

Comptes annuels

IMANIS

31/12/2025

IMANIS

Actif		Au 31/12/2025			Au 31/12/2024
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Montant net
Frais d'établissement (I)					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais de développement			
		Donations temporaires d'usufruit			
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾	2 056 659	5 085	2 051 573
		Immobilisations incorporelles en cours , avances et acomptes			2 051 573
		TOTAL	2 056 659	5 085	2 051 573
	Immobilisations corporelles	Terrains	47 820	47 820	47 820
		Constructions	639 919	270 042	399 589
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 017 100	1 141 423	949 481
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	22 979	22 979	55 454
		TOTAL	2 727 819	1 411 466	1 452 345
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations	1 217		1 217	1 217
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	185 212		185 212	180 056
TOTAL		186 430		186 430	181 273
Total (II)		4 970 908	1 416 551	3 554 356	3 685 192
Actif circulant	Stocks et en cours				
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés			
		Créances reçues par legs ou donations			
		Autres créances	922 420	922 420	998 439
		Charges constatées d'avance	91 167	91 167	46 481
		TOTAL	1 013 588	1 013 588	1 044 920
	Divers	Instruments financiers à terme et jetons détenus			
Disponibilités		2 762 926		2 762 926	3 150 933
Total (III)		3 776 514		3 776 514	4 195 853
Frais d'émission des emprunts (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Écart de conversion et différence d'évaluation - Actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)		8 747 423	1 416 551	7 330 871	7 881 046
Renvois	(1) Dont droit au bail			2 051 573	2 051 573
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
	(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Passif		Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	1 244 003	1 244 003
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	70 000	70 000
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	574 399	506 819
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres réserves	104 478	29 677
	<i>dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>		
	Report à nouveau	1 508 020	1 040 613
Autres fonds propres	<i>dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	-51 121	-51 121
	Excédent ou déficit de l'exercice	17 509	546 706
	<i>dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	17 509	546 706
	Situation nette (sous-total)	3 413 932	3 408 143
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	28 414	37 416
	Provisions réglementées		
	Total (I)	3 442 347	3 445 560
	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total (I bis)		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	342 240	405 558
	Total (II)	342 240	405 558
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	65 991	65 991
	Total (III)	65 991	65 991
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	1 981 132	2 153 178
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾	4 340	
	Instruments financiers à terme		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	379 224	838 452
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	1 115 594	964 964
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		7 340
	Produits constatés d'avance		
	Total (IV)	3 480 291	3 963 935
	Écart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)	7 330 871	7 881 046
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (2) Dont emprunts participatifs		

IMANIS

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	<i>dont ventes de biens relatives aux activités sociales et medico-sociales</i>		
	Ventes de prestations de service		
	<i>dont parrainages</i>		
	<i>dont ventes de prestations de service relatives aux activités sociales et medico-sociales</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	14 302 037	13 612 599
	<i>dont contrib. financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et medico-sociales</i>		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable		
	Ressources liées à la générosité du public		
Charges d'exploitation	<i>Dons manuels</i>		
	<i>Mécénats</i>		
	<i>Legs, donations et assurances-vie</i>		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		255 044
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	424 316	
	Utilisations des fonds dédiés	405 558	827 292
	Autres produits	458 769	500 145
	Total des produits d'exploitation (I)	15 590 681	15 195 081
	Achats de marchandises		
Charges d'exploitation	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	8 471 703	7 769 305
	Aides financières	3 601	4 500
	Impôts, taxes et versements assimilés	567 158	491 085
	Salaires	4 263 231	4 221 679
	Cotisations sociales	1 606 445	1 496 165
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	318 280	293 417
	Dotations aux provisions		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Reports en fonds dédiés	342 240	405 558
Charges d'exploitation	Autres charges	2 521	3 068
	Total des charges d'exploitation (II)	15 575 183	14 684 780
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		15 498	510 301
Produits financiers	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	5 479	3 387
	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		
Charges financières	Total des produits financiers (III)	5 479	3 387
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	21 089	22 729
	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 des charges financières (IV)	21 089	22 729
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)		-15 609	-19 342
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)		-110	490 958

IMANIS

	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits exceptionnels (V) Total	40 655	199 786
Charges exceptionnelles (VI) Total	23 034	144 038
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	17 620	55 748
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	15 636 817	15 398 255
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	15 619 307	14 851 548
EXCÉDENT OU DÉFICIT	17 509	546 706
dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	17 509	546 706
Évaluation des contributions volontaires en nature		
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		