



Audit – Bureau de Lille
213 Boulevard de Turin

59777 Lille

T : +33 (0)3 20 13 09 94

www.bakertilly.fr

**ASSOCIATION SOCIETE SAINT VINCENT DE PAUL
ACCUEIL FREDERIC OZANAM-LILLE**

Association

Siège social : 81 Rue Barthélémy-Delespaul 59000 LILLE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Assemblée générale d'approbation des comptes
De l'exercice clos le 31 décembre 2025

EXPERTISE - AUDIT - CONSEIL

SAS Baker Tilly STREGO exerçant sous le nom commercial de Baker Tilly est membre du réseau mondial Baker Tilly International Ltd., dont les membres sont des entités juridiques séparées et indépendantes.

Siège social : 4 rue Papiau de la Verrie – BP 70948 – 49009 Angers Cedex 01 – R.C.S Angers 063 200 885. Société inscrite à l'ordre des Experts-Comptables de la Région Pays de Loire et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Ouest Atlantique.



ASSOCIATION SOCIETE SAINT VINCENT DE PAUL ACCUEIL FREDERIC OZANAM-LILLE

Association

Siège social : 81 Rue Barthélémy-Delespaul 59000 LILLE

**Rapport du commissaire aux comptes
Sur les comptes annuels**

Assemblée générale d'approbation des comptes
De l'exercice clos le 31 décembre 2025

Aux membres de l'Association,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association Société Saint Vincent de Paul Accueil Frédéric Ozanam-Lille 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 l'annexe des comptes annuels

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.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'Association.

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 l'Association 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.

Fait à Lille, le 9 avril 2026

Le Commissaire aux Comptes
Baker Tilly STREGO



Maxime GALLET

ASSOCIATION SSVP AFO-LILLE		Exercice Clos le 31/12/2025		
ACTIF	Montant brut	Amortissements et provisions	Montant net de l'exercice N	Montant net de l'exercice N-1
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissements				
Frais de recherche & développement				
Donation temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	279 937	173 205	106 732	118 754
Terrains				
Constructions	61 215	13 108	48 107	46 914
Installations techniques, matériel & outillage industriels	6 429	5 192	1 237	1 846
Autres immobilisations corporelles	212 293	154 905	57 388	69 993
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisation financières				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I	279 937	173 205	106 732	118 754
ACTIF CIRCULANT				
Stock et en-cours	1 389		1 389	1 258
Créances	21 530	-	21 530	22 359
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou par donations				
Autres	21 530		21 530	22 359
Valeurs mobilières de placement	30		30	30
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	242 594		242 594	222 369
Charges constatées d'avance	2 021		2 021	1 493
TOTAL II	267 563	-	267 563	247 509
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	547 500	173 205	374 295	366 262

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

ASSOCIATION SSVP AFO-LILLE		Exercice Clos le 31/12/2025	
PASSIF	Exercice N	Montant net de l'exercice N-1	
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise	171 444	171 111	
Fonds propres statutaires	171 444	171 111	
Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise	-	-	
Fonds statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Ecarts de réévaluation			
Réserves	-	-	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité			
Autres			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	908	334	
Situation nette (sous total)	170 536	171 444	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	116 323	135 943	
Provisions réglementées			
TOTAL I	286 859	307 387	
FONDS REPORTEES ET DEDIES			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	45 532	26 380	
TOTAL II	45 532	26 380	
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL III	-	-	
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 128	1 535	
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	27 633	24 532	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	8 638	6 369	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	2 505	60	
TOTAL IV	41 904	32 495	
Ecarts de conversion Passif (V)			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	374 295	366 262	

