

# COM'FIDUCE ARDENNES

7, Rue du Moulin Leblanc  
08000 CHARLEVILLE-MEZIERES  
Tél : 03-24-37-69-90  
Fax : 03-24-55-78-59

Société de commissaires aux Comptes  
inscrite près la cour d'appel de REIMS

## ASSOCIATION INITIATIVE ARDENNES

Siège Social :

Pépinière d'Entreprises  
Parc d'Activités Val de Vence  
8 Rue de l'Artisanat  
08000 Charleville-Mézières

Association régie par la loi du 1<sup>er</sup> Juillet 1901

XXXXXXXXXX

### **Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels**

XXXXXXXXXX

Exercice clos le 31 Décembre 2025

S.A.R.L. au Capital de 60 000 € - RCS SEDAN B 432 390 102  
Siège social : 7, rue du Moulin Leblanc 08000 Charleville-Mézières

# **Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 Décembre 2025**

=====

Mesdames, Messieurs,

## **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 « **INITIATIVE ARDENNES** » 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 des commissaires 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 01 janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **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 .

Nous avons également apporté une attention particulière aux postes comptables relatifs aux cycles « valeurs mobilières de placement-trésorerie » et « prêts aux créateurs » ainsi qu'à l'annexe comptable.

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.

### **Vérification spécifique**

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 du Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux membres 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 des commissaires 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.

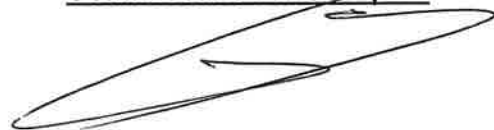
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

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 des 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 des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Charleville-Mézières,  
Le 13 mai 2026

**L. PODVIN**  
**Commissaire aux Comptes**





## BILAN ACTIF

	31/12/2025			31/12/2024
	Brut	Amort. Dépréciat.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	435	435		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	778	778		
Autres immobilisations corporelles	23 660	23 660		
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	476		476	465
Prêts	1 538 182	158 613	1 379 569	1 502 577
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 563 532</b>	<b>183 487</b>	<b>1 380 045</b>	<b>1 503 042</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances d'exploitation (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	53 275		53 275	26 250
Valeurs mobilières de placement	100 000	71	99 929	108 948
Instruments de trésorerie	666 399		666 399	473 100
Disponibilités	627 182		627 182	437 998
Charges constatées d'avance (3)	120		120	120
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 446 976</b>	<b>71</b>	<b>1 446 905</b>	<b>1 046 416</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>3 010 508</b>	<b>183 558</b>	<b>2 826 950</b>	<b>2 549 458</b>
(1) dont droit au bail			550 435	579 837
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

**VISA**  
SARL COM'FIDUCE ARDENNES



## BILAN PASSIF

31/12/2025	31/12/2024
Net	Net

<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	145 208	148 531
<i>Dont legs et donations, subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>		
Ecart de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	868 730	882 710
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>	-53 689	-59 409
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise	1 628 982	1 431 088
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>2 589 231</b>	<b>2 402 920</b>
<b>Comptes de liaison (II)</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	48 816	37 909
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>	<b>48 816</b>	<b>37 909</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions de fonctionnement	44 923	44 923
Sur autres ressources		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>44 923</b>	<b>44 923</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	100 000	
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 900	56 188
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 079	7 518
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL (V)</b>	<b>143 980</b>	<b>63 706</b>
Ecart de conversion passif (VI)		
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>	<b>2 826 950</b>	<b>2 549 458</b>
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	58 793	
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	85 186	
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) dont emprunts participatifs		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		
Prêts accordés au 31 décembre à décaisser	11 prêts pour 70 000 euros	

VISA

SARL COM'FIDUCE ARDENNES



## COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2025	31/12/2024
	Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services		
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Production stockée	80 583	77 450
Subventions d'exploitation	11 810	10 095
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charge	2 828	932
Collectes	115 354	118 509
Cotisations	600	
Autres produits		
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1) (I)</b>	<b>211 175</b>	<b>206 986</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)	46 564	54 811
Autres achats et charges externes (2)	2 189	1 833
Impôts, taxes et versements assimilés	120 637	128 731
Salaires et traitements	44 090	46 497
Charges sociales		
Autres charges de personnel		71
Dotations aux amortissements sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant	21 737	23 042
Dotations aux provisions pour risques et charges	5	5
Autres charges		
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3) (II)</b>	<b>235 223</b>	<b>254 990</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-24 048</b>	<b>-48 004</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
Excédent attribué ou déficit transféré (III)		
Déficit supporté ou excédent transféré (IV)		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations (4)	19 796	24 656
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	48 330	41 733
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>68 126</b>	<b>66 389</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	49 390	39 800
Intérêts et charges assimilées (5)	44 110	33 152
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)</b>	<b>93 500</b>	<b>72 952</b>
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-25 374</b>	<b>-6 563</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-49 422</b>	<b>-54 567</b>

VISA

SARI COM'FINICE ARDENNES



## COMPTES DE RESULTAT

31/12/2025	31/12/2024
Total	Total

<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>		
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		
Impôts sur les bénéfices (IX)	4 268	3 051
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	279 301	226 897
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	332 991	280 525
<b>5 - SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	-53 690	-53 628
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
<b>6 - EXCEDENT OU DEFICIT</b>	-53 690	-53 628
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier		
dont redevances sur crédit-bail immobilier		
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(4) dont produits concernant des entreprises liées		
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées		
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>Produits</b>		
Bénévolat	56 986	46 765
Prestations en nature	6 224	5 406
Dons en nature		
<b>TOTAL</b>	63 210	52 171
<b>Charges</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	6 224	5 406
Prestations		
Personnel bénévole	56 986	46 765
<b>TOTAL</b>	63 210	52 171



## **ASSOCIATION INITIATIVE ARDENNES**

### **COMPTES ANNUELS au 31 décembre 2025**

#### **ANNEXE COMPTABLE**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 12 2025, caractérisés par les données suivantes :

- Total du bilan :	2 826 949 euros
- Total des produits d'exploitation :	211 175 euros
- Résultat de l'exercice :	-53 689 euros

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels établis par le Conseil d'administration de l'association.

Seules sont présentées les informations ayant une importance significative et nécessaire à l'obtention de l'image fidèle du patrimoine de la situation financière et du résultat de l'association.

Les comptes au 31 décembre 2025 ont été arrêtés le 10 avril 2026.

conformément à la réglementation française, ces comptes sont déposés au journal officiel pour pouvoir être consultés par le public.

#### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Sur l'exercice 2025, 68 dossiers de prêts ont été soumis à 20 comités d'agrément  
76 prêts ont été réalisés pour un montant de 530 600 euros.

A ce jour nous ignorons quel sera l'impact des conflits en Europe de l'Est et au Moyen Orient sur l'économie de notre pays et sur la création des entreprises.

## IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisition
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement, de recherche et développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<b>Total I</b>			
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>Total III</b>			
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>Total IV</b>			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>			

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'orig
	Par virement	Par cession		
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement, de recherche et développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Total IV</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>				

VISA

SARL COM'FIDUCE ARDENNES



## AMORTISSEMENTS

SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
Cadre A				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur début exercice	Augment. Dotations	Diminutions Sorties/Rep.
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement, de recherche et développement	Total I			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II	435		435
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		778		778
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		23 660		23 660
Emballages récupérables et divers				
	Total III	24 438		24 438
<b>TOTAL GÉNÉRAL ( I+II+III )</b>		24 874		24 874

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIRES							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		Mouvements net amort à fin d'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. cal. exceptionn.	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'établissement	Total I						
Autres immo. Incorporelles	Total II						
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst.générales, agenc. aménag. Const.							
Inst. techniques, mat. et outillage indus.							
Inst.générales, agenc. aménag. Divers							
Matériel de transport							
Matl de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
	Total III						
	Total IV						
<b>TOTAL GÉNÉRAL ( I+II+III+IV )</b>							
<b>Cadres C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES</b>					Montant net début d'ex.	Augmen-tations	Dotations ex. aux amort.
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

## PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN



Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fi de l'exercice
		Utilisées	Non utilisées	

**Provisions réglementées**

Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers  
 Provisions pour investissements  
 Provisions pour hausse des prix  
 Amortissements dérogatoires  
 Dont majorations exceptionnelles de 30 %  
 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92  
 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92  
 Provisions pour prêts d'installation  
 Autres provisions réglementées

**Total I****Provisions pour risques et charges**

Provisions pour litiges  
 Provisions pour garanties données aux clients  
 Provisions pour pertes sur marchés à terme  
 Provisions pour amendes et pénalités  
 Provisions pour pertes de change  
 Provisions pour pensions et obligations similaires  
 Provisions pour impôts  
 Provisions pour renouvellement des immobilisations  
 Provisions pour grosses réparations  
 Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés  
 Autres provisions pour risques et charges

**Total II****Provisions pour dépréciations**

Sur immobilisations incorporelles  
 Sur immobilisations corporelles  
 Sur titres mis en équivalence  
 Sur titres de participation  
 Sur autres immobilisations financières  
 Sur stocks et en-cours  
 Sur comptes clients  
 Autres dépréciations

**Total III**

<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)</b>	<b>196 514</b>	<b>71 127</b>	<b>60 140</b>	<b>207 507</b>
---------------------------------	----------------	---------------	---------------	----------------

<b>Dont dotations et reprises :</b>	- d'exploitation	21 737	10 830	
	- financières	49 390	49 310	
	- exceptionnelles			

\*  
 Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)

VISA

SARL COM'FIDUCE ARDENNES



## ÉTAT DES CRÉANCES ET DES DETTES

Cadre A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
<b>De l'actif immobilisé</b>				
Créances rattachées à des participations		1 538 182	579 838	958 34
Prêts (1)				
Autres immobilisations financières				
<b>De l'actif circulant</b>				
Clients, usagers, adhérents douteux ou litigieux				
Autres créances clients, usagers, adhérents				
Créances représentatives de titres prêtés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts 759360+C28:128		53 275	53 275	
Divers				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Débiteurs divers		120	120	
Charges constatées d'avance				
<b>Total</b>		<b>1 591 577</b>	<b>633 233</b>	<b>958 34</b>

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice	530 600
(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice	608 438

Cadre A	ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine		100 000	14 814	85 186	
- à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses (1)		10 352	10 352		
Fournisseurs et comptes rattachés		14 346	14 346		
Personnel et comptes rattachés		12 974	12 974		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		4 268	4 268		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés		2 039	2 039		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Confédération, fédération, union, associations affiliées		44 923	44 923		
Autres dettes dont Alizé					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>Total</b>		<b>188 902</b>	<b>103 716</b>	<b>85 186</b>	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	100000
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	

VISA  
SARL COM'FIDUCE ARDENNES

## TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmen- tations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D=A+B-C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise	148 531		3 323	145 208
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	882 710		13 980	868 730
Report à nouveau	-59 409	-53 690	-59 409	-53 690
Résultat de l'exercice	1 431 088	240 000	42 105	1 628 983
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	37 909	21 737	10 830	48 816
Fonds dédiés				
Droits des propriétaires (Commodat)				
<b>Total</b>	<b>2 440 829</b>	<b>208 047</b>	<b>10 829</b>	<b>2 638 047</b>

VISA  
SARL COM'FIDUCE ARDENNES

## TABLEAU DE MOUVEMENTS DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

NATURE DES SUBVENTIONS	Affectation	Montant à l'origine	Rapport au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Conseil Général Caisse Epargne Datar	Investissem.	61 014	61 014	
Total		61 014	61 014	
Total				

VISA  
SARL COM'FIDUCE ARDENNES

