

ASSOCIATION FONDS DE MUTUALISATION SANITAIRE DES GDS

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2025

26 rue Dagorno

75012 PARIS

SIRET : 53000060300023

IN EXTENSO NOGENT SUR MARNE

7 avenue de Joinville
94130 NOGENT-SUR-MARNE

Tél : 01.48.83.70.00
01.43.97.38.05

Sommaire

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	1
--	---

COMPTES ANNUELS

BILAN ANC 2023-03

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
Annexe au bilan association	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances et des dettes	10
Variation des fonds propres 431-5	11
Charges à payer et produits à recevoir	12

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC 2022- 06

Bilan Actif détaillé	13
Bilan Passif détaillé	15
Compte de résultat détaillé	17

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association FONDS DE MUTUALISATION SANITAIRE DES GDS relatifs à la période du 01/01/2025 au 31/12/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	9 139 168 €
Produits d'exploitation :	67 864 €
Résultat net Comptable :	-128 151 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Nogent sur Marne

Le 01/04/2026

M Christian SERPAUD
Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif		Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 01/01/2024 au 31/12/2024
		Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net
Frais d'établissement	I			
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés		15		15
Prêts		80 000	80 000	
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II		80 015	80 000	15
Comptes de liaison	III			
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances		7 512 247		7 512 247
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités		1 626 906		1 626 906
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV		9 139 153		9 139 153
Frais d'émission des emprunts	V			
Primes de remboursement des emprunts	VI			
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif	VII			
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)		9 219 168	80 000	9 139 168
				9 181 316

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	24 612 316	24 612 316
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	-15 457 174	-15 958 297
Excédent ou déficit de l'exercice	-128 151	501 123
Situation nette	9 026 990	9 155 141
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	9 026 990	9 155 141
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 178	22 646
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		3 528
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	112 178	26 174
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	9 139 168	9 181 316

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations	67 864	724 033
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	67 864	724 033
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	258 772	418 554
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissement et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	258 772	418 554
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-190 908	305 479
Produits financiers		
Produits financiers de participation	120 122	195 643
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	22 635	
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	142 757	195 643

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	80 000	
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV	80 000	
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	62 757	195 643
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-128 151	501 123
Produits exceptionnels V		
Charges exceptionnelles VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	210 621	919 677
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	338 772	418 554
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-128 151	501 123
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

PRESENTATION GENERALE

Présentation du fonds:

Le Fonds a pour objet d'assurer une prise en charge permettant de pallier toute ou partie des pertes économiques ou sanitaires subies par les éleveurs adhérents à leur Groupement de Défense Sanitaire en cas d'apparition d'un foyer de maladie animale, ou consécutives à la mise en oeuvre d'un programme collectif volontaire de lutte contre une maladie animale ou de programmes sanitaires relevant de la stricte compétence de ses sociétaires. Il peut également contribuer au financement par les éleveurs adhérents des actions sanitaires conduites dans le cadre de ces programmes collectifs. Il peut enfin pallier tout ou partie des pertes subies individuellement par un éleveur adhérent en cas de survenue d'un incident sanitaire.

Au titre de l'année 2025, la cotisation appelée à zéro euro auprès des éleveurs. La proposition du Conseil d'Administration a été validée par l'Assemblée Générale du 17 avril 2025.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 9 139 168 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -128 151 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, actualisé du règlement ANC 2022-06.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Néant.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable:

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 n'a pas donné lieu à des reclassements comptables.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Créances

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

Elles sont constituées pour 7 491 584,80 € de fonds placés par l'association GDS FRANCE dans divers produits de placement. Cette gestion de trésorerie centralisée permet à l'association FMGDS de recevoir des produits financiers, qui se sont élevés à 120 122 € en 2025.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	15			15
Prêts		80 000		80 000
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	15	80 000		80 015
TOTAL GÉNÉRAL	15	80 000		80 015

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières	80 000			80 000		
TOTAL GÉNÉRAL	80 000			80 000		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL				

	Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations		
			Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL					

	Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
			Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL					

Commentaires : néant

Etat des créances et des dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)	80 000		80 000
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	7 512 247		7 512 247
Charges constatées d'avance			
TOTAL	7 592 247		7 592 247

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

80 000

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances de 1 à 5 ans	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	112 178	112 178		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	112 178	112 178		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaires : néant

Variation des fonds propres 431-5

(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	24 612 316				24 612 316
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	-15 958 297	501 123			-15 457 174
Excédent ou déficit de l'exercice	501 123	-501 123	-128 151		-128 151
Situation nette	9 155 141		-128 151		9 026 990
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	9 155 141		-128 151		9 026 990

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 840	8 340
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	17 840	8 340

