

# COMPTES ANNUELS

## Compte rendu de travaux

### COMPTE RENDU DE TRAVAUX DE L'EXPERT-COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée et qui a fait l'objet d'une lettre, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise COTE D OR ATTRACTIVITE relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	484 504,87	Euros
------------------	------------	-------

Résultat net comptable :	-93 560,24	Euros
--------------------------	------------	-------

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes à l'exception de :

Fait à LE CREUSOT,  
Le 04/05/2026

M. Philippe VOELKLIN  
Expert-Comptable

Signé électroniquement par Philippe VOELKLIN



Bilan et compte de résultat

COTE D OR ATTRACTIVITE						
BILAN ACTIF						
Période du 01/01/2025 au 31/12/2025						
Présenté en Euros						
ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Frais d'établissement (I)						
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>						
Immobilisations incorporelles						
. Frais de développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	11 115	7 542	3 573	0,74	7 278	0,99
. Immobilisations incorpor. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels	79 231	66 366	12 865	2,66	19 149	2,60
. Immobilisations corpor. 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	6 098		6 098	1,26	6 098	0,83
. Prêts						
. Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (II)</b>	<b>96 444</b>	<b>73 908</b>	<b>22 536</b>	<b>4,65</b>	<b>32 525</b>	<b>4,42</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Stocks et en-cours						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés						
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres créances	1 208		1 208	0,25	87 939	11,96
Charges constatées d'avance	6 547		6 547	1,35	14 725	2,00
Valeurs mobilières de placement					200 000	27,20
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	454 214		454 214	93,75	400 125	54,42
<b>TOTAL (III)</b>	<b>461 969</b>		<b>461 969</b>	<b>95,35</b>	<b>702 789</b>	<b>95,58</b>
Frais d'émission des emprunts (IV)						
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif (VI)						
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>558 413</b>	<b>73 908</b>	<b>484 505</b>	<b>100,00</b>	<b>735 314</b>	<b>100,00</b>

SADEC AKELYS



COTE D OR ATTRACTIVITE	BILAN PASSIF
Période du 01/01/2025 au 31/12/2025	Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles	363 794	75,09	362 764	49,33
. Réserves pour projet de l'entité				
. Autres				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	-93 560	-19,30	1 030	0,14
Situation nette (sous total)	270 234	55,78	363 794	49,47
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>270 234</b>	55,78	<b>363 794</b>	49,47
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés			25 120	3,42
<b>TOTAL (II)</b>			<b>25 120</b>	3,42
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>DETTES</b>				
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	40 038	6,26	206 977	28,15
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	172 321	35,57	139 077	18,91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 912	0,39	347	0,05
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>214 271</b>	44,22	<b>346 400</b>	47,11
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>484 505</b>	100,00	<b>735 314</b>	100,00
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
<b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>				

SADEC AKELYS



COTE D OR ATTRACTIVITE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	Total	%	Total	%	Variation	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens						
- dont ventes de dons en nature						
- Ventes de prestations de services	47 814	2,84	61 862	3,07	-14 048	-22,70
- dont parrainages						
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation	1 600 030	95,02	1 924 030	95,51	-324 000	-16,83
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable						
- Ressources liées à la générosité du public						
- Dons manuels						
- Mécénats						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortiss., dépréciat.et provisions			10 193	0,51	-10 193	-100,00
Produits des cessions d'immobilisations incorpor. et corporelles						
Utilisations des fonds dédiés	25 120	1,49			25 120	N/S
Autres produits	11	0,00	5	0,00	6	120,00
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>1 672 975</b>	<b>99,35</b>	<b>1 996 090</b>	<b>99,08</b>	<b>-323 115</b>	<b>-16,18</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>						
Achats de marchandises						
Variations stocks						
Autres achats et charges externes	552 360	32,80	853 653	42,37	-301 293	-35,28
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	67 150	3,99	63 977	3,18	3 173	4,96
Salaires et traitements	800 341	47,53	738 971	36,68	61 370	8,30
Cotisations sociales	345 075	20,49	317 226	15,75	27 849	8,78
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	11 078	0,66	10 884	0,54	194	1,78
Dotations aux provisions						
Valeurs comptables des immobilisations incorpor. et corporelles						
Reports en fonds dédiés			25 120	1,25	-25 120	-100,00
Autres charges	1 460	0,09	3 675	0,18	-2 215	-60,26
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>1 777 463</b>	<b>105,56</b>	<b>2 013 507</b>	<b>99,95</b>	<b>-236 044</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-104 488</b>	<b>-6,20</b>	<b>-17 417</b>	<b>-0,85</b>	<b>-87 071</b>	<b>-499,91</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	10 928	0,65	18 447	0,92	-7 519	-40,75
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des immobilisations financières cédées						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie						
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>10 928</b>	<b>0,65</b>	<b>18 447</b>	<b>0,92</b>	<b>-7 519</b>	<b>-40,75</b>
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées						

SADEC AKELYS



COTE D OR ATTRACTIVITE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie						
Total des charges financières (IV)						
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	10 928	0,65	18 447	0,92	-7 519	-40,75
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-93 560	-5,55	1 030	0,05	-94 590	N/S
PRODUITS EXCEPTIONNELS:						
Total des produits exceptionnels (V)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Total des charges exceptionnelles (VI)						
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)						
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I + III + V)	1 683 903	100,00	2 014 537	100,00	-330 634	-16,40
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 777 463	105,56	2 013 507	99,95	-236 044	-11,71
EXCEDENT OU DEFICIT	-93 560	-5,55	1 030	0,05	-94 590	N/S
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature	7 159		9 087			
Prestations en nature	20 464		20 464			
Bénévolat						
TOTAL	27 623		29 551			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	20 464		20 464			
Prestations en nature						
Personnel bénévole	7 159		9 087			
TOTAL	27 623		29 551			

SADEC AKELYS