OU PERTE		14 447

(2) Dont produits concernant les entités liées
(3) Dont intérêts concernant les entités liées

Détail des Comptes
AIR 217 SPL COEUR D'ESSONNE

Période du 01/01/25 au 31/12/25

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 19.14

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2025	Net N-1 31/12/2024	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Constructions	8 000,00	701,59	7 298,41		7 298,41	
21380000 Ouvrages d'infrastructures	8 000,00		8 000,00		8 000,00	
28138000 Amortissement ouvrages d'inf		701,59	-701,59		-701,59	
Autres immobilisations corporelles	42 553,54	27 455,09	15 098,45	19 233,17	-4 134,72	-21,50
21810000 Installations générales	3 427,00		3 427,00	3 427,00		
21830000 Matériel de bureau & informat	38 492,42		38 492,42	34 867,42	3 625,00	10,40
21840000 Mobilier	634,12		634,12	634,12		
28181000 Amort. Installations générales		1 770,62	-1 770,62	-1 085,22	-685,40	-63,16
28183000 Amort. Matériel de bureau &		25 171,73	-25 171,73	-18 160,82	-7 010,91	-38,60
28184000 Amort. Mobilier		512,74	-512,74	-449,33	-63,41	-14,11
Immobilisations financières						
Autres immobilisations financières	3 650,00		3 650,00	3 650,00	0,00	
27500000 Dépôts et cautionnements ve	3 650,00		3 650,00	3 650,00		
TOTAL (II)	54 203,54	28 156,68	26 046,86	22 883,17	3 163,69	13,83
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Avances et acptes versés sur cdes				384,00	-384,00	-100,00
40910000 Fournisseurs - avances et ac				384,00	-384,00	-100,00
Créances						
Clients et comptes rattachés	352 979,41		352 979,41	1 107 706,55	-754 727,14	-68,13
41100000 Clients	160 103,57		160 103,57	1 012 203,90	-852 100,33	-84,18
41800000 Clients - Prod. non facturés	192 875,84		192 875,84	95 502,65	97 373,19	101,96
Autres créances	396 210,24		396 210,24	82 831,05	313 379,19	378,34
40100000 Fournisseurs	76,15		76,15	120,97	-44,82	-37,05
43760000 Ticket restaurant	2 478,00		2 478,00	2 047,50	430,50	21,03
44400000 Etat impôts sur les bénéfices	8 998,00		8 998,00		8 998,00	
44562000 TVA ded sur imm à 20%	440,00		440,00		440,00	
44566000 TVA ded. sur biens et services	40 507,43		40 507,43	26 579,17	13 928,26	52,40
44567000 Crédit de TVA à reporter	254,52		254,52	2 099,09	-1 844,57	-87,87
44586000 TVA sur factures non parven	1 629,26		1 629,26	1 484,32	144,94	9,76
44587000 TVA sur Factures à établir	11 950,69		11 950,69		11 950,69	
44870000 Etats - Prod. à recevoir				500,00	-500,00	-100,00
45800000 Associés - Opérations en c	50 000,00		50 000,00	50 000,00		
46110000 Dépenses mandats	279 876,19		279 876,19		279 876,19	
Divers						
Disponibilités	1 609 870,22		1 609 870,22	519 998,06	1 089 872,16	209,59
51210000 Crédit coopératif	1 606 721,50		1 606 721,50	518 970,98	1 087 750,52	209,60
51215000 Caisse d'épargne	2 256,72		2 256,72	1 027,08	1 229,64	119,72
51216000 Crédit Agricole	892,00		892,00		892,00	
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	6 317,70		6 317,70	6 750,82	-433,12	-6,42
48600000 Charges constatées d'avance	6 317,70		6 317,70	6 750,82	-433,12	-6,42
TOTAL (III)	2 365 377,57		2 365 377,57	1 717 670,48	647 707,09	37,71
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	2 419 581,11	28 156,68	2 391 424,43	1 740 553,65	650 870,78	37,39

