



SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

ASS. AGEVIE

Rond-Point de l'Europe

37160 DESCARTES

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2025



SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE
DE BRETAGNE ET À LA COMPAGNIE DE RENNES

S.A.S. au capital de 273 192 € - RCS RENNES B 339 101 776
NUMERO DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 89 339 101 776

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2025

	Pages
- Rapport de présentation	1
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Evaluation des contributions volontaires	6
- Annexe	7 à 19
- Détail bilan	20 à 24
- Détail Compte de résultat	25 à 28

SAS CAFEX

12 B RUE DU PATIS TATELIN

CS 30835

35700 RENNES

02.99.23.44.88.



SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

- Olivier HERVELIN
- Christophe LE COUPANNEC
- Julien BASLÉ
Experts Comptables
Commissaires aux Comptes
- Stéphane MAIGNÉ
Associé

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASS. AGEVIE
Rond-Point de l'Europe
37160 DESCARTES

pour l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025,

et conformément à nos accords, j'ai 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 qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	2 461 511 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	334 624 Euros
- Résultat net comptable,	(1 080 864) Euros

Fait à RENNES
Le 30/04/2026

Olivier HERVELIN
Expert-comptable



SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE
DE BRETAGNE ET À LA COMPAGNIE DE RENNES

S.A.S. au capital de 273 192 € - RCS RENNES B 339 101 776
NUMERO DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 89 339 101 776

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)	255 000	93 133	161 867	209 867	48 000	22.87
	Immobilisations incorporelles						
	Frais de développement	39 000	31 476	7 524	14 004	6 480	46.27
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés et droits assimilés	109 397	24 540	84 857	270	84 587	NS
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	27 369	946	26 423	12 980	13 443	103.57
	Constructions	342 368	200 664	141 703	155 900	14 197	9.11
	Installations techniques, matériel et outillage	2 021 500	948 173	1 073 327	957 468	115 859	12.10
	En cours, avances et acomptes	19 977		19 977	26 175	6 198	23.68
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
ACTIF CIRCULANT	Participations	30 000		30 000	30 000		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	98 182		98 182	82 678	15 504	18.75
	Autres immobilisations financières	2 570		2 570	2 670	100	3.75
	Total II	2 945 362	1 298 933	1 646 430	1 492 011	154 418	10.35
	Stocks et en cours	8 054		8 054	8 817	763	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	430 793	7 459	423 334	507 349	84 015	16.56
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	243 349		243 349	234 497	8 853	3.78
	Charges constatées d'avance (2)	49 805		49 805	38 297	11 508	30.05
	Valeurs mobilières de placement						
Comptes de Régularisation	Instruments financiers à terme et jetons détenus	90 539		90 539	445 750	355 212	79.69
	Disponibilités						
	Total III	822 540	7 459	815 081	1 234 710	419 628	33.99
	Frais d'émission des emprunts (IV)						
	Primes de remboursement des emprunts (V)						
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 767 902	1 306 391	2 461 511	2 726 721	265 210	9.73

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
		Euros		%			
FONDS PROPRES	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	837 064		876 764		39 700	4.53
	Réserves pour projet de l'entité	356 533				356 533	
	<i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales</i>						
	Autres						
AUTRES FONDS PROPRES	Report à nouveau	920 532		806 601		113 931	14.12
	<i>Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales</i>	116 890		312 268		195 377	62.57
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	1 080 864		153 631		927 233	603.55
	<i>Dont activités sociales et médico-sociales</i>	132 132		207 196		75 064	36.23
	Situation nette (sous total)	1 164 331		83 467		1 080 864	NS
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	257 103		73 067		184 036	251.87
	Provisions réglementées						
	Total I	907 228		10 400		896 828	NS
	Fonds non remboursables						
	Avances conditionnées						
	Droits du concédant						
FONDS REPORTES ET DEBIES	Total II						
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
FONDS REPORTES ET DEBIES	Fonds dédiés	115 886		120 409		4 523	3.76
	Total III	115 886		120 409		4 523	3.76
PROVISIONS	Provisions pour risques	5 702		22 812		17 110	75.00
	Provisions pour charges						
	Total IV	5 702		22 812		17 110	75.00
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 213 208		990 695		222 513	22.46
	Emprunts et dettes financières diverses (2)	388 997		349 140		39 857	11.42
	Instruments financiers à terme						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	702 801		635 449		67 352	10.60
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	693 053		541 231		151 822	28.05
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	87 788				87 788	
	Autres dettes	136 132		47 650		88 482	185.69
	Produits constatés d'avance	25 172		29 735		4 563	15.34
	Total V	3 247 151		2 593 900		653 251	25.18
	Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 461 511		2 726 721		265 210	9.73

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)
(2) Dont emprunts participatifs
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Eurés	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
<i>dont biens relatives aux activités sociales et médico-sociale</i>				
Ventes de prestations de service	334 624	278 253	56 371	20.26
Parrainages				
<i>dont prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>	330 774	278 253	52 521	18.88
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	9 138 153	7 361 122	1 777 031	24.14
<i>dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>	8 766 161	7 354 955	1 411 206	19.19
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				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	37 665	10 356	27 309	263.70
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	6 906		6 906	
Utilisations des fonds dédiés	41 911	13 334	28 577	214.32
Autres produits	46 957	57 603	10 647	18.48
Total I	9 606 215	7 720 668	1 885 547	24.42
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	3 152 558	2 570 371	582 187	22.65
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	495 062	344 870	150 191	43.55
Salaires et traitements	4 729 727	3 437 708	1 292 019	37.58
Cotisations sociales	1 778 675	1 226 832	551 842	44.98
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	310 990	191 795	119 195	62.15
Dotations aux provisions	4 752	6 308	1 557	24.68
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés	37 387	61 590	24 203	39.30
Autres charges	134 203	18 755	115 448	615.56
Total II	10 643 354	7 858 230	2 785 124	35.44
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	1 037 139	137 562	899 577	653.94

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation		17		23	6	24.08
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des immobilisations financières cédées						
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie						
Total III		17		23	6	24.08
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		43 742		24 642	19 100	77.51
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées						
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie						
Total IV		43 742		24 642	19 100	77.51
2. Résultat financier (III-IV)		43 725		24 619	19 106	77.60
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		1 080 864		162 181	918 682	566.45
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)				9 371	9 371	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)				821	821	100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)				8 550	8 550	100.00
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		9 606 232		7 730 062	1 876 170	24.27
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		10 687 096		7 883 693	2 803 403	35.56
5. EXCEDENT OU DEFICIT		1 080 864		153 631	927 233	603.55
<i>dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>		132 132		207 196	75 064	36.23

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
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 en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL				

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 461 511.09 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 9 606 214.95 Euros et dégageant un déficit de 1 080 863.54- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le déficit de l'EHPAD Le Hameau de la Thibaudière est très important et remet en cause la poursuite d'activité de l'association.

