

PLAQUETTE DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

CANOE

16 AV PEY BERLAND

33600 PESSAC

SODAREX AQUITAINE

Société par Actions Simplifiée au capital de 280 000 euros - RCS BORDEAUX 753 530 344

Rue La Motte Picquet - 33300 BORDEAUX

Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la région Aquitaine



Rapport de présentation

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association **CANOE** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	10 870 644	euros
Total des produits d'exploitation :	4 986 091	euros
Résultat net comptable :	-487 050	euros

Fait à BORDEAUX
Le 26/05/2026

Nathalie PEREZ
Expert Comptable

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	8 775	5 445	3 330	2 943
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	615 841	448 641	167 200	228 886
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	8 915 223	6 034 532	2 880 691	3 450 233
	Autres immobilisations corporelles	684 527	261 302	423 224	374 769
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes	60 032		60 032	37 424
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	10 284 399	6 749 921	3 534 478	4 094 255
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	70 989		70 989	48 509
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 266 119	2 919	1 263 200	1 263 029
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	2 912 203		2 912 203	4 606 965
	Charges constatées d'avance	29 312		29 312	20 875
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	3 060 462		3 060 462	2 179 260
	TOTAL (III)	7 339 085	2 919	7 336 166	8 118 638
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	17 623 484	6 752 840	10 870 644	12 212 893

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à plus d'un an

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

Mission de présentation des Comptes Annuels - Voir le rapport de Présentation de l'Expert-Comptable

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	2 267 232	2 670 787
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	2 676 535	2 080 001
	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	28 169	10 591
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	13 890	17 506
	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	264	608
Total des produits d'exploitation		4 986 091	4 779 493
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	1 943 255	1 753 569
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	86 891	102 426
	Salaires	1 840 204	1 841 418
	Cotisations sociales	718 338	718 914
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 148 289	1 137 983
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	21 629	(239)
Total des charges d'exploitation		5 758 606	5 554 071
RESULTAT D'EXPLOITATION		(772 515)	(774 579)

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			(772 515)	(774 579)
PRODUITS FINANCIERS	De participation			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés		37 548	104 060
	Reprises sur dépréciations et provisions			
	Différences positives de change			
	Produits des immobilisations financières cédées			
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des produits financiers			37 548	104 060
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées			
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières				
RESULTAT FINANCIER			37 548	104 060
RESULTAT COURANT avant impôts			(734 967)	(670 518)
	Produits exceptionnels			567 725
	Charges exceptionnelles			166 999
RESULTAT EXCEPTIONNEL				400 726
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices			(247 917)	(234 246)
TOTAL DES PRODUITS			5 023 639	5 451 278
TOTAL DES CHARGES			5 510 689	5 486 824
EXCEDENT ou DEFICIT			(487 050)	(35 546)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL				

ANNEXE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Objet de l'association

L'association CANOE est un centre R&D spécialisé en formulation et procédé de fabrication pour le développement de produits finis et semi-finis dans le domaine des composites et matériaux avancés. L'objectif de l'association est d'accompagner les entreprises dans le développement de nouveaux produits et procédés en réponse à des besoins industriels. L'association est équipée de moyens pilotes pour la réalisation de prototypes et préséries.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière :

- Règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général;
- Règlements ANC 2022-06 et ANC 2023-03 applicables pour la première fois au 1er janvier 2025 (voir note sur le changement de méthode comptable ci-dessous);
- Dispositions spécifiques aux associations applicables du règlement ANC 2018-06;

et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **10 870 644** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 023 639** euros et un total **charges** de **5 510 689** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-487 050** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations corporelles

- ❖ 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 frais de constitution, d'établissement d'augmentation de capital sont inscrits à l'actif,
 - Les droits de mutation, honoraires, commissions (précédemment inscrits en charges à répartir) sont incorporés dans le coût de l'immobilisation .

Amortissements

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

Immobilisations décomposables :

Les composants sont amortis sur leur durée d'utilité. La structure est amortie sur la durée d'usage ; le complément de dotation par rapport à la durée de vie est comptabilisé en amortissement dérogatoire.

Les changements résultant de la première application ont été traités selon la méthode prospective, seules les valeurs nettes comptables ont été reclassées et amorties sur la durée de vie résiduelle.

Immobilisations non décomposables :

L'amortissement des immobilisations non décomposables a été maintenu sur la durée d'usage.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Cotisations

Les cotisations sont enregistrées à leur encaissement.

Subventions

Les subventions identifiées comme des subventions d'investissements sont comptabilisées en compte 131 et sont amortis en fonction de la durée d'amortissement des immobilisations subventionnées.

Les subventions identifiées comme des subventions d'exploitation sont enregistrées à la date de la convention pour le montant total alloué.

Les subventions peuvent également financer des projets qui nécessitent des investissements ainsi que des dépenses d'exploitation. Dans ce cas de figure, la quote part de la subvention finançant une immobilisation non totalement amortie est étalée dans le temps par le biais d'un produit constaté d'avance.

Lorsque le projet court sur plusieurs années, la quote part de subvention correspondant à des dépenses non encore consommées est comptabilisée à la fin de l'exercice en produits constatés d'avance.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Il n'y a aucun fait significatif à signaler à notre connaissance.

ÉVÈNEMENT POST CLOTURE

Le lancement par l'armée américaine et israélienne d'une campagne de frappes contre la République islamique d'Iran le 28 février 2026 constitue un événement post-clôture. Ce dernier n'a pas d'incidence financière sur les comptes clos au 31.12.2025, dans la mesure où il s'agit d'un événement relatif à une situation nouvelle.

INDEMNITES D'ENGAGEMENT RETRAITE

La gestion des indemnités de fin de carrière de l'ensemble du personnel est externalisée par un organisme d'assurance.

Les indemnités ne sont pas provisionnées mais figurent en engagement hors bilan. L'évaluation des indemnités avec charges patronales s'élève à 81 806 euros au 31 Décembre 2025, selon la méthode suivante:

- Taux d'actualisation retenu: 3%
- Rotation lente
- Progression salariale de 1%
- Ages de départ à la retraite :
- Non cadres : 64 ans
- Cadres : 64 ans

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires du Commissaire aux comptes sont de 7 802 € HT concernant la mission de certification et examen des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025.

CREDIT IMPOT RECHERCHE

Au titre de l'exercice 2025, la structure a bénéficié d'un Crédit d'Impôt Recherche (CIR) pour un montant de 247 917 €.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Changement de méthode comptable – Première application du règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers

À compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2025, la société applique le règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers, qui modifie le Plan comptable général applicable aux entreprises industrielles et commerciales (règlement ANC n° 2014-04).

Conformément aux dispositions des articles 831-2 et 831-3 du PCG relatives aux changements de méthodes comptables et à l'exigence d'image fidèle prévue à l'article L. 123-14 du Code de commerce, ce changement de méthode est jugé justifié en ce qu'il permet une meilleure information des tiers sur le patrimoine, la situation financière et le résultat de la société.

Conformément à l'article 831-3 du Plan comptable général, la première application de ce règlement constitue un changement de méthode comptable lié à un changement de réglementation appliqué de manière prospective. Les informations requises par les articles 831-2 et 831-3 du PCG relatives aux changements comptables sont fournies dans la présente annexe.

Ce changement de réglementation a principalement pour effets :

- une **nouvelle définition et présentation du résultat exceptionnel**, désormais limité aux éléments résultant d'un événement majeur et inhabituel, certains produits et charges anciennement présentés en résultat exceptionnel étant désormais comptabilisés en résultat courant ;
- la **suppression de la technique des transferts de charges**, qui entraîne de nouveaux traitements comptables des opérations antérieurement enregistrées au moyen de comptes de transferts ;
- la **modernisation du plan de comptes** et des **modèles d'états financiers**, ainsi que l'introduction de **nouveaux tableaux obligatoires en annexe** (notamment pour les immobilisations, amortissements et dépréciations) présentés conformément aux articles 832-1 et 832-2 nouveaux du PCG.

Compte tenu du mode d'application prospectif retenu pour ce changement de réglementation, les comptes annuels de l'exercice 2024 doivent rester présentés selon l'ancien référentiel.

Ils sont communiqués en annexe à la suite de la présente note, la présentation comparative correspondante n'étant pas disponible dans les états de synthèse.

Les impacts significatifs de la première application du règlement ANC n° 2022-06 sur les principaux postes de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Résultat exceptionnel : au titre de l'exercice, les éléments suivants ont été comptabilisés en résultat d'exploitation. Selon l'ancien règlement, ils auraient été comptabilisés en résultat

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

exceptionnel :

- o Quote part de subvention d'investissement rapporté au résultat de l'exercice : 548 952.37 euros
- Technique des transferts de charges : les éléments reclassés sont non significatifs

Le tableau suivant présente les comptes 2024 proforma selon le nouveau règlement et la comparaison avec leur présentation initiale.

Postes	Compte PCG (nouveau)	Exercice 2025	Exercice 2024 - Montant retraité (nouvelle présentation)	Exercice 2024 - Montant tel qu'arrêté et publié (ancienne présentation)	Effet du retraitement / reclassement
Cotisations	756100	-	-	-	
Chiffre d'affaires	70x	2 267 232	2 670 787	2 670 787	-
Concours publics et subventions	74xxx	2 676 535	2 617 610	2 080 001	537 609
Contributions financières		28 169	10 591	10 591	
Autres produits d'exploitation	755x	264	4 623	608	4 015
Reprise sur provisions-amortissements-transfert de charges	78x-791	13 890	13 448	17 506	4 058
Charges d'exploitation	60x / 61x / 62x	1 943 255	1 878 874	1 753 569	125 305
Impôts et taxes	63x	86 891	102 426	102 426	-
Charges de personnel	64x	2 558 542	2 560 289	2 560 332	43
Autres charges de gestion courante	65x	21 629	11 339	239	11 578
Dotations aux amortissements et provisions	68x	1 148 289	1 137 983	1 137 983	-
Résultat d'exploitation		- 772 515	- 373 853	- 774 579	400 726
Produits financiers	76x	37 548	104 060	104 060	-
Charges financières	66x				-
Résultat courant avant impôt		- 734 967	- 269 793	- 670 519	400 726
Résultat exceptionnel	77x / 67x « exceptionnel »		-	400 726	400 726
Impôt sur les bénéfices et crédits d'impôts	69x	- 247 917	- 234 246	- 234 246	
Résultat net		- 487 051	- 35 546	- 35 546	-

Immobilisations

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	6 275		2 500			8 775
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 275		2 500			8 775
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement	615 841					615 841
	Instal technique, matériel outillage industriels	8 663 758		421 565		170 100	8 915 223
	Instal., agencement, aménagement divers	322 599		66 120			388 719
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	248 167		72 800		25 159	295 807
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	37 424		118 902	96 294		60 032
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 887 789		679 387	96 294	195 259	10 275 624
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations			4 556 831		4 556 831	
	Autres titres immobilisés			300 000		300 000	
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			4 856 831		4 856 831	
TOTAL		9 894 065		5 538 718	96 294	5 052 090	10 284 399

Amortissements

Etat exprimé en euros		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	3 ANS	L	3 332	2 113		5 445
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			3 332	2 113		5 445
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement	5 A 10	L	386 955	61 686		448 641
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 A 10	L	5 213 525	991 107	170 100	6 034 532
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	10 ANS	L	34 606	35 276		69 882
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	3 A 5	L	161 391	55 188	25 159	191 420
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			5 796 477	1 143 258	195 259	6 744 476	
TOTAL				5 799 810	1 145 370	195 259	6 749 921

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	3 503	3 503	
	Autres créances clients	1 262 616	1 262 616	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 415	2 415	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	349 000	349 000	
	Taxes sur la valeur ajoutée	126 005	126 005	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 415 802	2 415 802	
	Groupe et associés	18 980	18 980	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	29 312	29 312	
	TOTAL DES CREANCES	4 207 634	4 207 634	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	541 552	541 552		
	Personnel et comptes rattachés	80 420	80 420		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	150 072	150 072		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	259 987	259 987		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	12 528	12 528		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	147 642	147 642		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 573 705	1 573 705		
	TOTAL DES DETTES	2 765 906	2 765 906		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	13 890	2 919	13 890	2 919
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	13 890	2 919	13 890	2 919
	TOTAL GENERAL	13 890	2 919	13 890	2 919
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			2 919	13 890	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Produits à recevoir		2 816 624
Autres créances clients		355 889
CLIENTS FACTURE A ETABLIR	351 132	
FAE HORS CHAMPS TVA	4 757	
Autres créances		2 460 736
AVOIR A RECEVOIR	18 949	
IJSS A RECEVOIR	2 396	
SUBVENTION CANOE 250319 OVERLEAF	53 326	
SUBV A RECEVOIR ACOHYA	218 455	
SUBV A RECEVOIR OSCAR D250322CNO	55 652	
SUBVENTION CANOE 250323 NEXTFAB	200 090	
SUBVENTION 250324 ALADDIN	53 289	
SUBVENTION 250325 EMPHASIS	56 529	
SUBVENTION 250333 WHISPER	79 450	
SUBVENTION 250335 THERMOFIRE	96 365	
SUBVENTION 250337 FONCTIONNEMENT 2024	184 006	
SUBVENTION 250337 INVESTISSEMENT 2024-2026	246 724	
SUBVENTION 250346 ECOHYDRO	238 825	
SUBVENTION CANOE 250351 R&D	274 083	
SUBVENTION CANOE 250352 INVEST 2025	127 000	
SUBVENTION CANOE 250359 TWINLOOP	44 712	
SUBVENTION RECOMBINEUR 250336	119 870	
SUBVENTION CANOE 250364 FAMTASTIC	90 101	
SUBVENTION REGION COMPLEMENT 2025	276 767	
ETAT - CHARGES A PAYER	559	
INTERET COURUS A RECEVOIR	23 557	
PRODUITS A RECEVOIR	31	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

Total des Charges à payer		418 925
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN.FACT.NON PARVENUES</i>	205 992	205 992
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES PAYES</i> <i>CHARGES SOCIALES S/CP</i> <i>TAXE S/SALAIRES</i>	80 420 29 635 6 900	116 954
Autres dettes <i>AVOIRS A ETABLIR</i> <i>AVOIR A ETABLIR EXO</i>	77 726 18 252	95 978

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			29 312
DIVERS		3 943	
ENTRETIEN MAINTENANCE		18 651	
ASSURANCE		5 167	
ENERGIE		1 551	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			29 312

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**

	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			1 573 705
SUBVENTIONS		1 141 445	
PCA SUR CA FACTURE D'AVANCE		432 260	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			1 573 705

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise	332 578				332 578
Fonds propres avec droit de reprise	1 000 000				1 000 000
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	5 351 665			35 546	5 316 119
Autres réserves					
Report à nouveau		(35 546)	35 546		
Excédent ou déficit de l'exercice	(35 546)	35 546		487 050	(487 050)
Situation nette	6 648 697		35 546	522 596	6 161 647
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	2 238 044		254 000	548 952	1 943 091
Provisions réglementées					
TOTAL	8 886 741		289 546	1 071 548	8 104 739

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros	Subventions à la clôture 31/12/2024	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2025
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	5 422 205	254 000		5 676 205
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	5 422 205	254 000		5 676 205
Quotes-parts virées au compte de résultat	3 184 161	548 952		3 733 113

Répartition des effectifs par catégorie

	31/12/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Ouvriers			
Employés, techniciens, agents de maîtrise		24	
Cadres et ingénieurs		23	
Autres catégories			
TOTAL		47	

--

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	2 231 799	35 433	2 267 232
TOTAL	2 231 799	35 433	2 267 232