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2025	Net N-1 31/12/2024	Variation	
			En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	225 000,00	225 000,00	0,00	
10130000 Capital souscrit appelé, versé	225 000,00	225 000,00		
Réserve légale	130,46		130,46	
10610000 Réserve légale	130,46		130,46	
Report à nouveau	2 478,75	-11 837,99	14 316,74	120,94
11000000 Report à nouveau (créditeur)	2 478,75		2 478,75	
11900000 Report à nouveau (débitteur)		-11 837,99	11 837,99	100,00
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	0,00	14 447,20	-14 447,20	-100,00
TOTAL (I)	227 609,21	227 609,21	0,00	
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits		251 377,25	-251 377,25	-100,00
16410000 PRET GARANTI PAR L ETAT 1M€		251 377,25	-251 377,25	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	398 714,99	353 452,33	45 262,66	12,81
40100000 Fournisseurs	350 568,65	327 316,71	23 251,94	7,10
40170000 Fournisseurs Retenue de garantie	7 979,96	17 065,20	-9 085,24	-53,24
40824000 FNP Honoraires	6 000,00	5 848,80	151,20	2,59
40829100 FNP Divers	34 166,38	3 221,62	30 944,76	960,53
Dettes fiscales et sociales	172 836,84	258 783,97	-85 947,13	-33,21
42100000 Personnel - Rémunérations dues	875,44	605,12	270,32	44,67
42820000 Dettes prov. congés payés	16 663,00	21 542,00	-4 879,00	-22,65
43100000 Sécurité sociale	15 156,00	14 945,00	211,00	1,41
43720000 Cnracl	26 101,47	58 318,78	-32 217,31	-55,24
43730000 Arcco/Agirc	3 492,28	1 760,98	1 731,30	98,31
43740000 Caisses de prévoyances	1 947,96	1 902,07	45,89	2,41
43750000 Mercer	3 673,74	7 235,20	-3 561,46	-49,22
43820000 Charges sur congés à payer	6 752,00	8 617,00	-1 865,00	-21,64
43860000 Organismes - Autres charges à payer	114,00		114,00	
44210000 Prélèvement à la source	6 021,00	5 140,26	880,74	17,13
44400000 Etat impôts sur les bénéfices		6 976,00	-6 976,00	-100,00
44551000 TVA à décaisser	55 395,00	0,53	55 394,47	10451786,79
44566100 TVA ded sur biens et services	440,00	526,08	-86,08	-16,36
44571400 TVA collectée 20%	32 917,94	123 891,76	-90 973,82	-73,43
44587000 TVA sur Factures à établir		5 351,06	-5 351,06	-100,00
44812100 Etat Charges à payer Taxe apprentis	967,69		967,69	
44812200 Etat Charges à payer Formation prof	291,32		291,32	
44812300 Etat Autres charges à payer	2 028,00		2 028,00	
44860000 Etat - Autres charges à payer		615,00	-615,00	-100,00
44862000 Charges à payer taxe apprentissage		961,50	-961,50	-100,00
44863000 Charges à payer formation		282,57	-282,57	-100,00
44869000 Autres charges à payer		113,06	-113,06	-100,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	48,00	2 438,40	-2 390,40	-98,03
40410000 Fournisseurs d'immobilisations	48,00	2 438,40	-2 390,40	-98,03
Autres dettes	1 592 215,39	646 892,49	945 322,90	146,13
41970000 Clients - autres avoirs	264 579,89	63 396,23	201 183,66	317,34
46150000 Recettes mandats	1 277 868,82	583 472,26	694 396,56	119,01
46151000 Recettes Cerfs volants	49 704,00		49 704,00	
46700000 Autres comptes débiteurs/créditeurs		24,00	-24,00	-100,00
46810000 Divers comptes créditeurs	62,68		62,68	
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	2 163 815,22	1 512 944,44	650 870,78	43,02
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	2 391 424,43	1 740 553,65	650 870,78	27,39

REÇU EN PRÉFECTURE

Compte de Résultat



REÇU EN PREFECTURE

le 28/09/2026

Application agréée E-legalite.com

21_RP-091-219104940-20260921-DELIB_83_20

Détail des Comptes

AIR 217 SPL COEUR D'ESSONNE

Période du 01/01/25 au 31/12/25

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 19.14

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2025	Net N-1 31/12/2024	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue de services	1 998 530,78	1 842 831,10	155 699,68	8,45
70600000 Prestations de services	843 392,88	799 808,85	43 584,03	5,45
70610000 Rémunération mandataire	550 360,43	373 156,65	177 203,78	47,49
70620000 Rémunération Mandats d'aménagement	604 777,47	669 865,60	-65 088,13	-9,72
Chiffres d'affaires nets	1 998 530,78	1 842 831,10	155 699,68	8,45
Subvention d'exploitation	26 412,65	8 000,00	18 412,65	230,16
74000000 Subventions d'exploitation		8 000,00	-8 000,00	-100,00
74100000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	26 412,65		26 412,65	
Reprises sur amort. et provisions		18 835,55	-18 835,55	-100,00
Autres produits	11 750,52	19 263,19	-7 512,67	-39,00
75800000 Produits divers de gestion courante	96,39	19 263,19	-19 166,80	-99,50
75870000 Indemnités assurance	11 654,13		11 654,13	
Total des produits d'exploitation (I)	2 036 693,95	1 888 929,84	147 764,11	7,82
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	1 200 663,40	1 044 490,20	156 173,20	14,95
60400000 Achats Etudes/prestations services	185 946,03		185 946,03	
60550000 Achat de matériels, de travaux	31 173,00		31 173,00	
60613000 Essence	13 154,60	14 924,85	-1 770,25	-11,86
60630000 Fournitures Entretien, petit équip.	2 810,51	4 451,86	-1 641,35	-36,87
60640000 Fournitures administratives	761,55	1 604,59	-843,04	-52,54
60641000 Reprographie	3 453,00	4 965,03	-1 512,03	-30,45
60680000 Autres matières et fournitures	1 185,57	1 526,07	-340,50	-22,31
61100000 Sous-traitance générale	18 866,44	41 229,92	-22 363,48	-54,24
61110000 Sous traitance animation	76 851,08	47 391,86	29 459,22	62,16
61320000 Locations immobilières	24 120,00	32 847,64	-8 727,64	-26,57
61321000 Location logiciel	530,58	500,60	29,98	5,99
61350000 Locations mobilières	93 833,74	86 294,29	7 539,45	8,74
61351000 Location copieurs	13 158,82	9 776,16	3 382,66	34,60
61351001 Location voiture AT (GP-676-CF)	5 429,52		5 429,52	
61351002 Location voiture MA (GY-481-MT)	5 623,38		5 623,38	
61351003 Location voiture AG (HC-858-WK)	4 266,57		4 266,57	
61351004 Location voiture OQ (GR-117-JP)	4 238,28		4 238,28	
61351005 Location voiture PP (GS-404-EC)	5 124,99		5 124,99	
61351007 Location voiture GS-289-EC	2 287,57		2 287,57	
61351200 Location diverses	27 026,02		27 026,02	
61400000 Charges locatives et copropriété	7 185,00	7 185,00		
61550000 Entretien réparation /biens mobilié	19 136,52	2 704,67	16 431,85	607,54
61564000 Maintenance informatique	15 127,00	13 404,60	1 722,40	12,85
61600000 Primes d'assurance	35 583,23	7 326,45	28 256,78	385,68
61700000 Etudes et recherche		8 000,00	-8 000,00	-100,00
61830000 Documentation technique	2 055,02	1 848,40	206,62	11,18
61850000 Frais séminaires conférences		2 760,00	-2 760,00	-100,00
62140000 Personnel détaché ou prêté à l'entr	44 109,59	42 995,27	1 114,32	2,59
62200000 Rémunérations d'intermédiaires	161,47	142,43	19,04	13,37
62220000 Commissions	6 532,90		6 532,90	
62262000 Honoraires commissaire aux comptes	5 301,00	5 498,00	-197,00	-3,58
62263000 Honoraires avocat	44 739,71	14 650,50	30 089,21	205,38
62264000 Honoraires divers	65 700,00		65 700,00	
62265000 Honoraires architecte	66 420,00	129 195,00	-62 775,00	-48,59
62266000 Honoraires ingénieurs	52 323,00	209 456,45	-157 133,45	-75,02
62270000 Frais actes et contentieux	1 423,52	1 114,82	308,70	27,69
62310000 Annonces et insertions	15 201,52	71 413,14	-56 211,62	-78,71
62330000 Foires et expositions	784,55		784,55	
62340000 Cadeaux à la clientèle		80,02	-80,02	-100,00
62341000 Cadeaux divers prestataires	106,65		106,65	
62361000 Communications	88 749,10	84 435,00	4 314,10	5,11
62370000 Publications	126 192,00	125 000,00	1 192,00	0,95
62380000 Divers relations publiques	500,00		500,00	
62510000 Voyages et déplacements	487,31	3 544,70	-3 057,39	-86,25
62570000 Réception	32 040,36	19 237,34	12 803,02	66,55
62600000 Frais postaux et télécom.	2 995,62	3 259,09	-263,47	-8,08
62620000 Téléphone	1 027,40	216,08	811,32	375,47