La dernière "Maison" de l'EHPAD Le Hameau de la Thibaudière a ouvert en avril 2025.

L'absence de financement de frais de siège par l'ARS pénalise encore la structure.

Les résultats par établissements ressortent à :

- Siège : 0€
- Les Rendez-vous d'Agévie : -27604€
- Foyer Bois Soleil : 44899€
- Relais sépia Descartes : -75075€
- Relais sépia Lathan : -49028€
- Habitat Inclusif : -8370€
- Hameau Fondettes : -96568€

Le détail des activités est présenté dans la rubrique "Informations générales complémentaires".

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'association a signé un CPOM pour la période 2026-2030 avec l'ARS.

CONTINUITE D'EXPLOITATION

Compte tenu :

- du niveau du résultat 2025 de l'association (lié à l'EHPAD du Hameau de la Thibaudière),
 - des fonds propres négatifs de près d'1 million d'Euros,
 - des projections de résultats 2026/2027,
 - d'une trésorerie détériorée et insuffisante au quotidien,
- il existe une incertitude significative sur la continuité d'exploitation de l'association. Toutefois, l'association considère que celle-ci n'est pas définitivement compromise à ce stade en raison des démarches en cours auprès des tiers financeurs, de la mise en place d'un plan de réduction des charges salariales et des demandes d'échéanciers de paiement auprès des organismes sociaux notamment.

Compte tenu des difficultés de trésorerie de l'association, la continuité de l'association est conditionnée à un plan d'économie, à une renégociation des tarifs auprès des tiers

ANNEXE

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

financeurs, ainsi qu'au soutien financier de ses partenaires bancaires.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce ainsi que du règlement ANC 2018-06 (relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but lucratif), ANC 2019-04 (applicable aux établissements sociaux et médico-sociaux), ANC 2020-08 (relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif) et l'ANC 2023-03 (modifiant divers règlements de l'ANC en coordination avec le règlement ANC N°2022-06 du 4 novembre 2022 relatifs à la modernisation des états financiers).

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

- le quote-part de subventions virée au compte de résultat est comptabilisée dorénavant en compte 747 (en N-1, le compte 777 était utilisé et présentait un solde 9 371€)
- le compte 791 n'est plus utilisé ; l'imputation des remboursements de charges se fait directement sur le compte comptable de la charge afférente, il en est de même pour les remboursements de formation, quant aux prises en charges des dépenses de personnel, les comptes 64149 et 649 sont dorénavant utilisés. En N-1, les soldes des comptes 791 s'élevaient à 8 040€.

Informations générales complémentaires

Description de l'objet social, des missions sociales et des moyens de l'entité :

Objet social :

Le projet de l'association est de développer des lieux de vie adaptés aux personnes âgées pour leur permettre de conserver leur autonomie le plus longtemps possible.

ANNEXE

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

Notre volonté est donc de créer des solutions qui favorisent la mixité sociale en faisant du maintien à domicile ou des solutions d'hébergement adaptées au vieillissement en facteur de prévention de la dépendance.

L'association concourt, par cette volonté d'agir à l'amélioration des conditions de vie des personnes âgées et de leurs aidants.

A ce titre l'association participe, aussi, au renforcement de la cohésion sociale sur l'ensemble de ses territoires d'interventions avec les acteurs locaux. Elle favorise la promotion de toute forme d'action permettant le maintien dans la vie sociale de personnes âgées.

AGEVIE gère et anime des services et des équipements permettant à ces personnes de continuer à vivre à domicile ou à proximité. A ce titre, elle exerce une mission d'intérêt général et est agréée par le Conseil départemental et l'A.R.S et s'inscrit naturellement dans le champ du médico-social.

Activités :

L'association AGEVIE gère six services médico-sociaux pour l'accueil de personnes âgées :

- Deux établissements de 22 places dédiés à l'hébergement temporaire : le relais Sépia de Descartes et le relais Sépia du Lathan, à Savigné s/ Lathan (en délégation de service public jusqu'au 31 mai 2033)
 - Les Rendez-vous d'AGEVIE, service d'accueil de jour à Tours et en milieu rural assorti depuis 2018 d'une plate-forme départementale pour le répit des aidants.
 - Le Foyer Bois Soleil, à Chemillé sur Dême (en délégation de service public jusqu'au 31 décembre 2029), EHPAD de 24 places.
 - L'habitat Inclusif : 5 logements adaptés pour personne seule ou couple (bénéficiant d'un forfait habitat Inclusif depuis octobre 2018, jusqu'à octobre 2022) à Savigné sur Lathan, mis à disposition d'Agévie par la Ficosil, pour la gestion de l'attribution, l'accompagnement social et d'animation des habitants et de logements situés dans le département Indre-et-Loire.
 - Le Hameau de la Thibaudière : EHPAD innovant de 65 places, assorti de 15 logements inclusifs et de 5 places d'accueil temporaire et 10 places d'accueil de jour.
- Pour ces services, l'association applique la réglementation comptable des établissements sociaux et médico-sociaux.

AGEVIE a par ailleurs initié plusieurs projets structurants actuellement en phase d'étude ou de montage, qui sont amenés à modifier profondément le périmètre et la structure de l'association dans les années à venir :

- Le Relais Sépia d'Amboise : création d'un 3eme relais d'hébergement temporaire à Amboise, en collaboration avec la communauté de communes.
- Habitat inclusif : nouveaux logements en construction sur le territoire de la CCTOVAL.

Compte tenu de la situation comptable et financière de l'association, ces projets sont à l'arrêt.

Informations sur les transactions avec les contreparties :

L'association a conclu une convention de coopération avec l'association SOLIHA Centre Val de Loire en 2019. Dans le cadre cette convention, SOLIHA a facturé en 2025 à l'association :

ANNEXE

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

- Des frais de mutualisation des moyens humains à hauteur de 85021 €
- Des frais de mise à disposition de moyens matériels et équipements pour 32083 €
L'association a conclu une convention de mise à disposition de personnel avec l'association SOLIHA Centre Val de Loire. Dans le cadre cette convention, SOLIHA a facturé en 2025 à l'association :
- Des frais de mise à disposition de personnel à hauteur de 6758 €
L'Association a également conclu une convention de location avec SOLIHA le 11 novembre 2024 pour les locaux Rue Courteline à TOURS. La charge de loyer s'établit à 79390€ pour l'année 2025.
L'association a conclu le 11 juin 2025 une convention d'avance de trésorerie de 100 000 € non rémunérée, remboursable à tout moment, avec l'association SOLIHA .
L'association a conclu un bail de location avec la SCI Habitat Pour Tous en 2020 en lien avec les locaux administratifs. La charge de loyer s'établit à 20634€ pour l'année 2025.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	294 000		
TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 977		93 420
TOTAL			
Terrains	12 980		14 389
Constructions sur sol propre	116 820		
Installations générales agencements aménagements des constructions	225 548		
Installations générales agencements aménagements divers	173 997		141 461
Matériel de transport	270 180		11 457
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	677 803		125 928
Emballages récupérables et divers	590 380		69 548
Avances et acomptes	26 175		19 977
TOTAL	2 093 883		382 759
Autres participations	30 000		
Prêts, autres immobilisations financières	85 348		15 504
TOTAL	115 348		15 504
TOTAL GENERAL	2 519 208		491 683

ANNEXE

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

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			294 000	294 000
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			109 397	109 397
Terrains				27 369	27 369
Constructions sur sol propre				116 820	116 820
Installations générales agencements aménagements constr.				225 548	225 548
Installations générales agencements aménagements divers			9 815	305 643	305 643
Matériel de transport			15 396	266 241	266 241
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 153	796 578	796 578
Emballages récupérables et divers			6 891	653 038	653 038
Avances et acomptes			26 175	19 977	19 977
	TOTAL		65 429	2 411 213	2 411 213
Autres participations				30 000	30 000
Prêts, autres immobilisations financières			100	100 752	100 752
	TOTAL		100	130 752	130 752
	TOTAL GENERAL		65 529	2 945 362	2 945 362

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	70 129	54 480		124 609
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	15 707	8 833	0	24 540
Terrains			946		946
Constructions sur sol propre		36 217	2 422		38 639
Installations générales agencements aménagements constr.		150 251	11 775		162 026
Installations générales agencements aménagements divers		133 743	22 764	9 815	146 691
Matériel de transport		160 539	28 108	15 396	173 251
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		315 637	81 244	7 152	389 729
Emballages récupérables et divers		144 974	100 419	6 891	238 502
	TOTAL	941 361	247 677	39 254	1 149 783
	TOTAL GENERAL	1 027 197	310 990	39 254	1 298 933
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations Reprises
Frais étab.rech.développ.	TOTAL	54 480			
Autres immob.incorporelles	TOTAL	8 833			
Terrains		946			
Constructions sur sol propre		2 422			
Instal.générales agenc.aménag.constr.		11 775			
Instal.générales agenc.aménag.divers		22 764			
Matériel de transport		28 108			
Matériel de bureau informatique mobilier		81 244			
Emballages récupérables et divers		100 419			
	TOTAL	247 677			
	TOTAL GENERAL	310 990			

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Réserves	876 764		396 233-	356 533-	837 064
Report à nouveau	806 601-	153 631-	396 233	356 533	920 532-
Excédent ou déficit de l'exercice	153 631-	153 631		1 080 864	1 080 864-
Situation nette	83 467-			1 080 864	1 164 331-
Subventions d'investissement	73 067		222 888	38 852	257 103
TOTAL I	10 400-		222 888	1 119 716	907 228-

	AGEVIE	SIÈGE	RENDEZ-VOUS D'AGEVIE	FOYER BOIS SOLER	RELAIS SEPIA DESCARTES	RELAIS SEPIA LATHAN	HABITAT INCLUSIF	CRT	HANEAU FONDETTES
RÉSULTATS ANNUELS	-1 080 863,54	0,00	-27 604,38	44 898,82	-75 074,60	-49 027,62	-8 369,90	161 721,49	-1 127 407,35
<i>dont CNR</i>	<i>37 387,35</i>			<i>22 201,20</i>	<i>6 912,57</i>	<i>8 273,58</i>			
Produits en gestion libre	5 601 261,31	602 975,89	556 291,21	591 830,74	578 454,37	538 102,88	342 342,98		2 391 263,24
Charges en gestion libre	6 562 012,10	602 975,89	604 650,95	549 844,17	632 723,68	616 299,09	350 712,88		3 204 805,44
Résultat en gestion libre	-960 750,79	0,00	-48 359,74	41 986,57	-54 269,31	-78 196,21	-8 369,90		-813 542,20
Produits sous contrôle des financeurs	4 560 210,50		1 019 766,64	591 952,67	464 117,85	446 755,38		233 438,88	1 804 179,08
Charges sous contrôle des financeurs	4 680 323,25		999 011,28	589 040,42	484 923,14	417 586,79		71 717,39	2 118 044,23
Résultat sous contrôle des financeurs	-120 112,75		20 755,36	2 912,25	-20 805,29	29 168,59		161 721,49	-313 865,15
<i>Dépendance CD 37</i>	<i>-69 674,75</i>			<i>1 581,86</i>					<i>-71 256,61</i>
<i>Soins ARS dont PFR</i>	<i>-50 438,00</i>		<i>20 755,36</i>	<i>1 330,39</i>	<i>-20 805,29</i>	<i>29 168,59</i>		<i>161 721,49</i>	<i>-242 608,54</i>

ANNEXE

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation	120 409	115 885	41 911			115 885	115 885
CNR 2022 Action	30 000	30 000				30 000	30 000
CNR 2023 Formation	33 186		33 186				
CNR 2024 Formation	57 223	48 498	8 725			48 498	48 498
CNR 2025 Lits Médicalisé		15 186				15 186	15 186
CNR 2025 AAC Dénutrition		22 201				22 201	22 201
TOTAL	120 409	115 885	41 911			115 885	115 885

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

	Subventions à la clôture 31/12/24	Augmentation	Diminution	Subventions à la clôture 31/12/25
Subventions d'Investissements				
Subventions d'équipements	102635	222888	15000	310523
Autres Subventions d'investissements				
Montant Nominal	102635	222888	15000	310523
Subventions Inscrites au compte de résultat	29569	38852	15000	53421

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	22 812		17 110		5 702
TOTAL	22 812		17 110		5 702

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	23 262	4 752	20 555		7 459
TOTAL	23 262	4 752	20 555		7 459
TOTAL GENERAL	46 074	4 752	37 665		13 161
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 752	37 665		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	98 182		98 182
Autres immobilisations financières	2 570		2 570
Clients douteux ou litigieux	7 459	7 459	
Autres créances clients	423 334	423 334	
Personnel et comptes rattachés	582	582	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 959	46 959	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	11 683	11 683	
Divers état et autres collectivités publiques	46 296	46 296	
Débiteurs divers	137 239	137 239	
Charges constatées d'avance	49 805	49 805	
TOTAL	824 109	723 357	100 752
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	15 504		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 213 208	174 063	710 719	328 426
Emprunts et dettes financières divers	388 997	183 489	192 932	12 576
Fournisseurs et comptes rattachés	702 801	702 801		
Personnel et comptes rattachés	256 829	256 829		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	380 297	380 297		
Autres impôts taxes et assimilés	55 927	55 927		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	87 788	87 788		
Autres dettes	136 132	136 132		
Produits constatés d'avance	25 172	25 172		
TOTAL	3 247 151	2 002 498	903 651	341 002
Emprunts souscrits en cours d'exercice	270 041			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	47 529			

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Traitement des immobilisations dans le cadre des conventions de "délégation de service public" :

Les constructions du relais Sépia Descartes, du relais Sépia du Lathan et du foyer Bois Soleil sont mises à la disposition de l'association AGEVIE, respectivement par la mairie de Descartes, la communauté de communes Touraine Nord-Ouest et le CCAS de Chemillé sur Dême, moyennant le paiement d'une redevance annuelle.

Les immobilisations autres que les constructions sont comptabilisées de la manière suivante :

- Au relais Sépia Lathan et au foyer Bois Soleil, AGEVIE comptabilise toutes les immobilisations nécessaires à l'activité.

Ces immobilisations sont amorties en fonction de la durée d'utilisation.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Les immobilisations incorporelles ont une durée d'amortissement comprise entre 3 et 10 ans.

Pour les immobilisations corporelles, les durées sont les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Gros Oeuvres	Linéaire	50 ans
Menuiseries extérieures	Linéaire	25 ans
Install. Gén. & Agencements	Linéaire	5 à 20 ans
Electroménager	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 7 ans
Matériel de bureau et inform.	Linéaire	3 à 8 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de Soins	Linéaire	3 à 7 ans

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	265
Autres créances	111 132
Total	111 397

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	174 055
Dettes fiscales et sociales	265 923
Total	439 979

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	49 805
Total	49 805
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	25 172
Total	25 172

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
ARS - Chambres relais	109 006
Divers partenaires - animations	49 536
Conseil Départemental 37	753 087
ARS - dotation globale de soins	3 898 091
CD37 - Part Caisse Payeurs	3 749 552
CD37 - Part Usagers	465 845
Aide apprentissage	22 583
Divers Usagers	51 600
Total	9 099 300

Répartition par secteur géographique	Montant
Département Indre-et-Loire	9 099 300
Total	9 099 300

Rémunération des dirigeants

Les membres du bureau et du Conseil d'Administration occupent des fonctions bénévoles au niveau de l'association.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	16
Agents de maîtrise et techniciens	21
Employés	105
Total	142

Valorisation des contributions volontaires

Les contributions volontaires en nature ne sont pas comptabilisées car elles ne font pas l'objet d'une évaluation. Il s'agit notamment :

- Bénévolat
- Dons en nature
- Mises à disposition de locaux ou de matériel

Ces contributions sont considérées comme non significatives.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 21 997 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 19 475 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 2 522 euros

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Cautions solidaires Association SOLIHA CVL sur Prêt EHPAD	1 075 733
Total	1 075 733

Engagement en matière de pensions et retraites

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	7 094
60 à 64 ans	1 à 5 ans	17 979
55 à 59 ans	6 à 10 ans	24 739
45 à 54 ans	11 à 20 ans	18 850
35 à 44 ans	21 à 30 ans	22 896
moins de 35 ans	plus de 30 ans	4 720
Engagement total		96 278

Hypothèses de calculs retenues

Hypothèses de calculs retenues :

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans à l'initiative du salarié
- turn over : 2%
- taux d'inflation : néant
- taux d'actualisation : 0.98%
- taux de charges sociales : 45%
- taux de progression annuelle des salaires : 1%

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			96 278

ASS. AGEVIE
37160 DESCARTES

Société

[illegible]

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
FRAIS D'ETABLISSEMENT (I)	161 867	209 867	48 000-	22.87-
20100000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	255 000	255 000		
28010000 AMORTISSEMENT FRAIS D'ETABLISS	93 133-	45 133-	48 000-	106.35-
FRAIS DE DEVELOPPEMENT	7 524	14 004	6 480-	46.27-
20300000 FRAIS DE RECHERCHE & DEVELOPPE	39 000	39 000		
28030000 AMORT. FRAIS RECHERCHE&DEV.	31 476-	24 996-	6 480-	25.92-
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES...	84 857	270	84 587	NS
20500000 LOGICIEL	93 420		93 420	
20800000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPO	15 977	15 977		
28050000 AMORT. LOGICIEL	8 564-		8 564-	
28080000 AMORTISSEMENT IMMOB INCORPOREL	15 977-	15 707-	270-	1.72-
TERRAINS	26 423	12 980	13 443	103.57
21115000 TERRAIN BATI	12 980	12 980		
21200000 AGENCEMENTS AMENAGMT TERRAIN	14 389		14 389	
28120000 AMORT AGENCMT AMENAGMT TERRAIN	946-		946-	
CONSTRUCTIONS	141 703	155 900	14 197-	9.11-
21310000 INSTAL GENERALE CONSTRUCTION	116 820	116 820		
21350000 INSTALLATIONS GENERALES, AGENC	225 548	225 548		
28131000 AMORTISSEMENT INST GENER CONST	38 639-	36 217-	2 422-	6.69-
28135000 AMORTISSEMENT INSTAL GENERALE	162 026-	150 251-	11 775-	7.84-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	1 073 327	957 468	115 859	12.10
21810000 INSTAL GENERALES ELECTROMENAGE	305 643	173 997	131 645	75.66
21820000 MATRIEL DE TRANSPORT	266 241	270 180	3 939-	1.46-
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	264 655	242 918	21 737	8.95
21840000 MOBILIER	531 923	434 884	97 039	22.31
21850000 MATERIEL DE SOINS	384 068	353 566	30 502	8.63
21880000 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORE	268 970	236 815	32 156	13.58
28181000 AMORTISSEMENT INSTAL GENERALES	146 691-	133 743-	12 948-	9.68-
28182000 AMORTISSEMENT MATERIEL DE TRAN	173 251-	160 539-	12 712-	7.92-
28183000 AMORTISSEMENTMATERIEL DE BUREA	167 258-	131 131-	36 127-	27.55-
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	222 471-	184 506-	37 965-	20.58-
28185000 INSTALL TECH, MAT ET OUTIL IND	161 734-	119 299-	42 434-	35.57-
28188000 AMORTISSEMENTS AUTRES IMMOBILI	76 769-	25 674-	51 094-	199.01-
CORPORELLES EN COURS, AVANCES ET ACOMPTE	19 977	26 175	6 198-	23.68-
23800000 AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR	19 977	26 175	6 198-	23.68-
PARTICIPATIONS	30 000	30 000		
26110000 PARTS SOCIALES SCI HABITAT POU	30 000	30 000		
PRETS	98 182	82 678	15 504	18.75
27400000 PRET 1 % CIL VAL DE LOIRE	98 182	82 678	15 504	18.75
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 570	2 670	100-	3.75-
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	2 570	2 670	100-	3.75-
TOTAL II	1 646 430	1 492 011	154 418	10.35

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
STOCKS ET EN COURS	8 054	8 817	763	8.65
31100000 STOCKS DE MATIERES PREMIERES	4 990	6 547	1 557	23.78
32220000 STOCKS PRODUITS ENTRETIEN	2 327	1 468	859	58.54
32261000 STOCKS PRODUITS ABSORBANTS	738	803	65	8.07
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	423 334	507 349	84 015	16.56
41100000 USAGERS	220 019	162 892	57 127	35.07
41100010 USAGERS ACCUEIL DE JOUR	48 728	59 704	10 975	18.38
41100500 CAISSES PAYEURS	108 776	239 462	130 686	54.57
41100600 CLIENTS GESTION LOCATIVE	28 409	27 747	662	2.39
41110000 RESIDENTS FOYER BOIS SOLEIL	13 152	15 669	2 517	16.06
41600000 USAGERS - CREANCES DOUTEUSES	7 459	22 299	14 840	66.55
41800000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	265		265	
41810000 REDEVABLES-PRODUITS A RECEV		585	585	100.00
41910000 CLIENTS CREDITEURS - ARRHES RE	2 735	1 004	1 731	172.44
41920000 CLIENTS CREDITEUR ARRHES RECUS	1 249	1 249		
49100000 DEPRECIATION DES COMPTES CLIEN	7 459	23 262	15 803	67.94
AUTRES CRÉANCES	243 349	234 497	8 853	3.78
40110000 FOURNISSEURS	2 842	23 523	20 681	87.92
40140000 INFIRMIERS		83	83	100.00
40900000 FOURNISSEURS DEBITEURS	381	4 503	4 122	91.54
40910000 AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR	590	799	209	26.20
40940000 AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOBI	1 822	2 500	678	27.12
40980000 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	1 028	531	497	93.49
42500000 AVANCES ET ACOMPTES SUR SALAIR	582	2 057	1 475	71.68
42700000 OPPOSITIONS SUR SALAIRES		2 065	2 065	100.00
43730000 UGRR (AG2R) RETRAITE ARRCO		2 322	2 322	100.00
43780000 INDEMNITES JOURNALIERES CPAM		507	507	100.00
43785000 INDEMNITES JOURNALIERES AG2R		1 033	1 033	100.00
43870000 PROD. A REC. IJ CPAM/PREV	46 959		46 959	
44100000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	36 701	14 500	22 201	153.11
44170000 SUBVENTION D'EXPLOITATION A RE	9 595	3 600	5 995	166.53
44710000 TAXES SUR SALAIRES		7 090	7 090	100.00
44725000 DOSSIERS FORMATION UNIFORMATIO	11 683	12 048	365	3.03
46712000 FONDS TRAVAUX ORPI	49	440	391	88.87
46720000 COMPTE DSI	3 048	4 250	1 202	28.29
46771000 VTH REVERSMENT PRET CARSAT	111 220	144 519	33 299	23.04
46860000 CHARGES A PAYER		622	622	100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	16 849	7 503	9 346	124.56
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	49 805	38 297	11 508	30.05
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	49 805	38 297	11 508	30.05
DISPONIBILITES	90 539	445 750	355 212	79.69
51200000 BANQUE CE CENTRALISEE	79 039	410 317	331 278	80.74
51200120 CE LIVRET B FBS	776	776	0	0.05
51200130 CAISSE EPARGNE LIVRET B LATHAN	216	216	0	0.05
51200140 CE LIVRET B SEPIA DESCARTES	1 191	1 190	1	0.05
51200150 LIVRET ASSOCIATIF AGEVIE	39	39	0	1.06
51200160 CAISSE EPARGNE LIVRET A AGEVIE	750	735	16	2.16
51200600 CAISSE D'EPARGNE GESTION LOCAT	6 787	30 994	24 207	78.10
53100015 CAISSE AJ 282 RUE GIRAudeau	131	169	37	22.18
53100020 CAISSE FOYER BOIS SOLEIL	165	106	59	55.77
53100035 CAISSE LATHAN ACHATS COURANTS	148	448	300	66.99

DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	837 064	876 764	39 700	4.53
10682000 EXCEDENTS AFFECTES A L'INVESTI	222 432	222 432		
10685600 RÉSERVES DE COMPENSATION DES D	356 533		356 533	
10686000 COMPENSATION DES DEFICITS D'EX	258 099	654 333	396 233	60.56
REPORT A NOUVEAU	920 532	806 601	113 931	14.12
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	704 051	562 822	141 229	25.09
11501000 RAN EN APPLICATION DU B) DU 1	82 233		82 233	
11501120 SECT SOINS,DÉPENDANCE AVANT CP	212 132		212 132	
11502000 REPORT A NOUVEAU EN APPLICAT	27 234		27 234	
11510900 RESULTAT EN ATTENTE DE DECIS°	129 109	79 206	49 902	63.00
11590120 SECT SOINS,DÉPENDANCE AVANT CP	15 510		15 510	
11590200 RAN ACTIVITES SS CONTROLE	239 401	233 061	6 340	2.72
11680300 DEPENSES NON OPPOSABLES AUX FI	13 065	13 065		
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	1 269 108	1 044 090	225 018	21.55
11950000 RAN ACTIVITÉS SOC. MÉDICO-SOC.	225 519		225 519	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	1 080 864	153 631	927 233	603.55
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 164 331	83 467	1 080 864	NS
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	257 103	73 067	184 036	251.87
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	310 524	102 635	207 888	202.55
13900000 SUVENTIONS D'INVESTISSEMENTS I	53 421	29 568	23 853	80.67
TOTAL I	907 228	10 400	896 828	NS
TOTAL II				
FONDS DEDIES	115 886	120 409	4 523	3.76
19410100 FONDS DEDIES AUTRES	67 387	30 000	37 387	124.62
19410200 FONDS DEDIES FORMATION	48 498	90 409	41 911	46.36
TOTAL III	115 886	120 409	4 523	3.76
PROVISIONS POUR RISQUES	5 702	22 812	17 110	75.00
15110000 PROVISION POUR LITIGES	5 702	22 812	17 110	75.00
TOTAL IV	5 702	22 812	17 110	75.00
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 213 208	990 695	222 513	22.46
16400000 EMPRUNTS FONDETTES	1 075 733	816 926	258 807	31.68
16420000 PRET CARSAT LATHAN 20 ANS	65 997	87 996	21 999	25.00
16440000 PRET CARSAT LOCAUX AJ 20 ANS	14 977	17 973	2 995	16.67
16450000 PRET CARSAT SEPIA DESCARTES 20	56 500	67 800	11 300	16.67
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	388 997	349 140	39 857	11.42
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	148 997	109 140	39 857	36.52
16570000 EMPRUNTS PARTICIPATIFS	240 000	240 000		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	702 801	635 449	67 352	10.60
40100000 COLLECTIFS FOURNISSEURS		1 051	1 051	100.00
40110000 FOURNISSEURS	518 517	392 062	126 455	32.25
40130000 PERSONNEL AGEVIE	4 108	8 238	4 131	50.14

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
40140000	INFIRMIERS	6	121	2	756	3 364	122.05
40800000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	174	055	231	342	57 286	24.76
DETTES FISCALES ET SOCIALES		693	053	541	231	151 822	28.05
42100000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	64	434	6	689	57 745	863.24
42200000	CSE FONCTIONNEMENT	2	488	6	788	4 300	63.34
42210000	CSE OEUVRES SOCIALES	6	221			6 221	
42700000	OPPOSITIONS SUR SALAIRES		291			291	
42820000	DETTES PROVISIONNEES POUR CONG	142	432	133	384	9 048	6.78
42861000	HEURES COMPL & SUPPL & ANNU	40	963	47	659	6 696	14.05
43100000	URSSAF	182	246	142	217	40 029	28.15
43720000	AG2R RETRAITRE AGIRC	36	984	28	699	8 285	28.87
43740000	AG2R PREVOYANCE	62	747	51	079	11 668	22.84
43760000	MUTUELLE	14	519	9	256	5 263	56.87
43780000	INDEMNITES JOURNALIERES CPAM		962			962	
43785000	INDEMNITES JOURNALIERES AG2R		311			311	
43820000	CHARGES SOCIALES SUR PROV. CON	64	095	60	023	4 072	6.78
43861000	CHARGES SOCIALES SUR ANNU & HE	18	433	21	447	3 013	14.05
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE - IMPO	5	598	4	450	1 148	25.80
44710000	TAXES SUR SALAIRES	7	278			7 278	
44720000	UNIFORMATION	41	268	29	539	11 730	39.71
44730000	AGEFIPH	1	782			1 782	
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		87	788			87 788	
40400000	FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	87	788			87 788	
AUTRES DETTES		136	132	47	650	88 482	185.69
41100000	USAGERS	28	463	16	007	12 456	77.82
41100010	USAGERS ACCUEIL DE JOUR	3	661	4	707	1 045	22.21
41100500	CAISSES PAYEURS			8	310	8 310	100.00
41100600	CLIENTS GESTION LOCATIVE		770	1	100	330	29.99
41110000	RESIDENTS FOYER BOIS SOLEIL	3	238	7	064	3 826	54.17
41800000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR			400		400	100.00
46721000	ESMS NUMERIQUE			10	062	10 062	100.00
46731000	SOLIHA CVL	100	000			100 000	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		25	172	29	735	4 563	15.34
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	25	172	29	735	4 563	15.34
TOTAL V		3 247	151	2 593	900	653 251	25.18
TOTAL GENERAL		2 461	511	2 726	721	265 210	9.73

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	334 624	278 253	56 371	20.26
70610000 PRESTATIONS D'ACCOMPAGNEMENT	22 750	14 950	7 800	52.17
70621000 LOYERS	108 496	57 869	50 627	87.49
70622000 CHARGES LOCATIVES	31 007	15 802	15 205	96.22
70650000 PRESTATIONS SERVICES	888		888	
70834200 TRANSPORT DOMCILE / LIEU D'ACC	14 310	7 938	6 372	80.27
70845100 SORTIES & ANIMATIONS	14 645	13 112	1 533	11.69
70851000 TRANSPORT DOM/LIEU D'ACCUEIL	99 851	117 230	17 379	14.82
70851100 TRANSPORT SORTIES ET ANIMATION	704	950	247	25.95
70851200 FORFAIT DEPLACEMENT VAD		9	9	100.00
70852000 FORFAIT LINGE	3 601	4 585	984	21.46
70853000 REPAS VISITEUR	6 616	4 061	2 554	62.90
70853100 GOUTER		25	25	100.00
70854000 PRESTATIONS DELIVRES AUX USAGE	3 850		3 850	
70854100 REPAS SUPPLEMENTAIRES USAGER	1 241	235	1 006	427.53
70854200 REPAS DU PERSONNEL	2 310	3 554	1 244	35.01
70855000 TELEPHONE	170	203	33	16.20
70857000 ACHATS REFACTURES	1 040	1 000	40	3.99
70880000 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES AN	23 145	36 728	13 584	36.98
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	9 138 153	7 361 122	1 777 031	24.14
73400000 PRODUIT A LA CHARGE USAGER	51 600	188 459	136 858	72.62
73510000 DOTATION GLOBALE SOINS	3 898 091	3 394 945	503 146	14.82
73521200 MAJORATION DEPENDANCE	310 556		310 556	
73531000 HEBERGEMENT PERMANENT - PART H	2 120 949	1 097 161	1 023 788	93.31
73532000 HEBERG.PERM.- PART DEPENDANCE	155 289	326 963	171 674	52.51
73535100 HEBERGEMENT TEMPORAIRE	1 119 785	1 044 277	75 507	7.23
73535200 ACCUEIL DE JOUR	508 818	470 138	38 680	8.23
74010000 SUBVENTIONS COLLECTIVITES	41 647	6 000	35 647	594.12
74020000 SUBVENTIONS PARTENAIRES	7 889	51 442	43 553	84.67
74020001 SUBVENTION CHAMBRE RELAIS	109 006	92 800	16 206	17.46
74100000 SUBVENTIONS COLLECTIVITES & PA	753 087	682 772	70 315	10.30
74700000 QUOTE PART SUBV INVEST.	38 853		38 853	
74840000 AIDE FORFAITAIRE A L'APPRENTIS	22 583	6 167	16 417	266.21
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	37 665	10 356	27 309	263.70
78150000 REPRISE DE PROVISION / RISQUES	17 110	1 110	16 000	NS
78174000 REPRISES PROVISIONS CREANCES	20 555	1 206	19 349	NS
79110000 TRANSFERT DE CHARGES / SALAIRE		4 516	4 516	100.00
79130000 REMBOURSEMENT ASSURANCE		3 524	3 524	100.00
PRODUITS DES CESSIONS D'IMMO INCORP ET CORP	6 906		6 906	
75700000 PRODUIT CESSION IMMOBILISATION	6 906		6 906	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	41 911	13 334	28 577	214.32
78940000 UTILISATIONS DES FONDS DÉDIÉS	41 911	13 334	28 577	214.32
AUTRES PRODUITS	46 957	57 603	10 647	18.48
72100000 PRODUCTION IMMOBILISEE		37 388	37 388	100.00
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	29 036	16 249	12 787	78.69
75810000 DONS		905	905	100.00
75848000 AUTRES REMBOURSEMENTS DE FRAIS		1 380	1 380	100.00
75870000 REMBOURSEMENT INDEMNITE ASS.	17 316		17 316	
75880000 AUTRES PRODUITS GESTION COURAN	40		40	
75880200 APL AUTRES PRODUITS DIVERS	565	1 681	1 116	66.39

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL I	9 606 215	7 720 668	1 885 547	24.42
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	3 152 558	2 570 371	582 187	22.65
60226100 PROTECTIONS, PRODUITS ABSORBAN	10 334	9 134	1 200	13.14
60230000 ALIMENTATION	201 560	289 552	87 992	30.39
60311000 VARIATION DES STOCKS MATIERES	1 557	3 091	4 648	150.37
60322200 VARIATION DES STOCKS PRODUITS	859	643	216	33.65
60322610 VARIATIONS DES STOCKS PRODUITS	65	143	208	145.20
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	34 556	19 230	15 326	79.70
60612000 ENERGIE - ELECTRICITE	121 103	94 569	26 533	28.06
60613000 CHAUFFAGE	93 345	73 766	19 580	26.54
60621000 CARBURANTS	24 933	25 047	114	0.45
60622000 PRODUITS D'ENTRETIEN	51 796	42 927	8 870	20.66
60624000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	8 894	14 627	5 733	39.20
60624001 COPIES - IMPRESSIONS		1 217	1 217	100.00
60625000 FOURNITURES D'ANIMATION	24 239	21 871	2 367	10.82
60626100 PROTECTIONS, PRODUITS ABSORBAN	22 582	10 874	11 708	107.66
60626800 AUTRES FOURNITURES HOTELIERES	13 324	3 163	10 161	321.20
60630000 ALIMENTATION	24 929	1 543	23 387	NS
60632000 PETIT EQUIPEMENT	26 211	91 859	65 648	71.47
60660000 FOURNITURES MEDICALES	50 797	40 399	10 398	25.74
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	21 491	12 021	9 469	78.77
61310000 REDEVANCE/MISE A DISPO LOCAUX	278 496	271 097	7 399	2.73
61311000 REDEVANCE VTH VIA PRET CARSAT	33 299	33 299		
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	317 809	244 291	73 519	30.09
61321000 LOCATIONS IMMOBILIERES/GESTION	123 088	91 723	31 365	34.19
61350000 LOCATION DE MATERIEL	23 968	16 641	7 327	44.03
61351000 LOCATION DE MATERIEL INFORMATI	17 294	21 395	4 101	19.17
61353000 LOCATION MATERIEL TRANSPORT	32 905	29 018	3 888	13.40
61357000 LOCATION MATERIEL MEDICAL	36 411	17 162	19 250	112.17
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	8 601	22 977	14 376	62.57
61422100 CHARGES LOCATIVES / GESTION LO	3 511	1 897	1 614	85.11
61510000 ENTRETIEN DES ESPACES VERTS	27 641	8 691	18 950	218.04
61520000 ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR B	40 816	28 009	12 807	45.72
61528000 AUTRES ENTRETIEN ET REPARATION		3 168	3 168	100.00
61530000 ENTRETIEN ET REPARATIONS VEHIC	10 037	15 754	5 717	36.29
61550000 ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR B	10 438	11 736	1 298	11.06
61560000 MAINTENANCE	226 031	110 549	115 482	104.46
61562000 MAINTENANCE MATERIEL MEDICAL	15 263	6 176	9 087	147.12
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	27 800	24 058	3 742	15.55
61612800 ASSURANCE LOGEMENTS		510	510	100.00
61630000 ASSURANCE TRANSPORT	22 240	19 408	2 832	14.59
61660000 ASSURANCE MATERIELS	1 271	843	427	50.67
61700000 ETUDE ET RECHERCHES	3 000	3 000		
61820000 DOCUMENTATION	912	1 071	159	14.87
61840000 COTISATIONS	7 447	2 998	4 450	148.43
61851000 FRAIS CE COLLOQUES, SEMINAIRES	84	383	299	78.09
62111000 PERSONNEL ADMINISTRATIF ET HOT	6 540	132 687	126 147	95.07
62113000 PERSONNEL MEDICAL ET PARAMEDIC	44 067	140 042	95 975	68.53
62118000 AUTRES PERSONNELS	4 595	539	4 056	751.81
62143000 FRAIS DE GROUPE SOLIHA	83 288	85 891	2 603	3.03
62232100 INFIRMIERS	66 081	45 829	20 252	44.19
62260000 HONORAIRES	40 100	5 720	34 380	601.03
62260001 HONORAIRES AVOCATS	7 652	11 994	4 342	36.20
62260002 HONORAIRES CAC	21 997	36 258	14 262	39.33

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
62260003 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	45	592			45 592	
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	319		1 213		893	73.68
62350000 COMMUNICATION, EVENEMENTS	784		867		83	9.58
62360000 IMPRIMES PUBLICITAIRES	1 373		3 512		2 138	60.89
62420000 TRANSPORTS D'USAGERS - PRESTAT	231 917		155 046		76 872	49.58
62421000 TRANSPORT D'USAGERS - IK PERSO	70		131		62	46.91
62510000 DEPLACEMENTS	15 175		12 540		2 635	21.02
62520000 SORTIES ET ANIMATIONS	41 703		34 871		6 833	19.59
62530000 VOYAGES			6 492		6 492	100.00
62550000 FRAIS DE DEMENAGEMENT			1 476		1 476	100.00
62570000 RECEPTIONS, CADEAUX ET FETES	16 559		5 301		11 258	212.37
62610000 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	8 627		6 834		1 793	26.24
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	28 718		23 201		5 517	23.78
62710000 SERVICES BANCAIRES	13 198		11 352		1 846	16.26
62810000 PRESTATIONS DE BLANCHISSAGE A	46 188		23 266		22 922	98.52
62820000 PRESTATION ALIMENTATION	352 684				352 684	
62830000 PRESTATIONS DE NETTOYAGE A L'E	15 139		5 411		9 729	179.80
62850000 LABORATOIRE PRELEVEMENTS	4 043		99		3 944	NS
62851000 FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSON	16 648		295		16 353	NS
62880000 AUTRES SERVICES EXTERIEURS	40 280		86 748		46 468	53.57
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	495 062		344 870		150 191	43.55
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	359 731		251 705		108 026	42.92
63330000 PARTICIPATION FORMATION PROFES	113 951		77 894		36 057	46.29
63512000 TAXES FONCIERES	1 617		1 246		371	29.78
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	17 980		14 025		3 955	28.20
63710000 AGEFIPH TAXE HANDICAPEE	1 782				1 782	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	4 729 727		3 437 708		1 292 019	37.58
64110000 SALAIRES BRUTS	4 902 289		3 445 053		1 457 236	42.30
64120000 PROVISION POUR CONGES PAYES &	2 352		65 107		62 755	96.39
64130000 INDEMNITES JOURNALIERES CPAM	205 856		133 335		72 521	54.39
64140000 INDEMNITES JOURNALIERES PREVOY	15 943		12 199		3 743	30.68
64145000 INDEMNITES DE LICENCIEMENT	41 838		30 880		10 958	35.49
64149000 INDEMNITES DIVERSES	7 500				7 500	
64191000 REMBOURS INDEMN JOURN CPAM	311 140		181 008		130 133	71.89
64192000 REMBOURS INDEMN JOURN AG2R	126 661		66 575		60 086	90.25
64199000 AUTRES REMBT / REMUNERATION	8 250		1 284		6 965	542.29
COTISATIONS SOCIALES	1 778 675		1 226 832		551 842	44.98
64500000 CHARGES SOCIALES			669		669	100.00
64510000 URSSAF	1 155 909		762 820		393 089	51.53
64520000 ARRCO RETRAITE	304 800		213 337		91 463	42.87
64531000 AGIRC RETRAITE	257		236		20	8.58
64532000 AG2R PREVOYANCE N CADRES ET CA	175 122		123 784		51 337	41.47
64534000 AG2R PREVOYANCE COMPLEMENT CAD	3 242		2 908		335	11.51
64560000 ORGANISME COMPLEMENTAIRE	34 490		21 614		12 876	59.57
64580000 CHARGES SUR PCP & RECUPERATION	1 058		28 505		27 447	96.29
64720000 CSE FONCTIONNEMENT	9 808		22 315		12 506	56.05
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	25 578		18 297		7 281	39.79
64780000 CSE OEUVRES SOCIALES	24 521		791		23 730	NS
64790000 AVANTAGES EN NATURE	3 664				3 664	
64830000 FRAIS DE FORMATION	22 297		28 744		6 447	22.43
64831000 FRAIS FORMATIONS FINANCEM CNR	26 027		2 309		23 718	NS
64880000 AUTRES CHARGES DIVERSES PERSON	3 442		503		2 938	583.75

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
64900000 AVANTAGES EN NATURE / SALAIRE	4 213		4 213	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	310 990	191 795	119 195	62.15
68110000 DOT. IMMO. CORP.& INCORP.	310 990	191 795	119 195	62.15
DOTATIONS AUX PROVISIONS	4 752	6 308	1 557	24.68
68174000 PROVISIONS SUR CREANCES IRRECO	4 752	6 308	1 557	24.68
REPORTS EN FONDS DEDIES	37 387	61 590	24 203	39.30
68940000 REPORT FONDS DEDIES	37 387	61 590	24 203	39.30
AUTRES CHARGES	134 203	18 755	115 448	615.56
65160000 DROITS D'AUTEUR ET D'ENREGISTR	2 631	3 730	1 099	29.47
65400000 PERTE S/ CREANCES IRRECOUVRABL	85 671	4 379	81 292	NS
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	45 749	10 646	35 103	329.74
65820000 PENALITE, AMENDES FISCALES ET	152		152	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	10 643 354	7 858 230	2 785 124	35.44
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 037 139	137 562	899 577	653.94
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATION	17	23	6	24.08
76100000 PRODUITS FINANCIERS	17	23	6	24.08
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	17	23	6	24.08
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	43 742	24 642	19 100	77.51
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DES D	43 742	21 042	22 700	107.88
66180000 AUTRES CHARGES D'INTERETS		3 600	3 600	100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	43 742	24 642	19 100	77.51
RESULTAT FINANCIER	43 725	24 619	19 106	77.60
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 080 864	162 181	918 682	566.45
PRODUITS EXCEPTIONNELS		9 371	9 371	100.00
77700000 QUOTE PART DES SUBVENTIONS D'I		9 371	9 371	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		9 371	9 371	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		821	821	100.00
68710000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS E		821	821	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		821	821	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		8 550	8 550	100.00
TOTAL DES PRODUITS	9 606 232	7 730 062	1 876 170	24.27
TOTAL DES CHARGES	10 687 096	7 883 693	2 803 403	35.56
EXCEDENT OU DEFICIT	1 080 864	153 631	927 233	603.55