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Commentaires : néant

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	15.00	15.00		
27100000 Titres immobilisés (droit propriété)	15.00	15.00		
Prêts				
27480000 Autres prêts Secours éleveurs	80 000.00		80 000.00	-
29748000 Dépréciations des prêts Secours éleveurs	-80 000.00		-80 000.00	-
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	15.00	15.00		
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	7 512 247.13	7 626 896.26	-114 649.13	-1.50
46710000 GDS FRANCE - Gestion de la trésorerie	7 491 584.80	6 902 862.80	588 722.00	8.53
46750000 Mutualisation sanitaire à recevoir	20 662.33		20 662.33	-
46870000 Divers - produits à recevoir		724 033.46	-724 033.46	-100.00
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	1 626 905.69	1 554 404.38	72 501.31	4.66
51210000 BANQUE CA 60296039476	89 623.32	14 731.81	74 891.51	508.36
51211000 LIVRET CSL ASSOC 65068956557	921 791.60	933 866.01	-12 074.41	-1.29
51212000 C.A. LIVRET A	84 666.15	82 877.40	1 788.75	2.16
51225000 LIVRET - CM - 000201452902	530 005.47	521 445.21	8 560.26	1.64
51240000 CCT - CM - 00020452901	819.15	1 483.95	-664.80	-44.81
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	9 139 152.82	9 181 300.64	-42 147.82	-0.46
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	9 139 167.82	9 181 315.64	-42 147.82	-0.46

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires	24 612 315.53	24 612 315.53		
10220000 Fonds statutaires	24 612 315.53	24 612 315.53		
Fonds propres complémentaires				
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	-15 457 174.06	-15 958 296.95	501 122.89	3.14
11900000 Report à nouveau (solde débiteur)	-15 457 174.06	-15 958 296.95	501 122.89	3.14
Excédent ou déficit de l'exercice	-128 151.23	501 122.89	-629 274.12	-125.57
Situation nette	9 026 990.24	9 155 141.47	-128 151.23	-1.40
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	9 026 990.24	9 155 141.47	-128 151.23	-1.40
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 177.58	22 646.17	89 531.41	395.35
40100000 Fournisseurs	94 337.58	14 306.17	80 031.41	559.43
40810000 Fournisseurs - fact. non parvenues	17 840.00	8 340.00	9 500.00	113.91
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		3 528.00	-3 528.00	-100.00
46730200 AFSE		3 528.00	-3 528.00	-100.00
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	112 177.58	26 174.17	86 003.41	328.58
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	9 139 167.82	9 181 315.64	-42 147.82	-0.46

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	67 864.11	724 033.46	-656 169.35	-90.63
75600000 Cotisations des adhérents	67 864.11	724 033.46	-656 169.35	-90.63
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	67 864.11	724 033.46	-656 169.35	-90.63
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	258 771.94	418 553.97	-159 782.03	-38.17
61710000 Mutualisation sanitaire	155 000.00	244 479.00	-89 479.00	-36.60
61711300 WOHLFAHRTIA		66 416.68	-66 416.68	-100.00
61800000 Frais Gestion de GDS FRANCE	84 000.00	84 000.00		
62260000 Honoraires	8 640.00	8 580.00	60.00	0.70
62511000 FRAIS DEPLT MEMB RESEAU	10 337.58	14 306.17	-3 968.59	-27.74
62560000 Missions		172.20	-172.20	-100.00
62780000 Prestations de services bancaires	794.36	599.92	194.44	32.33
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires				
Cotisations sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	258 771.94	418 553.97	-159 782.03	-38.17
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-190 907.83	305 479.49	-496 387.32	-162.49
Produits financiers				
Produits financiers de participation	120 122.00	195 643.40	-75 521.40	-38.60
76110000 Produits financiers	120 122.00	195 643.40	-75 521.40	-38.60
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Autres intérêts et produits assimilés	22 634.60		22 634.60	-
76800000 Autres produits financiers	22 634.60		22 634.60	-
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	142 756.60	195 643.40	-52 886.80	-27.03
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	80 000.00		80 000.00	-
68662000 Dot. prov. dépréc. immob. financ.	80 000.00		80 000.00	-
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	80 000.00		80 000.00	
RÉSULTAT FINANCIER	62 756.60	195 643.40	-132 886.80	-67.92
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-128 151.23	501 122.89	-629 274.12	-125.57
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	210 620.71	919 676.86	-709 056.15	-77.10
TOTAL DES CHARGES	338 771.94	418 553.97	-79 782.03	-19.06
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-128 151.23	501 122.89	-629 274.12	-125.57

In Extenso

IN EXTENSO NOGENT SUR MARNE
7 avenue de Joinville
94130 NOGENT-SUR-MARNE

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés