

Adhaf

SCIC SA agréée par arrêté préfectoral n° 31 08 006 du 01/12/2008 à capital variable

17 Rue Hermès - 31520 Ramonville St Agne

Immatriculée au RCS de Toulouse sous le numéro 440 367 472

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU JEUDI 25 JUIN 2026

L'an deux mil vingt-six, le 25 juin à 12heures, les associés de la société Adhaf, SCIC SA à capital variable, dont le siège est 17 rue Hermès à Ramonville St Agne (31520), immatriculée au registre du commerce des sociétés sous le n° 440 367 472, se sont réunis au dit siège sur convocation du Président.

Cette Assemblée a délibéré à titre ordinaire sur l'ordre du jour suivant

- *Lecture et approbation du rapport de gestion établi par le Conseil d'administration ;*
- *Rapport normal et spécial du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice (la présentation est faite par Madame Claire ISOLA, Commissaire aux comptes) ;*
- *Qualité – Audit de renouvellement du 12/12/2025 – Nathalie LAFONT ;*
- *Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 et quitus aux administrateurs ;*
- *Nomination de deux nouveaux administrateurs – Collège salariés*
Aurore AUBOIN et Maqali NAUDINAT
- *Radiation d'un administrateur à titre de régularisation – Cause décès*
Madame Estelle KEYER – membre du Conseil d'administration
- *Vote des résolutions ;*
- *Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.*

OUVERTURE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET CONSTITUTION DU BUREAU

L'Assemblée est présidée par M. Gilles HENNAOUI, Président du Conseil d'administration

Le Président déclare ouverte l'Assemblée Générale Ordinaire et constate, sur foi de la liste d'émargement, que la présente Assemblée peut valablement délibérer, conformément aux dispositions statutaires.

L'Assemblée Générale procède à la constitution du Bureau.

L'Assemblée est présidée par M. Gilles HENNAOUI, Président du Conseil d'administration ;
M. Fabien TARDIVON et Mme Amina HENNAOUI sont appelés aux fonctions de scrutateurs ;
Mme Nathalie LAFONT est désignée comme secrétaire.

Madame Claire ISOLA, Commissaire aux comptes est présente à l'Assemblée et M. Fabien TARDIVON expert-comptable est également présent.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- Un exemplaire de la convocation,
- La liste d'émargement signée par les sociétaires présents,
- Le rapport de gestion du Conseil d'administration,
- Le bilans et comptes de résultats passés 2023 - 2024 – 2025
- Le rapport de gestion du Conseil d'administration,

- Texte des résolutions proposées à l'approbation de l'Assemblée,
- La liste des sociétaires,
- Les statuts de la SCIC Adhaf,
- Le registre des procès-verbaux des Assemblées générales,
- La liste des membres du Conseil d'administration.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du Bureau, permet de constater que la représentativité des collèges est respectée (soit quatre collèges sur quatre) à savoir :

- Collège des membres Porteurs de Projet,
- Collège des représentants des salariés,
- Collège des Partenaires privés ou publics,
- Collège des usagers.

Le Président déclare alors que l'Assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer et prendre des décisions à la majorité requise.

RAPPORT DE GESTION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Indicateurs économiques

À la suite de l'exécution du budget, le compte administratif est établi à la clôture de l'exercice soit du 1^{er} janvier au 31 décembre 2025.

Produits d'exploitation

Les produits d'exploitation de l'exercice 2025 s'élèvent à **2 186 211 €**, en hausse de 2.4%. Ce résultat est renforcé par des produits exceptionnels à hauteur de 476 653 € (dotation complémentaire avenant 43 pour 347 434 et CPOM pour 129 219).

Le Charges de structure

Les charges de structure (groupes fonctionnels I+II+III) s'élèvent à **2 574 880 €** soit une légère baisse de l'ordre de -1,25% par rapport à l'exercice précédent dont le montant s'élève à **2 607 543 €**.

Les comptes annuels 2025 se caractérisent par les données suivantes

- Produits d'exploitation 2 186 211 €
- Résultat d'exploitation -303 290 €
- Résultat net comptable 87 986 €

	2023	2024	2025
Résultat d'exploitation	- 322 927	- 213 145	- 303 290
Résultat Net	41 147	62 345	87 986
Taux de rentabilité nette	2.0%	2.5%	3.3%
Seuil de rentabilité	2 420 910	2 539 967	2 489 501

Activité 2025 : 88 980 heures

Taux de productivité : 78%

Le tableau des heures présentes (heures réalisées auprès des personnes), et des heures non présentes (heures payées aux salariés, mais non effectuées auprès des personnes) représente un taux de facturation de l'ordre de 78%.

Heures opposables : 88 452 heures

- Pour le compte du CD31 – APA : 32 129 h + PCH : 37 717 h + Aide Sociale : 206 h [soit 70 052 h]
- Communauté religieuse notre dame : 11 832 heures, les heures APA pour un total de 528 heures sont réalisées au profit de 4 religieuses et elles sont intégrées directement dans le total pour le compte du CD31.
- Autres Prises en Charges (PEC Taux plein + Mutuelles + CCAS + ministère des Finances) : 6 568 h

Heures non opposables : 528 heures

- CRAM : 490 heures
- CPAM : 38 heures

Arrêté de tarification – Budget 2026

A la suite des prévisions budgétaires relatives à la tarification pour l'année 2026, le tarif arrêté par le Conseil départemental applicable à partir du 1^{er} juin 2026 s'élève à **25,14 €**. Le total des heures retenu pour le calcul du tarif est de 73 896 heures pour les interventions PA/PH.

Le financement au titre de l'avenant n°43/2020 fixé à 4.10 €/heure retenu à hauteur de **302 974 €**.

La dotation versée au titre du CPOM - dotation complémentaire qualité est valorisée à hauteur de 3,38 €/heure sur les prestations APA, PCH et aide-ménagère soit **213 115 €**.

Gilles HENNAOUI rappelle à l'Assemblée qu'elle est réunie pour délibérer sur l'ordre du jour suivant

1. *Lecture et approbation du rapport de gestion établi par le Conseil d'administration ;*
2. *Rapport normal et spécial du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice (la présentation est faite par Madame Claire ISOLA, Commissaire aux comptes) ;*
3. *Qualité – Audit de renouvellement du 12/12/2025 – Nathalie LAFONT ;*
4. *Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 et quitus aux administrateurs ;*
5. *Nomination de deux nouveaux administrateurs – Collège des salariés*
Aurore AUBOIN et Magali NAUDINAT
6. *Radiation d'un administrateur à titre de régularisation – Cause décès*
Madame Estelle KEYER – membre du Conseil d'administration
7. *Vote des résolutions ;*
8. *Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.*

Un échange de vue intervient.

Personne ne désirant plus prendre la parole, le Président ouvre le scrutin sur les résolutions figurant à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée générale approuve le rapport de gestion, le rapport financier ainsi que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 après lecture des rapports du Commissaire aux comptes (bilan, compte de résultat et annexes) tels qu'ils sont présentés par Madame Claire ISOLA faisant apparaître un résultat excédentaire de **87 986 €**.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale constate que le résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 s'est élevé à **+87 986 €** et décide de l'imputer au compte « report à nouveau » pour la totalité.

En conséquence, elle donne aux Membres du Conseil d'administration, quitus entier et sans réserve de leur gestion pour l'exercice 2025.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

Conformément à l'article 13 de nos statuts, l'Assemblée générale décide de ratifier la nomination en qualité de membres du Conseil d'administration – Collège salariés concernant deux associés.

Aurore AUBOIN : pour la durée du mandat restant à courir soit jusqu'à l'Assemblée générale statuant sur les comptes clos le 31 décembre 2029.

Magali NAUDINAT : pour la durée du mandat restant à courir soit jusqu'à l'Assemblée générale statuant sur les comptes clos le 31 décembre 2027.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

Conformément à l'article 15.1 de nos statuts, l'Assemblée générale prend acte de la radiation à titre de régularisation pour cause de décès :

Madame Estelle KEYER

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

Tous pouvoirs sont donnés aux porteurs d'un original ou d'une copie des présentes, afin d'accomplir toutes les formalités requises par la Loi en conséquence des résolutions qui précèdent.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Aucune autre question n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant la parole, la séance est levée à 13h30.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal, signé par le Président et les Membres du Bureau de l'Assemblée.

Les Scrutateurs

Fabien TARDIVON

Amina HENNAOUI

Le Secrétaire

Nathalie LAFONT

Le Président

Gilles HENNAOUI






Comptes annuels

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

A.D.H.A.F

17 RUE HERMES
31520 RAMONVILLE-SAINT-AGNE

SIREN : 440.367.472

Forme juridique : SA

FT EXPERTISES ET CONSEILS

EURL au capital de 2000 Euros - SIREN : 885294942

26 avenue de Lagardelle, 31810 VERNET

Tél : 0616737977

Sommaire

Bilan	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat	7
Détails des comptes	9
Bilan actif détaillé	10
Bilan passif détaillé	12
Compte de résultat détaillé	14
Dossier de gestion	17
Soldes intermédiaires de gestion détaillés	18

Bilan



Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs simil...	33 430,86	33 430,86		
Fonds commercial	10 000,00		10 000,00	10 000,00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	20 872,40	17 213,42	3 658,98	3 476,27
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	927,50		927,50	927,50
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 824,35		5 824,35	5 736,86
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	71 055,11	50 644,28	20 410,83	20 140,63
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	291 014,78	13 800,32	277 214,46	241 530,34
Autres créances	7 721,70		7 721,70	7 156,25
Charges constatées d'avance	8 507,99		8 507,99	9 227,36
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	244 455,59		244 455,59	172 718,50
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	551 700,06	13 800,32	537 899,74	430 632,45
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des obligations (VI)				
Primes de remboursement des emprunts (VII)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VIII)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII + VIII)	622 755,17	64 444,60	558 310,57	450 773,08

Bilan passif

Postes	31/12/2025	31/12/2024
Capital (dont versé...)	198 214,00	198 214,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale	1 080,00	1 080,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	- 242 469,43	- 304 814,08
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	87 986,04	62 344,65
Subventions d'investissement	7 300,00	
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	52 110,61	- 43 175,43
Produit 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	13 480,92	48 878,51
Emprunts et dettes financières diverses	55,08	55,08
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 292,49	25 470,88
Dettes fiscales et sociales	456 085,52	417 150,11
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	17 285,95	2 393,93
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	506 199,96	493 948,51
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	558 310,57	450 773,08

Compte de résultat



Compte de résultat

Postes	2025	2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	2 185 053,73	2 132 683,50
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	2 185 053,73	2 132 683,50
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		20 727,06
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Autres produits	1 157,22	464,71
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 186 210,95	2 153 875,27
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	298 010,77	198 395,26
Impôts, taxes, et versements assimilés	26 113,01	23 934,88
Salaires	1 798 617,86	1 728 572,28
Cotisations sociales	427 793,84	407 948,52
Dotations aux amortissements et aux provisions	2 486,59	6 652,05
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Autres charges	4 879,20	1 517,05
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 557 901,27	2 367 020,04
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 371 690,32	- 213 144,77
QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN		
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ OU PERTE TRANSFÉRÉE (III)		
PERTE SUPPORTÉE OU BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations	2,54	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
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)	2,54	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 509,13	1 755,97
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		

Postes	2025	2024
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 509,13	1 755,97
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 506,59	-1 755,97
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	-373 196,91	-214 900,74
Produits exceptionnels (VII)	476 652,95	302 045,16
Charges exceptionnelles (VIII)	15 470,00	24 799,77
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	461 182,95	277 245,39
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 662 866,44	2 455 920,43
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 574 880,40	2 393 575,78
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	87 986,04	62 344,65

Détails des comptes



Bilan actif détaillé

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
Capital souscrit non appelé (I)						
Frais d'établissement (II)						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais de développement						
Concessions, brevets, licences, marques, procé...	33 430,86	33 430,86				
20500000000 - Concessions et droits similaires, brev...	33 430,86		33 430,86	33 430,86		
28050000000 - Concessions et droits similaires, brev...		33 430,86	-33 430,86	-33 430,86		
Fonds commercial	10 000,00		10 000,00	10 000,00		
20700000000 - Fonds commercial	10 000,00		10 000,00	10 000,00		
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours, avances ...						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillage in...						
Autres immobilisations corporelles	20 872,40	17 213,42	3 658,98	3 476,27	182,71	5,26
21830000000 - Matériel de bureau et matériel inform...	3 055,29		3 055,29	7 628,01	-4 572,72	-59,95
21840000000 - Mobilier	17 817,11		17 817,11	18 468,64	-651,53	-3,53
28183000000 - Matériel de bureau et matériel inform...		1 958,08	-1 958,08	-7 624,31	5 666,23	74,32
28184000000 - Mobilier		15 255,34	-15 255,34	-14 996,07	-259,27	-1,73
Immobilisations corporelles en cours, avances et...						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	927,50		927,50	927,50		
27180000000 - Autres titres	927,50		927,50	927,50		
Prêts						
Autres immobilisations financières	5 824,35		5 824,35	5 736,86	87,49	1,53
27550000000 - Cautionnements	5 824,35		5 824,35	5 736,86	87,49	1,53
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	71 055,11	50 644,28	20 410,83	20 140,63	270,20	1,34
STOCKS ET EN-COURS						
Matières premières et autres approvisionnements						
En-cours de production (biens et services)						
Produits finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
CRÉANCES						
Créances clients et comptes rattachés	291 014,78	13 800,32	277 214,46	241 530,34	35 684,12	14,77
41100000000 - Clients	84 521,24		84 521,24	70 502,98	14 018,26	19,88
41170000000 - Caisses prestataires	190 924,54		190 924,54	166 404,75	24 519,79	14,74
41300000000 - Clients mandataires	549,66		549,66		549,66	
41300002000 - Dore jacqueline				24,22	-24,22	-100,00
41300028000 - Benkaci alexis				3 379,37	-3 379,37	-100,00
41600000000 - Clients douteux ou litigieux	15 019,34		15 019,34	15 019,34		
49100000000 - Dépréciations des comptes de clients		13 800,32	-13 800,32	-13 800,32		
Autres créances	7 721,70		7 721,70	7 156,25	565,45	7,90
40100000000 - Fournisseurs				146,48	-146,48	-100,00

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
42100000000 - Rémunérations dues	199,77		199,77	458,94	-259,17	-56,47
42200000000 - Comité d'entreprise, d'établissement	774,08		774,08		774,08	
42500000000 - Personnel avances et acomptes				100,00	-100,00	-100,00
44562000000 - Tva sur immobilisations	5 240,79		5 240,79	5 006,94	233,85	4,67
44586000000 - Taxes sur le chiffre d'affaires sur fac...	763,17		763,17	700,00	63,17	9,02
467DIVERS10 - Autres dettes fisc. & sociales	743,89		743,89	743,89		
 Charges constatées d'avance	 8 507,99		 8 507,99	 9 227,36	 -719,37	 -7,80
48600000000 - Charges constatées d'avance	8 507,99		8 507,99	9 227,36	-719,37	-7,80
 Capital souscrit - appelé, non versé						
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	244 455,59		244 455,59	172 718,50	71 737,09	41,53
51210010000 - Crédit mutuel - crédit mutuel				165 492,47	-165 492,47	-100,00
51210020000 - Crédit mutuel - crédit mutuel 2				6 629,33	-6 629,33	-100,00
51210050000 - Crédit coopératif - 5124	6 763,42		6 763,42		6 763,42	
51210060000 - Crédit mutuel - 5123	237 102,46		237 102,46		237 102,46	
53000000000 - Caisse	589,71		589,71		589,71	
53110000000 - Caisse en monnaie nationale				596,70	-596,70	-100,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	551 700,06	13 800,32	537 899,74	430 632,45	107 267,29	24,91
Frais d'émission des emprunts (V)						
Primes de remboursement des obligations (VI)						
Primes de remboursement des emprunts (VII)						
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (...)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII + VIII)	622 755,17	64 444,60	558 310,57	450 773,08	107 537,49	23,86

Bilan passif détaillé

Postes	31/12/2025	31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
Capital (dont versé...)	198 214,00	198 214,00		
10131000000 - Capital non amorti	20 900,00	20 900,00		
10182000000 - Fonds statutaires	177 314,00	177 314,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
RÉSERVES				
Réserve légale	1 080,00	1 080,00		
10610000000 - Reserve legale	1 080,00		1 080,00	
10611000000 - Réserve légale proprement dite		1 080,00	-1 080,00	-100,00
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-242 469,43	-304 814,08	62 344,65	20,45
11000000000 - Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)	-242 469,43	-304 814,08	62 344,65	20,45
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	87 986,04	62 344,65	25 641,39	41,13
Subventions d'investissement	7 300,00		7 300,00	
13100000000 - Subventions d'équipement	7 300,00		7 300,00	
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	52 110,61	-43 175,43	95 286,04	220,70
Produit 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	13 480,92	48 878,51	-35 397,59	-72,42
16460000000 - Pge 32 000 a	3 791,14	10 254,62	-6 463,48	-63,03
16470000000 - Pge 143 000 a	9 689,78	38 623,89	-28 934,11	-74,91
Emprunts et dettes financières diverses	55,08	55,08		
45513000000 - Compte courant g.hennaoui	55,08	55,08		
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 292,49	25 470,88	-6 178,39	-24,26
40100000000 - Fournisseurs	13 867,87	14 840,88	-973,01	-6,56
40810000000 - Fournisseurs	5 424,62	10 630,00	-5 205,38	-48,97
Dettes fiscales et sociales	456 085,52	417 150,11	38 935,41	9,33
42100000000 - Rémunérations dues	121 973,49	104 666,06	17 307,43	16,54
42200000000 - Comité d'entreprise, d'établissement		6 872,00	-6 872,00	-100,00
42820000000 - Dettes provisionnées pour congés à payer	141 221,37	123 844,04	17 377,33	14,03
42860000000 - Autres charges à payer		3 839,19	-3 839,19	-100,00
43100000000 - Sécurité sociale	46 801,82	40 765,02	6 036,80	14,81
43110000000 - Urssaf mandataires	1 161,99	815,28	346,71	42,53
43720000000 - Retraite	8 805,79	7 679,17	1 126,62	14,67

Postes	31/12/2025	31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
43740000000 - Prevoyance	10 241,95	9 329,31	912,64	9,78
43820000000 - Charges sociales sur congés à payer	34 936,52	28 045,18	6 891,34	24,57
43860000000 - Autres charges à payer		1 616,09	- 1 616,09	-100,00
44210000000 - Prélèvement à la source conway sylvestre	1 590,53	6,72	1 583,81	23,57k
44211111000 - Prelevement a la source		1 402,17	- 1 402,17	-100,00
44551000000 - Tva à décaisser	5 883,00	5 096,00	787,00	15,44
44566000000 - Tva sur autres biens et services	257,85		257,85	
44566100000 - Tva/autr.biens serv. ded.		6 848,46	- 6 848,46	-100,00
44571000000 - Tva collectée	38 861,17	43 558,80	- 4 697,63	-10,78
44710000000 - Participation fpc	30 057,39	23 621,34	6 436,05	27,25
44734000000 - Effort construction	8 121,96	4 376,00	3 745,96	85,60
44860000000 - Charges à payer	6 170,69	4 769,28	1 401,41	29,38
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	17 285,95	2 393,93	14 892,02	622,07
41100000000 - Clients	16 779,86	1 887,84	14 892,02	788,84
46730000000 - Comite entreprise	506,09	506,09		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES (III)	506 199,96	493 948,51	12 251,45	2,48
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)				
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	558 310,57	450 773,08	107 537,49	23,86

Compte de résultat détaillé

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 185 053,73	2 132 683,50	52 370,23	2,46
70600100000 - Pdts a la charge du dpt	1 535 324,74	1 479 490,90	55 833,84	3,77
70600200000 - Pdts a la charge des usagers	642 438,18	646 619,37	-4 181,19	-0,65
70600300000 - Produits a la charge de cnav	5 698,37	5 295,59	402,78	7,61
70611000000 - Prestation mandataire	1 592,44	1 277,64	314,80	24,64
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	2 185 053,73	2 132 683,50	52 370,23	2,46
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		20 727,06	-20 727,06	-100,00
78174000000 - Créances		436,02	-436,02	-100,00
79100000000 - Transferts de charges d'exploitation		1 577,96	-1 577,96	-100,00
79130000000 - Uniformation		3 777,09	-3 777,09	-100,00
79140000000 - Transfert chg exp personn		14 935,99	-14 935,99	-100,00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits	1 157,22	464,71	692,51	149,02
75800000000 - Produits divers de gestion courante	1 157,22	464,71	692,51	149,02
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 186 210,95	2 153 875,27	32 335,68	1,50
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	298 010,77	198 395,26	99 615,51	50,21
60610200000 - Edf-gdf	1 682,35	2 934,03	-1 251,68	-42,66
60610400000 - Carburant	857,40	968,21	-110,81	-11,44
60630000000 - Fournitures d'entretien et de petit équipement	3 073,86	2 504,43	569,43	22,74
60640000000 - Fournitures administratives	2 303,20	2 457,52	-154,32	-6,28
61100000000 - Sous traitance générale	1 426,50	1 341,40	85,10	6,34
61220000000 - Crédit-bail mobilier	6 419,14	227,00	6 192,14	2,73k
61220200000 - Bnp / machine a affranchi	299,25	299,25		
61220600000 - Leasing diac	4 242,36	4 242,36		
61221000000 - Location véhicule 2		3 091,65	-3 091,65	-100,00
61322000000 - Location rue hermes	21 907,65	21 233,61	674,04	3,17
61350000000 - Locations mobilières	698,44	434,41	264,03	60,78
61350100000 - Location photocopieur	3 000,00	3 142,00	-142,00	-4,52
61350300000 - Location arche abonnement domatel	5 496,12	4 921,68	574,44	11,67
61350400000 - Location arche abonnement licence	5 421,60	5 146,92	274,68	5,34
61350500000 - Location arche module cartographie	479,76	466,32	13,44	2,88
61350600000 - Location ordago licence	15 466,94	12 503,60	2 963,34	23,70
61350700000 - Location france finance		1 293,89	-1 293,89	-100,00
61350800000 - Location mutualease materiel informatique	813,60		813,60	
61422000000 - Charges locatives rue hermes	14 307,98	12 177,39	2 130,59	17,50
61520000000 - Entretien et réparations sur biens immobiliers	3 654,12	3 531,60	122,52	3,47
61550200000 - Ent. rep. mat transport	325,70	41,00	284,70	694,39
61560000000 - Maintenance	10 100,75	3 905,44	6 195,31	158,63
61600000000 - Prime d'assurance	1 595,32		1 595,32	
61610000000 - Multirisques	2 232,26	3 254,58	-1 022,32	-31,41
61850000000 - Frais de colloques, séminaires, conférences	5 172,80		5 172,80	
61888400000 - Cotisations	9 424,96	6 315,89	3 109,07	49,23
62260000000 - Honoraires	8 595,99	8 200,00	395,99	4,83
62261000000 - Honoraires cac	3 700,00	3 525,00	175,00	4,96
62262000000 - Honoraires juridiques	2 000,00		2 000,00	
62270000000 - Frais d'actes et de contentieux	380,41	2,67	377,74	14,15k

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
62280000000 - Divers	1 985,62	344,70	1 640,92	476,04
62300000000 - Publicité, publications relations publiq	118,49		118,49	
62340000000 - Cadeaux à la clientèle		174,55	-174,55	-100,00
62561000000 - Missions frais km interve	137 916,71	67 834,20	70 082,51	103,31
62570000000 - Réceptions	4 211,56	2 469,17	1 742,39	70,57
62601000000 - Affranchissements	2 494,64	1 961,48	533,16	27,18
62602000000 - Telephone	9 785,96	9 260,33	525,63	5,68
62700000000 - Services bancaires et assimilés	6 419,33		6 419,33	
62750000000 - Frais sur effets		8 188,98	-8 188,98	-100,00
Impôts, taxes, et versements assimilés	26 113,01	23 934,88	2 178,13	9,10
63330000000 - Contribution unique des employeurs à la formation professi...	18 110,05	17 703,88	406,17	2,29
63340000000 - Participation des employeurs à l'effort de construction	3 745,96		3 745,96	
63511000000 - Contribution économique territoriale	4 257,00	5 996,00	-1 739,00	-29,00
63513000000 - Autres impôts locaux		235,00	-235,00	-100,00
Salaires	1 798 617,86	1 728 572,28	70 045,58	4,05
64110000000 - Salaires, appointements	1 803 077,29	1 725 255,65	77 821,64	4,51
64113000000 - Brut heures syndicales	-420,70		-420,70	
64114000000 - Brut complement salaire prevoyance	-21 416,06		-21 416,06	
64120000000 - Congés payés	17 377,33	3 316,63	14 060,70	423,95
Cotisations sociales	427 793,84	407 948,52	19 845,32	4,86
64510000000 - Cotisations à l'urssaf	283 307,24	277 544,58	5 762,66	2,08
64525000000 - Prevoyance	83 520,78	78 653,46	4 867,32	6,19
64530000000 - Cotisations aux caisses de retraites	37 316,44	39 481,96	-2 165,52	-5,48
64580000000 - Cotisations aux autres organismes sociaux	6 891,34	-2 751,48	9 642,82	350,46
64720000000 - Versements aux comités d'entreprises	7 233,04	6 872,00	361,04	5,25
64750000000 - Médecine du travail, pharmacie	9 525,00	8 148,00	1 377,00	16,90
Dotations aux amortissements et aux provisions	2 486,59	6 652,05	-4 165,46	-62,62
68111000000 - Immobilisations incorporelles et frais d'établissement		3 065,48	-3 065,48	-100,00
68112000000 - Immobilisations corporelles	2 486,59	3 586,57	-1 099,98	-30,67
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées				
Autres charges	4 879,20	1 517,05	3 362,15	221,62
65110000000 - Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, ...	726,30	664,80	61,50	9,25
65400000000 - Pertes sur créances irrécouvrables	3 035,36		3 035,36	
65800000000 - Charges diverses de gestion courante	1 117,54	852,25	265,29	31,13
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 557 901,27	2 367 020,04	190 881,23	8,06
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-371 690,32	-213 144,77	-158 545,55	-74,38
QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN				
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ OU PERTE TRANSFÉRÉE (III)				
PERTE SUPPORTÉE OU BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations	2,54		2,54	
76100000000 - Produits des participations	2,54		2,54	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'in...				

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	2,54		2,54	
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 509,13	1 755,97	-246,84	-14,06
66116000000 - Intérêts des emprunts et dettes assimilées	1 509,13	1 755,97	-246,84	-14,06
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'...				
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 509,13	1 755,97	-246,84	-14,06
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 506,59	-1 755,97	249,38	14,20
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	-373 196,91	-214 900,74	-158 296,17	-73,66
Produits exceptionnels (VII)	476 652,95	302 045,16	174 607,79	57,81
77180000000 - Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 038,83	-3 038,83	-100,00
77800000000 - Autres produits exceptionnels	129 218,95		129 218,95	
77810000000 - Produits exceptionnels - avenant 54	347 434,00		347 434,00	
77880000000 - Produits exceptionnels divers		262 036,00	-262 036,00	-100,00
77882000000 - Dot complémentaire cpom		36 970,33	-36 970,33	-100,00
Charges exceptionnelles (VIII)	15 470,00	24 799,77	-9 329,77	-37,62
67120000000 - Pénalités, amendes fiscales et pénales		1 090,00	-1 090,00	-100,00
67180000000 - Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 699,71	-3 699,71	-100,00
67800000000 - Autres charges exceptionnelles	15 470,00		15 470,00	
67880000000 - Charges exceptionnelles diverses		20 010,06	-20 010,06	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	461 182,95	277 245,39	183 937,56	66,34
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 662 866,44	2 455 920,43	206 946,01	8,43
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 574 880,40	2 393 575,78	181 304,62	7,57
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	87 986,04	62 344,65	25 641,39	41,13

Dossier de gestion



Soldes intermédiaires de gestion détaillés

Postes	2025	Rép. (%)	2024	Rép. (%)	Var. (€)	Var. (%)
CHIFFRE D'AFFAIRES	2 185 054	100,00	2 132 684	100,00	52 370	2,46
VENTES DE MARCHANDISES						
+ Ventes de marchandises						
- Coûts d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
PRODUCTION						
+ Production vendue	2 185 054	100,00	2 132 684	100,00	52 370	2,46
70600100000 - Pdts a la charge du dpt	1 535 325	70,26	1 479 491	69,37	55 834	3,77
70600200000 - Pdts a la charge des usagers	642 438	29,40	646 619	30,32	-4 181	-0,65
70600300000 - Produits a la charge de cnav	5 698	0,26	5 296	0,25	403	7,61
70611000000 - Prestation mandataire	1 592	0,07	1 278	0,06	315	24,64
+ Production stockée ou destockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 185 054	100,00	2 132 684	100,00	52 370	2,46
- MP, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	2 185 054	100,00	2 132 684	100,00	52 370	2,46
MARGE TOTALE	2 185 054	100,00	2 132 684	100,00	52 370	2,46
- Autres achats	9 343	0,43	10 206	0,48	-862	-8,45
60610200000 - Edf-gdf	1 682	0,08	2 934	0,14	-1 252	-42,66
60610400000 - Carburant	857	0,04	968	0,05	-111	-11,44
60630000000 - Fournitures d'entretien et de petit équipement	3 074	0,14	2 504	0,12	569	22,74
60640000000 - Fournitures administratives	2 303	0,11	2 458	0,12	-154	-6,28
61100000000 - Sous traitance générale	1 427	0,07	1 341	0,06	85	6,34
- Charges externes	288 667	13,21	188 190	8,82	100 478	53,39
61220000000 - Crédit-bail mobilier	6 419	0,29	227	0,01	6 192	2,73k
61220200000 - Bnp / machine a affranchi	299	0,01	299	0,01		
61220600000 - Leasing diac	4 242	0,19	4 242	0,20		
61221000000 - Location véhicule 2			3 092	0,14	-3 092	-100,00
61322000000 - Location rue hermes	21 908	1,00	21 234	1,00	674	3,17
61350000000 - Locations mobilières	698	0,03	434	0,02	264	60,78
61350100000 - Location photocopieur	3 000	0,14	3 142	0,15	-142	-4,52
61350300000 - Location arche abonnement domatel	5 496	0,25	4 922	0,23	574	11,67
61350400000 - Location arche abonnement licence	5 422	0,25	5 147	0,24	275	5,34
61350500000 - Location arche module cartographie	480	0,02	466	0,02	13	2,88
61350600000 - Location ordago licence	15 467	0,71	12 504	0,59	2 963	23,70
61350700000 - Location france finance			1 294	0,06	-1 294	-100,00
61350800000 - Location mutualease materiel informatique	814	0,04			814	
61422000000 - Charges locatives rue hermes	14 308	0,65	12 177	0,57	2 131	17,50
61520000000 - Entretien et réparations sur biens immobiliers	3 654	0,17	3 532	0,17	123	3,47
61550200000 - Ent. rep. mat transport	326	0,01	41		285	694,39
61560000000 - Maintenance	10 101	0,46	3 905	0,18	6 195	158,63
61600000000 - Prime d'assurance	1 595	0,07			1 595	
61610000000 - Multirisques	2 232	0,10	3 255	0,15	-1 022	-31,41
61850000000 - Frais de colloques, séminaires, conférences	5 173	0,24			5 173	
61888400000 - Cotisations	9 425	0,43	6 316	0,30	3 109	49,23
62260000000 - Honoraires	8 596	0,39	8 200	0,38	396	4,83
62261000000 - Honoraires cac	3 700	0,17	3 525	0,17	175	4,96
62262000000 - Honoraires juridiques	2 000	0,09			2 000	
62270000000 - Frais d'actes et de contentieux	380	0,02	3		378	14,15k
62280000000 - Divers	1 986	0,09	345	0,02	1 641	476,04
62300000000 - Publicité, publications relations publiq	118	0,01			118	
62340000000 - Cadeaux à la clientèle			175	0,01	-175	-100,00
62561000000 - Missions frais km interve	137 917	6,31	67 834	3,18	70 083	103,31
62570000000 - Réceptions	4 212	0,19	2 469	0,12	1 742	70,57
62601000000 - Affranchissements	2 495	0,11	1 961	0,09	533	27,18

Postes	2025	Rép. (%)	2024	Rép. (%)	Var. (€)	Var. (%)
62602000000 - Telephone	9 786	0,45	9 260	0,43	526	5,68
62700000000 - Services bancaires et assimilés	6 419	0,29			6 419	
62750000000 - Frais sur effets			8 189	0,38	-8 189	-100,00
VALEUR AJOUTÉE	1 887 043	86,36	1 934 288	90,70	-47 245	-2,44
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes, et versements assimilés	26 113	1,20	23 935	1,12	2 178	9,10
63330000000 - Contribution unique des employeurs à la formation...	18 110	0,83	17 704	0,83	406	2,29
63340000000 - Participation des employeurs à l'effort de construct...	3 746	0,17			3 746	
63511000000 - Contribution économique territoriale	4 257	0,19	5 996	0,28	-1 739	-29,00
63513000000 - Autres impôts locaux			235	0,01	-235	-100,00
- Salaires et traitements	2 226 412	101,89	2 136 521	100,18	89 891	4,21
64110000000 - Salaires, appointements	1 803 077	82,52	1 725 256	80,90	77 822	4,51
64113000000 - Brut heures syndicales	-421	-0,02			-421	
64114000000 - Brut complement salaire prevoyance	-21 416	-0,98			-21 416	
64120000000 - Congés payés	17 377	0,80	3 317	0,16	14 061	423,95
64510000000 - Cotisations à l'urssaf	283 307	12,97	277 545	13,01	5 763	2,08
64525000000 - Prevoyance	83 521	3,82	78 653	3,69	4 867	6,19
64530000000 - Cotisations aux caisses de retraites	37 316	1,71	39 482	1,85	-2 166	-5,48
64580000000 - Cotisations aux autres organismes sociaux	6 891	0,32	-2 751	-0,13	9 643	350,46
64720000000 - Versements aux comités d'entreprises	7 233	0,33	6 872	0,32	361	5,25
64750000000 - Médecine du travail, pharmacie	9 525	0,44	8 148	0,38	1 377	16,90
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-365 482	-16,73	-226 167	-10,60	-139 314	-61,60
+ Autres produits de gestion courante	1 157	0,05	465	0,02	693	149,02
75800000000 - Produits divers de gestion courante	1 157	0,05	465	0,02	693	149,02
+ Reprises amortissements, provisions, transferts de charges			20 727	0,97	-20 727	-100,00
78174000000 - Créances			436	0,02	-436	-100,00
79100000000 - Transferts de charges d'exploitation			1 578	0,07	-1 578	-100,00
79130000000 - Uniformation			3 777	0,18	-3 777	-100,00
79140000000 - Transfert chg exp personn			14 936	0,70	-14 936	-100,00
- Dotations aux amortissements et aux provisions	2 487	0,11	6 652	0,31	-4 165	-62,62
68111000000 - Immobilisations incorporelles et frais d'établissement			3 065	0,14	-3 065	-100,00
68112000000 - Immobilisations corporelles	2 487	0,11	3 587	0,17	-1 100	-30,67
- Autres charges de gestion courante	4 879	0,22	1 517	0,07	3 362	221,62
65110000000 - Redevances pour concessions, brevets, licences, ...	726	0,03	665	0,03	62	9,25
65400000000 - Pertes sur créances irrécouvrables	3 035	0,14			3 035	
65800000000 - Charges diverses de gestion courante	1 118	0,05	852	0,04	265	31,13
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-371 690	-17,01	-213 145	-9,99	-158 546	-74,38
+ QP de résultat positif sur opérations en commun						
+ Produits financiers	3				3	
76100000000 - Produits des participations	3				3	
- QP de résultat négatif sur opérations en commun						
- Charges financières	1 509	0,07	1 756	0,08	-247	-14,06
66116000000 - Intérêts des emprunts et dettes assimilées	1 509	0,07	1 756	0,08	-247	-14,06
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-373 197	-17,08	-214 901	-10,08	-158 296	-73,66
+ Produits exceptionnels	476 653	21,81	302 045	14,16	174 608	57,81
77180000000 - Autres produits exceptionnels sur opérations de ge...			3 039	0,14	-3 039	-100,00
77800000000 - Autres produits exceptionnels	129 219	5,91			129 219	
77810000000 - Produits exceptionnels - avenant 54	347 434	15,90			347 434	
77880000000 - Produits exceptionnels divers			262 036	12,29	-262 036	-100,00
77882000000 - Dot complémentaire cpom			36 970	1,73	-36 970	-100,00
- Charges exceptionnelles	15 470	0,71	24 800	1,16	-9 330	-37,62
67120000000 - Pénalités, amendes fiscales et pénales			1 090	0,05	-1 090	-100,00
67180000000 - Autres charges exceptionnelles sur opérations de ...			3 700	0,17	-3 700	-100,00
67800000000 - Autres charges exceptionnelles	15 470	0,71			15 470	

Postes	2025	Rép. (%)	2024	Rép. (%)	Var. (€)	Var. (%)
6788000000 - Charges exceptionnelles diverses			20 010	0,94	- 20 010	- 100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	461 183	21,11	277 245	13,00	183 938	66,34
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT NET	87 986	4,03	62 345	2,92	25 641	41,13



FT EXPERTISES ET CONSEILS

EURL au capital de 2000 Euros - SIREN : 885294942

26 avenue de Lagardelle, 31810 VERNET

Tél : 0616737977



Mme Claire ISOLA

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la compagnie régionale de Toulouse
13 rue Paule Raymond
31200 TOULOUSE
SIRET 944146447 00012

SCIC ADHAF

17 RUE HERMES

PARC TECHNOLOGIQUE DU CANAL

31520 RAMONVILLE ST AGNE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

A l'assemblée

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée en date du 10 juin 2025, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC n°2022-06 exposées dans la note « Changement de réglementation comptable » de l'annexe des comptes annuels concernant l'exercice ouvert au 1^{er} janvier 2025 qui modifie la lecture et la présentation des états financiers.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La note « Changement de réglementation comptable » de l'annexe expose les changements de comptabilisation liés à la modernisation des états financiers.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre association, nous avons examiné la juste application du règlement ANC 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, homologué par arrêté ministériel le 26 décembre 2023 qui modifie le règlement ANC 2024-03 relatif au plan comptable général applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025 et nous sommes assurés que la note « mention du règlement comptable » de l'annexe fournit une information appropriée.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne

comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

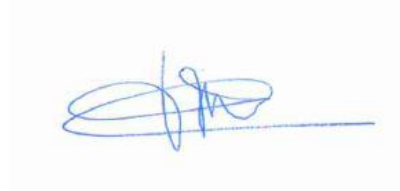
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Toulouse, le 11 juin 2026

Claire Isola Commissaire aux comptes.



Bilan



Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs simil...	33 430,86	33 430,86		
Fonds commercial	10 000,00		10 000,00	10 000,00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	20 872,40	17 213,42	3 658,98	3 476,27
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	927,50		927,50	927,50
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 824,35		5 824,35	5 736,86
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	71 055,11	50 644,28	20 410,83	20 140,63
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	291 014,78	13 800,32	277 214,46	241 530,34
Autres créances	7 721,70		7 721,70	7 156,25
Charges constatées d'avance	8 507,99		8 507,99	9 227,36
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	244 455,59		244 455,59	172 718,50
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	551 700,06	13 800,32	537 899,74	430 632,45
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des emprunts (VI)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII)	622 755,17	64 444,60	558 310,57	450 773,08

Bilan passif

Postes	31/12/2025	31/12/2024
Capital (dont versé...)	198 214,00	198 214,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale	1 080,00	1 080,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	- 242 469,43	- 304 814,08
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	87 986,04	62 344,65
Subventions d'investissement	7 300,00	
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	52 110,61	- 43 175,43
Produit 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	13 480,92	48 878,51
Emprunts et dettes financières diverses	55,08	55,08
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 292,49	25 470,88
Dettes fiscales et sociales	456 085,52	417 150,11
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	17 285,95	2 393,93
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	506 199,96	493 948,51
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	558 310,57	450 773,08

Compte de résultat



Compte de résultat

Postes	2025	2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	2 185 053,73	2 132 683,50
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	2 185 053,73	2 132 683,50
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		20 727,06
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Autres produits	1 157,22	464,71
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 186 210,95	2 153 875,27
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	229 610,77	198 395,26
Impôts, taxes, et versements assimilés	26 113,01	23 934,88
Salaires	1 798 617,86	1 728 572,28
Cotisations sociales	427 793,84	407 948,52
Dotations aux amortissements et aux dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 486,59	6 652,05
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Autres charges	4 879,20	1 517,05
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 489 501,27	2 367 020,04
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-303 290,32	-213 144,77
QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations	2,54	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
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)	2,54	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 509,13	1 755,97
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 509,13	1 755,97

Postes	2025	2024
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 506,59	-1 755,97
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	-304 796,91	-214 900,74
Produits exceptionnels (VII)	476 652,95	302 045,16
Charges exceptionnelles (VIII)	83 870,00	24 799,77
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	392 782,95	277 245,39
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 662 866,44	2 455 920,43
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 574 880,40	2 393 575,78
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	87 986,04	62 344,65

Annexe



Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **31/12/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2024** à **31/12/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **558 310,57 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **87 986,04 €**.

Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Événements significatifs

Événements post-clôture

Sans impact :

"Néant"

Autres informations significatives

La société a du appliquer l'avenant 43 de la convention collective engendrant une revalorisation de l'heure. Elle a obtenue un complément à la dotation globale annuelle concernant cet avenant de 347 434 €.

La société a aussi obtenue le financement de différents projets CPOM pour un montant de 129 218,95 €.

Ces financements ont été comptabilisés en produits exceptionnels comme le conseil départemental nous la préconisé.

Cependant ces financements concernent des charges présentes en charges exceptionnelles et en charges d'exploitation. Un résultat d'exploitation retraité permet une meilleure lecture économique des comptes annuels.

Avec prise en compte de ce retraitement le compte de résultat retraité fait ressortir un résultat d'exploitation positif de 89 492,63 € (contre - 303 290,32 € comme présenté). Nous rappelons que pour l'exercice 2024, le retraitement engendre un résultat d'exploitation positif de 48 891,23 € (contre - 213 144,77 € comme présenté).

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	
Autres	

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

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Stocks

Les stocks sont évalués selon :

- La méthode premier entré, premier sorti (FIFO)
- La méthode du coût moyen unitaire pondéré (CUMP)

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice.

Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Avances remboursables

Les avances reçues d'organismes publics ou privés pour le financement des activités de la Société dont le remboursement est conditionnel sont présentées au passif sous la rubrique « Autres fonds propres ». Les intérêts correspondants sont présentés au passif du bilan en Emprunts et dettes financières diverses.

Subventions

Inscription proratisée :

La société a bénéficié de subventions qui ont été imputées en résultat d'exploitations au prorata des frais engagés. De ce fait, des subventions à recevoir peuvent être enregistrées dans les comptes si le contrat d'attribution est signé, que des dépenses ont été engagées mais que les subventions n'ont pas encore été reçues. La quote-part des subventions qui financent des dépenses immobilisées est reprise en résultat d'exploitations au même rythme que l'amortissement desdites dépenses. La partie acquise mais non encore rapportée au résultat est comptabilisée en fonds propres, en subventions d'investissements.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Indemnité de départ à la retraite

Conformément à la recommandation de l'ANC n° 2013-02 du 7 novembre 2013, les entreprises ou les groupes de moins de 250 salariés peuvent définir leurs propres modalités d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires (modalités qualifiées de modalités simplifiées).

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.

Changements de méthodes

Changement de réglementation comptable

Le règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. Ainsi, pour tout exercice ouvert à compter du 1er janvier 2025, **A.D.H.A.F** présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans ledit règlement.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial	10 000,00			10 000,00
Autres immobilisations incorporelles	33 431,00			33 431,00
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	26 097,00	2 669,00	7 894,00	20 872,00
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Autres titres immobilisés	928,00			928,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 737,00	87,00		5 824,00
TOTAL	76 193,00	2 756,00	7 894,00	71 055,00

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Amortissements	Durée d'utilisation	Mode d'amortissement	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et de R&D			33 430,86			33 430,86
Concessions, brevets & licences						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains			22 620,38	2 486,59	7 893,55	17 213,42
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles						
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL			56 051,24	2 486,59	7 893,55	50 644,28

Dépréciations	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de R&D				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Stocks et en-cours				
Matières premières				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	13 800,00			13 800,00
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit - appelé non versé				
TOTAL	13 800,00			13 800,00

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières	5 824,35			5 824,35
Clients douteux	15 019,34			15 019,34
Autres créances clients	275 995,44	275 995,44		
Personnel et comptes rattachés	973,85	973,85		
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	6 003,96	6 003,96		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	743,89	743,89		
Charges constatées d'avance	8 507,99	8 507,99		
TOTAL	313 068,82	292 225,13		20 843,69
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	8 507,99	
TOTAL	8 507,99	

Informations relatives au passif

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit	13 480,92	13 480,92		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	19 292,49	19 292,49		
Personnel et comptes rattachés	263 194,86	263 194,86		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	101 948,07	101 948,07		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	45 002,02	45 002,02		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	45 940,57	45 940,57		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	55,08	55,08		
Autres dettes	17 285,95	17 285,95		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	506 199,96	506 199,96		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	35 397,59			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	55,08			

Informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	France	Étranger	Total
Chiffre d'affaires	2 185 053,73		2 185 053,73
TOTAL	2 185 053,73		2 185 053,73

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non parvenues	5 424,62	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	141 221,37	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	34 936,52	
État - Charges à payer	6 170,69	
TOTAL	187 753,20	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
TOTAL		

Honoraires des commissaires aux comptes

Honoraires	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Afférents à la certification des comptes	3 700,00	
Afférents aux services autres		
TOTAL	3 700,00	

Produits et charges exceptionnels

Rubriques	Montant	Commentaire
Produits exceptionnels		
Dotations complémentaires	347 434,00	Avenant 43
Autres financements	129 218,95	CPOM
TOTAL	476 652,95	
Charges exceptionnelles		
Autres financements	83 870,00	CPOM
TOTAL	83 870,00	

Voir le préambule de l'annexe pour plus de détails.