REÇU EN PREFECTURE
le 28/09/2026

Compte de Résultat (2053)				
	Net 31/12/2025	Net N-1 31/12/2024	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles (VIII)		450,00	-450,00	-100,00
67120000 Pénalités amendes		450,00	-450,00	-100,00
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-450,00	450,00	100,00
Impôts sur les bénéfices * (X)	2 815,00	7 210,00	-4 395,00	-60,96
69500000 Impôts sur les bénéfices	2 815,00	7 210,00	-4 395,00	-60,96
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 036 693,95	1 888 929,84	147 764,11	7,82
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 036 693,95	1 874 482,64	162 211,31	8,65
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	0,00	14 447,20	-14 447,20	-100,00

Annexe



REÇU EN PREFECTURE
le 28/09/2026

Application agréée E-legalite.com

21_RP-091-219104940-20260921-DELIB_83_20

ANNEXE AUX COMPTES

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2025 dont le total est de 2 391 424 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat égal à 0 €.

ACTIVITE DE L'ENTREPRISE

Les principaux actionnaires de la SPL Cœur d'Essonne « AIR 217 » sont :

Cœur d'Essonne Agglomération : ...90 %

La Commune du Plessis-Pâté.....5 %

La Commune de Brétigny sur Orge5 %

L'objet social de la SPL Cœur d'Essonne « AIR 217 », défini par l'article 3 de ses statuts, est principalement le suivant :

« La réalisation de toute action ou opération d'aménagement définie à l'article L.300-1 du Code de l'Urbanisme : mettre en œuvre un projet urbain, une politique locale de l'habitat, organiser le maintien, l'extension ou l'accueil des activités économiques, favoriser le développement des loisirs et du tourisme, réaliser des équipements collectifs ou des locaux de recherche ou d'enregistrement supérieur, lutter contre l'insalubrité, permettre le renouvellement urbain, sauvegarder ou mettre en valeur le patrimoine bâti ou non bâti et les espaces naturels. »

L'Assemblée générale extraordinaire, réunie le 10 décembre 2021, a complété l'objet social de la SPL comme suit :

Dans le cadre de cet objectif, la société pourra :

- ✓ Favoriser le développement de l'industrie du cinéma, en participant au redéploiement d'une industrie innovante et respectueuse de l'environnement pour l'attractivité du territoire en reconversion,
- ✓ Favoriser l'implantation sur le territoire des actionnaires d'infrastructures répondant à l'ensemble des besoins des acteurs d'un tournage cinématographique
- ✓ Réaliser sur La Base 217 des missions d'assistance à maîtrise d'ouvrage ou de maîtrise d'ouvrage dans le cadre de la programmation d'événements culturels, aide au pilotage, aide à la gestion des aspects techniques, opérationnels, financiers, juridiques d'événements culturels en lien avec des opérations d'aménagement conduites par la société, la réalisation d'aménagements internes dans le cadre du parc événementiel ;

D'une manière plus générale, elle pourra accomplir toutes les opérations qui sont compatibles avec cet objet, s'y rapportant et contribuant à sa réalisation, notamment réaliser :

- ✓ des missions de maîtrise d'ouvrage et d'assistance à maîtrise d'ouvrage dans le cadre de la réalisation de projets d'aménagement,

- ✓ d'innovation, technologiques ou industriels d'intérêt public et stratégique et leur
- ✓ le pilotage d'opérations de développement ou de réhabilitation de pôles d'innovation, technologiques ou industriels d'intérêt public et stratégique et leur commercialisation ;
- ✓ tous travaux destinés à assurer la mise en sécurité de sites objet de projets d'aménagement ;
- ✓ tous travaux destinés à assurer la continuité écologique des sites objet de projets d'aménagement ;
- ✓ des missions de programmation immobilière et économique : réhabilitation de bâtiments existants, définition de stratégies de développement du parc immobilier
- ✓ des études d'opportunité d'implantation d'entreprises ;
- ✓ Développer une stratégie de communication destinée à attirer les investissements d'opérateurs privés et publics, faire connaître l'action de la société au public et les projets d'aménagement qu'elle promeut.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre à l'exception des éléments indiqués ci-dessus
- Indépendance des exercices

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

L'autorité des normes comptables (ANC) a adopté le règlement ANC n°2022-06 du 5 novembre 2022 modifiant le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général. Ces nouvelles dispositions sont applicables pour la première fois au comptes sociaux de l'exercice couvrant la période du 1^{er} janvier 2025 au 31 décembre 2025.

Le Plan comptable 2025 issu du règlement ANC n°2022-06 du 5 novembre 2022 modifiant le règlement ANC n°2014-03 s'applique de droit aux EPL régies par les lois du 7 juillet 1983 et du 2 janvier 2002 et aux SPL régies par la loi du 28 mai 2010.

Les états financiers ci-joints sont établis conformément au règlement comptable 99-05 du 23 juin 1999 pour les opérations de concession d'aménagement et aux avis du 12 juillet 1984 et du 8 décembre 1993 pour les autres opérations.

L'ensemble des recommandations énoncées par le guide comptable édité par la Fédération des EPL (guide comptable professionnel des SEM : actions, et opérations d'aménagement) a également été respecté.

A titre d'information, les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2024, présentés tels que certifiés par l'administrateur gérant sont également présentés à la suite des annexes.

Changement de méthodes

Cet exercice constitue le premier exercice d'application du règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modification du plan comptable général (règlement ANC N° 2014-03). Celui-ci a donné lieu aux principaux reclassements suivants :

- Transfert de charges : classement dans les différents comptes proposés par le règlement et principalement dans le compte 649 – remboursement des charges de personnel pour un montant de 19 573 € au titre de l'exercice

- Indemnités d'assurances : classement dans les différents comptes proposés par le règlement et principalement dans le compte 758 – Indemnités et autres produits pour un montant de 11 654 € au titre de l'exercice.

1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont ou ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Ouvrages d'infrastructures : 7 ans
- Installations générales : 5 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

2. CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3. Capitaux propres

	31/12/2024	Augmentation	Diminution	31/12/2025
Capital social	225 000,00			225 000,00
Réserves légales		130,46		130,46
Report à nouveau	-11 837,99	14 316,74		2 478,75
Résultat de l'exercice	14 447,20	0,00	14 447,20	0,00
	227 609,21	14 447,20	14 447,20	227 609,21

4. EMPRUNTS

La SPL a contracté en date du 14 juin 2021 un prêt garanti par l'Etat de 1 000 0000 € d'euros pour faire face aux conséquences économiques de la pandémie du COVID-19. Le déblocage a eu lieu dans sa totalité le 14 juin 2021. L'option choisit à l'issue de la première année est un amortissement sur 3 ans avec un amortissement à compter de la 2^{ème} année.

Libellé	Prêteur	01.01.2025	Augmentation	Diminution	31.12.2025
Prêt garanti par l'Etat	Caisse d'Epargne	251 377,25		251 377,25	0,00
Total		251 377,25		251 377,25	0,00

5. ENGAGEMENTS DE RETRAITE

A leur départ à la retraite, les salariés de la société perçoivent une indemnité conforme à la convention collective Bureaux d'Etudes Techniques. Le montant des engagements de retraite au 31 décembre 2025 correspond à la quote part de l'indemnité acquise à cette date pour chaque salarié en fonction de son ancienneté.

Au 31 décembre 2025, le total des engagements de retraite s'élève à 68 297 €. Ce montant n'a pas fait l'objet d'une provision dans les comptes.

6. HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires de commissariat aux comptes s'élèvent à 5 301,00 € H.T. au titre de la mission de contrôle légal des comptes de l'exercice 2025.

7. AUTRES INFORMATIONS

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	4
Employés	1
TOTAL	5

8. FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE :

- Tout comme l'exercice précédent, la SPL bénéficie d'une mutualisation des fonctions supports (comptabilité-finances, ressources humaines, et logistiques). La présentation des comptes n'a pas évolué par rapport à l'exercice précédent, les prestations de services sont comptabilisées en compte 611 et la mutualisation du personnel est comptabilisé en compte 621.
- Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2025 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

9. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Avenant n°1 à la convention cadre n°10 – présentation au CA de la SPL le 19/02/2026.

Immobilisations

Période du 01/01/25 au 31/12/25

AIR 217 SPL COEUR D'ESSONNE

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations	
		Réévaluation	Acquisition,apport, création, virement
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			8 000
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Instal. générales, agencements et aménagement construction			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Installations générales, agencements et divers	3 427		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et mobilier informatique	35 502		3 625
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	38 929		11 625
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations			
Titres immobilisés de l'activité du portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 650		
TOTAL immobilisations financières :	3 650		

TOTAL GÉNÉRAL

42 579

11 625

RUBRIQUES	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Virement poste à poste	Cessions, mises hors service		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			8 000	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agencement, aménagements				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Installations générales, agencements et divers			3 427	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique			39 127	
Emballages récupérables et divers				
Immo. corporelles en cours, avances, acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			50 554	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité du portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			3 650	
TOTAL immobilisations financières :			3 650	

TOTAL GÉNÉRAL

54 204

REÇU EN PREFECTURE

le 28/09/2026

Application agréée E-legalite.com

21_RP-091-219104940-20260921-DELIB_83_20

Amortissements

AIR 217 SPL COEUR D'ESSONNE

Période du 01/01/25 au 31/12/25

Devise d'édition EURO

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Durée utilisation Taux	Mode amortissement	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement. Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agenc. construction Installations techn. mat. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :						
				702		702
			1 085	685		1 771
			18 610	7 074		25 684
			19 695	8 461		28 157
TOTAL GÉNÉRAL			19 695	8 461		28 157

Amortissements - suite

AIR 217 SPL COEUR D'ESSONNE

Période du 01/01/25 au 31/12/25

Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Instal. générales, agencements et aménagement construction Installations techniques, matériel et outillages industriels Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau et mobilier informatique Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL**MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES**

RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

État des Échéances des Créances et Dettes

AIR 217 SPL COEUR D'ESSONNE

Période du 01/01/25 au 31/12/25

Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 650		3 650
TOTAL de l'actif immobilisé :	3 650		3 650
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	352 979	352 979	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 478	2 478	
État - Impôts sur les bénéfices	8 998	8 998	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	54 782	54 782	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	50 000		50 000
Débiteurs divers	279 952	279 952	
TOTAL de l'actif circulant :	749 190	699 190	50 000
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	6 318	6 318	

TOTAL GÉNÉRAL	759 157	705 507	53 650
----------------------	----------------	----------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	398 715	398 715		
Personnel et comptes rattachés	17 538	17 538		
Sécurité sociale et autres organismes	57 237	57 237		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	88 753	88 753		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 308	9 308		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	48	48		
Groupe et associés				
Autres dettes	1 592 215	1 592 215		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	2 163 815	2 163 815		
----------------------	------------------	------------------	--	--

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 166
Dettes fiscales et sociales	26 816
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	264 580
TOTAL	331 562

Produits à Recevoir

AIR 217 SPL COEUR D'ESSONNE

Période du 01/01/25 au 31/12/25

Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	192 876
TOTAL	192 876

Charges et Produits Constatés d'Avance

AIR 217 SPL COEUR D'ESSONNE

Période du 01/01/25 au 31/12/25

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	6 318	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	6 318	

Composition du Capital Social

AIR 217 SPL COEUR D'ESSONNE

Période du 01/01/25 au 31/12/25

Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	22500	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	22500	

Bilan Actif

AIR 217 SPL COEUR D'ESSONNE

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	38 929	19 695	19 233	21 808
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	38 929	19 695	19 233	21 808
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 650		3 650	3 650
TOTAL immobilisations financières :	3 650		3 650	3 650
ACTIF IMMOBILISÉ	42 579	19 695	22 883	25 458

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	384		384	
Créances clients et comptes rattachés	1 107 707		1 107 707	1 586 776
Autres créances	82 831		82 831	513 029
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 190 922		1 190 922	2 099 805
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	519 998		519 998	177 037
Charges constatées d'avance	6 751		6 751	6 359
TOTAL disponibilités et divers :	526 749		526 749	183 396
ACTIF CIRCULANT	1 717 670		1 717 670	2 283 201

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	1 760 249	19 695	REÇU EN PREFECTURE 658	
---------------	-----------	--------	------------------------	--

le 28/09/2026

Application agréée E-legalite.com

Bilan Passif

AIR 217 SPL COEUR D'ESSONNE

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 225 000	225 000	225 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(11 838)	(11 838)
Résultat de l'exercice	14 447	
TOTAL situation nette :	227 609	213 162
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	227 609	213 162
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	251 377	752 626
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	251 377	752 626
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		61 476
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	353 452	290 758
Dettes fiscales et sociales	258 784	476 734
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 438	
Autres dettes	646 892	513 902
TOTAL dettes diverses :	1 261 567	1 281 394
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	1 512 944	2 095 496
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 740 554	2 308 658

Compte de Résultat (Première Partie)

AIR 217 SPL COEUR D'ESSONNE

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	1 842 831		1 842 831	1 837 826
Chiffres d'affaires nets	1 842 831		1 842 831	1 837 826
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			8 000 18 836 19 263	15 013 7
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 888 930	1 852 845
CHARGES EXTERNES Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock [matières premières et approvisionnements] Autres achats et charges externes			1 044 490	977 703
TOTAL charges externes :			1 044 490	977 703
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			9 765	10 153
CHARGES DE PERSONNEL Salaires et traitements Charges sociales			559 954 223 166	543 059 224 780
TOTAL charges de personnel :			783 120	767 839
DOTATIONS D'EXPLOITATION Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges			7 284	7 588
TOTAL dotations d'exploitation :			7 284	7 588
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			20 071	84 610
CHARGES D'EXPLOITATION			1 864 730	1 847 893
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			24 199	4 952

Compte de Résultat (Seconde Partie)

AIR 217 SPL COEUR D'ESSONNE

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	24 199	4 952
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 092	3 802
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 092	3 802
RÉSULTAT FINANCIER	(2 092)	(3 802)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	22 107	1 150
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	450	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	450	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(450)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	7 210	1 150
TOTAL DES PRODUITS	1 888 930	1 852 845
TOTAL DES CHARGES	1 874 483	1 852 845
BÉNÉFICE OU PERTE	14 447	