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

ASSOCIATION SSVP AFO-LILLE	Exercice Clos le 31/12/2025	
COMPTE DE RESULTAT	Du 01/01/25 au 31/12/25	Du 01/01/24 au 31/12/24
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations	195	235
Ventes de biens et services	8 436	8 537
Ventes de biens		
* dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	8 436	8 537
* dont parrainages		
Produits de tiers financeurs	363 509	300 334
Concours publics		
Subventions d'exploitation	334 900	270 989
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public	25 157	27 102
* Dons manuels	25 157	27 102
* Mécénats		
* Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	3 451	2 242
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		3 538
Utilisations des fonds dédiés	848	13 080
Autres produits	176	
TOTAL I	373 163	325 723
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	3 545	3 370
Variation de stock	- 131	516
Autres achats et charges externes	78 112	76 576
Aides financières	31 818	27 151
Impôts, taxes et versements assimilés	5 414	5 372
Salaires et traitements	177 583	161 353
Charges sociales	39 118	35 479
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	20 522	22 815
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	20 000	13 439
Autres charges	27	
TOTAL II	376 008	346 072
I. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	- 2 845	- 20 349

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

ASSOCIATION SSVP AFO-LILLE		Exercice Clos le 31/12/2025	
COMPTE DE RESULTAT (suite)		Du 01/01/25 au 31/12/25	Du 01/01/24 au 31/12/24
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		- 2 845	- 20 349
PRODUITS FINANCIERS			
De participation			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés		1 972	2 594
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL III		1 972	2 594
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilés			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL VI		-	-
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)		1 972	2 594
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)		- 872	- 17 755
PRODUITS EXCEPTIONNELS			18 323
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
TOTAL V		-	18 323
CHARGES EXCEPTIONNELLES			196
TOTAL VI		-	196
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-	18 127
Participation des salariés aux résultats (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)		36	38
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		375 136	346 640
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)		376 044	346 307
EXCEDENT OU DEFICIT		- 908	333
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		1 314	
Prestations en nature		29 377	18 503
Bénévolat			
TOTAL		30 691	18 503
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature		1 314	
Mise à disposition gratuite des biens		29 377	18 503
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
TOTAL		30 691	18 503

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

PRESENTATION DE L'ENTITE

Création : 02/05/2017, apport au 01/07/2017 de l'activité créée en 2002 par la Société de Saint-Vincent-de-Paul Conseil Départemental Nord-Lille

Objet social : SSVF AFO-LILLE a pour objet l'accueil, l'écoute, le soutien et l'aide de toute personne en situation de précarité, détresse et isolement, et notamment, sans que cela soit exhaustif : aide alimentaire, actions d'hébergement et logement, soutien à l'insertion (alphabétisation, ateliers collectifs, activités sportives, etc.), accompagnement social.

Activité : Accueil de jour tout public majeur hébergé ou sans domicile fixe, présent sur le territoire de la métropole lilloise. Accompagnement par des travailleurs sociaux et des bénévoles.

Financement : Subventions de l'Etat, du Département du Nord, de la Ville de Lille, de la CPAM.

Subventions de fondations privées et d'entreprises.

Dons de particuliers.

Au regard de ses activités, toutes d'intérêt général, l'association n'est pas soumise aux impôts commerciaux, elle est éligible au régime du mécénat pour l'établissement de reçus fiscaux dans le cadre des articles 200 et 238 bis du CGI.

Moyens humains : 7 salariés (6 ETP), 80 bénévoles, 15 administrateurs.

Le bilan de l'exercice 2025 présente un total de 374 295 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 375 136 euros et un total charges de 376 044 euros, dégageant ainsi un résultat de - 908 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2025 et finit le 31/12/2025

Il a une durée de 12 mois.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

CADRE LEGAL DE REFERENCE

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

- continuité de l'exploitation,

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception du changement décrit ci-dessous

- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Les principales méthodes comptables retenues pour l'établissement des comptes annuels pour l'exercice clos au 31 décembre 2025 sont exposées ci-dessous.

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 1^{er} janvier 2025, l'association présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans le Règlement.

Changement de présentation des comptes annuels

Les changements de méthodes comptables suite à la première application du règlement ANC N° 2022-06 n'ont pas d'impact significatif sur la présentation du résultat de l'exercice 2025.

Changement de méthode comptables

Les changements de méthodes comptables suite à la première application du règlement ANC N° 2022-06 n'ont pas d'impact significatif sur nos principes de comptabilisation.

