CANTICA SACRA ROCAMADOUR

RUE DE LA MERCERIE

46500 ROCAMADOUR

LVDS

Experts-Comptables

COMPTES ANNUELS

du 01/10/2024 au 30/09/2025

GROUPE LVDS

Sommaire

Compte-Rendu de Travaux 2

Bilan 4

ACTIF 4

Immobilisations incorporelles 4
Immobilisations corporelles 4
Immobilisations financières 4
Actif circulant 4

PASSIF 5

Fonds propres 5
Fonds reportés et dédiés 5
Provisions 5
Dettes 5
Engagements reçus 5
Engagements donnés 6

Compte de résultat 8

Produits d'exploitation 8
Charges d'exploitation 8
Produits financiers 8
Charges financières 8
Produits exceptionnels 9
Charges exceptionnelles 9
Evaluation des contributions volontaires en nature 9

Annexe des comptes 11

Bilan détaillé 21

ACTIF 21

ACTIF IMMOBILISE 21
Immobilisations incorporelles 21
Immobilisations corporelles 21
Immobilisations financières 21
ACTIF CIRCULANT 21

PASSIF 23

FONDS PROPRES 23
FONDS REPORTES ET DEDIES 23
PROVISIONS 23
DETTES 23
Engagements reçus 24
Engagements donnés 24

Compte de résultat détaillé 26

Produits d'exploitation 26
Charges d'exploitation 27
Produits financiers 29
Charges financières 29
Produits exceptionnels 29
Charges exceptionnelles 29
Evaluation des contributions volontaires en nature 30

Liasse fiscale 32

CANTICA SACRA ROCAMADOUR

Compte-Rendu de Travaux

Compte-Rendu de Travaux
du professionnel de l'expertise comptable

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise CANTICA SACRA ROCAMADOUR pour l'exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025 .

Ces comptes annuels, qui comportent 58 pages, sont joints au présent compte-rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	1 087 219,90	Euros
Chiffre d'affaires	707 521,05	Euros
Résultat net comptable	-142 338,41	Euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes à l'exception de :

- la matérialité des opérations,
- la valorisation des stocks à l'ouverture et à la clôture de l'exercice,
- le contrôle interne n'a pas été apprécié,

Le présent compte-rendu ne se prononce pas sur la régularité et la sincérité des comptes pour lesquelles les lecteurs voudront bien se reporter au rapport du Commissaire aux Comptes.

Fait à BRIVE

Signature de l'Expert-Comptable

Signé par Sandrine Dupuy
Le 28 janv. 2026



doc_0G9y
tx_J47ZXxYoB0vg

LVDS

CANTICA SACRA ROCAMADOUR

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2024 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	81 719	40 194	41 526	46 008	- 4 482
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains	26 880		26 880	26 880	
Constructions	250 765	62 908	187 857	199 953	- 12 096
Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 772	26 143	629	2 826	- 2 197
Autres immobilisations corporelles	482 750	306 827	175 923	200 410	- 24 487
Immobilisations corporelles en cours	6 706		6 706	10 638	- 3 932
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées	153		153	153	
Autres titres immobilisés	153		153	153	
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)	**875 897**	**436 071**	**439 826**	**487 020**	**- 47 194**
Actif circulant					
Stocks et en-cours	8 007		8 007	8 950	- 943
Avances et acomptes versés sur commandes	1 334		1 334	7 622	- 6 288
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	143 058		143 058	17 965	125 093
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	307 743		307 743	181 103	126 640
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	182 048		182 048	103 920	78 128
Charges constatées d'avance	5 205		5 205	1 662	3 543
TOTAL (II)	**647 394**		**647 394**	**321 222**	**326 172**
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	**1 523 291**	**436 071**	**1 087 220**	**808 242**	**278 978**

Bilan(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2024 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
Fonds propres sans droit de reprise			
. Fonds propres statutaires	106 984	106 984	
. Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
Réserves			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité			
. Autres			
Report à nouveau	-65 630	-57 252	- 8 378
Excédent ou déficit de l'exercice	-142 338	-8 378	- 133 960
Situation nette (sous total)	-100 984	41 355	- 142 339
Fonds propres consomptibles			
Subventions d'investissement	32 040	39 719	- 7 679
Provisions réglementées	1 970	1 653	317
TOTAL (I)	**-66 974**	**82 727**	**- 149 701**
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	146 751	163 564	- 16 813
TOTAL (II)	**146 751**	**163 564**	**- 16 813**
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	440 127	256 210	183 917
Emprunts et dettes financières diverses	648	2 772	- 2 124
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	412 706	240 913	171 793
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	99 760	50 567	49 193
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 354	6 994	- 3 640
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	50 849	4 495	46 354
TOTAL (IV)	**1 007 443**	**561 951**	**445 492**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	**1 087 220**	**808 242**	**278 978**
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2024 (12 mois)	Variation
Engagements donnés			

CANTICA SACRA ROCAMADOUR

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2024 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations	5 434	5 745	- 311	-5,41
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens	15 529	9 955	5 574	55,99
. dont ventes de dons en nature				
. Ventes de prestations de services	691 992	445 942	246 050	55,18
. dont parrainages	267 887	52 793	215 094	407,43
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	262 045	230 882	31 163	13,50
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation consomptible				
. Ressources liées à la générosité du plublic				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge		7 964	- 7 964	-100
Utilisations des fonds dédiés	16 812	16 812		0,00
Autres produits	393 362	358 083	35 279	9,85
Total des produits d'exploitation (I)	**1 385 175**	**1 075 382**	**309 793**	**28,81**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks	943	-2 362	3 305	139,92
Autres achats et charges externes	917 496	710 305	207 191	29,17
Aides financières	50 000		50 000	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	14 423	5 749	8 674	150,88
Salaires et traitements	492 873	301 874	190 999	63,27
Charges sociales	142 262	87 830	54 432	61,97
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	56 600	50 379	6 221	12,35
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	16 270	19 945	- 3 675	-18,43
Total des charges d'exploitation (II)	**1 690 868**	**1 173 721**	**517 147**	**44,06**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	**-305 693**	**-98 339**	**- 207 354**	**210,86**
Produits financiers				
De participations	1		1	N/S
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	1 078	1 471	- 393	-26,72
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	**1 080**	**1 471**	**- 391**	**-26,58**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	10 272	4 663	5 609	120,29
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				

	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2024 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Total des charges financières (IV)	**10 272**	**4 663**	**5 609**	**120,29**
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	**-9 192**	**-3 192**	**- 6 000**	**187,97**
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	**-314 885**	**-101 531**	**- 213 354**	**210,14**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		1 003	- 1 003	-100
Sur opérations en capital	697	16 343	- 15 646	-95,74
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	**697**	**17 346**	**- 16 649**	**-95,98**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		10 367	- 10 367	-100
Sur opérations en capital	278		278	N/S
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	316	1 653	- 1 337	-80,88
Total des charges exceptionnelles (VI)	**595**	**12 020**	**- 11 425**	**-95,05**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	**103**	**5 326**	**- 5 223**	**-98,07**
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)	-172 444	-87 828	- 84 616	96,34
Total des produits (I + III + IV)	1 386 952	1 094 199	292 753	26,76
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 529 290	1 102 577	426 713	38,70
EXCEDENT OU DEFICIT	**-142 338**	**-8 378**	**- 133 960**	**N/S**
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats	40 962	37 969	2 993	7,88
Total	**40 962**	**37 969**	**2 993**	**7,88**
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations	40 962	37 969	2 993	7,88
. Personnel bénévole				
Total	**40 962**	**37 969**	**2 993**	**7,88**