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les constructions sur sol d'autrui correspondent au remplacement de la véranda du second étage par une toiture et des vélux, elles sont amorties sur 10 ans.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont enregistrées au passif du bilan et rapportées au résultat au même rythme que l'amortissement des investissements qu'elles ont financé.

Leur reprise est comprise dans les subventions de l'exercice, elle était auparavant inscrite en résultat exceptionnel.

Bénévolat

Le bénévolat n'a pas été valorisé en l'absence d'un recensement individualisé suffisamment précis et exhaustif.

Une approche globale permet d'estimer le temps consacré par les bénévoles aux différentes actions et à l'animation et la gestion de l'association à 12 ETP pour 80 bénévoles.

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.a.p.	Cessions	

Frais d'établissement et de développement Autres	227				227	-
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	227				227	-

Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	54 026		7 189			61 215
instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	6 429					6 429
Instal., agencement, aménagement divers	144 948					144 948
Matériel de transport	19 511					19 511
Matériel de bureau, informatique et mobilier	46 523		1 311			47 834
Emballages récupérables et divers						-
Immobilisations grevées de droits						-
Immobilisations corporelles en cours						-
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	271 437		8 500	-	0	279 937

Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						-
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						

TOTAL	271 664		8 500	-	227	279 937
--------------	----------------	--	--------------	----------	------------	----------------

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
	Dotations	Diminutions	

Frais d'établissement et de développement				
Autres	227		227	-
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	227		227	-

Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	7 112	5 996		13 108
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	4 582	610		5 192
Autres instal., agencement, aménagement divers	78 464	12 869		91 332
Matériel de transport	19 511	-		19 511
Matériel de bureau, mobilier	43 014	1 048	-	44 062
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	152 683	20 522	0	173 205
TOTAL	152 910	20 522	227	173 205

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives des titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés		2 550	2 550	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Débiteurs divers		18 980	18 980	
Charges constatées d'avances		2 021	2 021	
TOTAL DES CREANCES		23 551	23 551	
Prêts accordés en cours d'exercice		3 200		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		1 700		

	31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes éts de crédit à 1 an max. à l'origine				
Emprunts dettes éts de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 128	3 128		
Personnel et comptes rattachés	15 522	15 522		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 716	11 716		
Impôts sur les bénéfices	36	36		
Taxes sur la valeur ajoutée		-		
Obligations cautionnées		-		
Autres impôts, taxes et assimilés	359	359		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-		
Groupe et associés		-		
Autres dettes	8 638	8 638		
Dette représentative de titres empruntés		-		
Produits constatés d'avance	2 505	2 505		
TOTAL DES DETTES	41 904	41 904	-	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

Tableau de variation des fonds dédiés

page 10

ASSOCIATION SSVF AFO-LILLE			Exercice Clos le 31/12/2025				
VARIATION DES FONDS DEDIES ISSU DE	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation (1)	2 131		848			1 283	
DDCS/Laverie	2 131		848			1 283	
Contributions financières d'autres organismes (1)	24 250	20 000	-			44 250	
Blanche Porte/scolarisation	10 811					10 811	
Fond ALMA	13 439	20 000				33 439	
Ressources liées à la générosité du public (1)							
TOTAL	26 380	20 000	848			45 532	

(1) les lignes sont à ventiler par projet ou catégorie de projet

(Règl. ANC 2018-06 art. 431-6)

 Baker Tilly STREGO
 Commissaire aux comptes

Tableau de variation des fonds propres

page 11

ASSOCIATION SSVF AFO-LILLE

Exercice Clos le 31/12/2025

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	171 111	334			171 444
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	334	- 334		909	- 909
SITUATION NETTE	171 444	-	-	909	170 536
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement nettes	135 943	-		-	116 323
- Subventions d'investissement brutes	211 350				211 350
- Subvention d'investissement amortissements	- 75 407			19 620	- 95 027
Provisions réglementées					
TOTAL GÉNÉRAL	307 387	-	-	20 529	286 858

(Règl. ANC 2018-06 art. 431-5)

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes sont les suivants:

	montant TTC
Honoraires afférents à la certification des comptes	3359,35
Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité	
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité	
Total	3359,35

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes