

Comptes annuels

ASSAD

31/12/2025

Ce document contient 24 pages

ASSAD

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan Actif	4
1.2	Bilan Passif	5
1.3	Compte de résultat	6
2	<i>Annexe</i>	8
2.1	Annexe aux comptes annuels	9



ASSAD

Comptes annuels



ASSAD

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	163 658	117 853	45 805	27 231		
		Donations temporaires d'usufruit						
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾						
		Immobilisations incorporelles en cours , avances et acomptes						
	TOTAL		163 658	117 853	45 805	27 231		
	Immobilisations corporelles	Terrains	247 735	169 258	78 477	101 416		
		Constructions						
		Installations techniques, mat. et outillage industriels						
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes						
	TOTAL		247 735	169 258	78 477	101 416		
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés							
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations	447 896 985		447 896 985	417 975 985		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
TOTAL		448 881		448 881	418 960			
		Total (II)	860 275	287 111	573 164	547 608		
Actif circulant	Stocks et en cours		41 547		41 547	53 904		
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés	710 867	47 615	663 252	539 294		
		Créances reçues par legs ou donations						
		Autres créances	354 717				354 717	334 093
		Charges constatées d'avance	17 180				17 180	12 115
	TOTAL		1 082 765	47 615	1 035 150	885 503		
	Divers	Instruments financiers à terme et jetons détenus	964 009		964 009	1 076 579		
		Disponibilités	1 481 763		1 481 763	1 467 043		
		Total (III)	3 570 086	47 615	3 522 471	3 483 030		
Frais d'émission des emprunts (IV)								
Primes de remboursement des emprunts (V)								
Écart de conversion et différence d'évaluation - Actif (VI)								
		TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	4 430 362	334 726	4 095 635	4 030 638		
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont à plus d'un an (brut)							

ASSAD

Passif		Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	97 525	97 525
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	10 000	10 000
	Réserves pour projet de l'entité	152 088	152 088
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-382 705	-652 633
	Excédent ou déficit de l'exercice	344 346	269 927
	Situation nette (sous-total)	221 253	-123 092
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	13 629	17 349
	Provisions réglementées		
Total (I)		234 883	-105 742
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total (I bis)			
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	88 049	91 049
Total (II)		88 049	91 049
Provisions	Provisions pour risques	190 766	193 925
	Provisions pour charges	51 539	50 907
	Total (III)	242 305	244 832
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	79 108	268 029
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		275 010
	Instruments financiers à terme		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	382 609	351 408
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	2 756 331	2 875 585
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	312 347	30 465
	Produits constatés d'avance		
Total (IV)		3 530 396	3 800 499
Écart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		4 095 635	4 030 638
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

ASSAD

		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>		
	Ventes de prestations de service	8 285 730	8 251 329
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	3 656 638	3 540 172
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	<i>Dons manuels</i>		
Charges d'exploitation	<i>Mécénats</i>		
	<i>Legs, donations et assurances-vie</i>		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	49 493	708 920
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Utilisations des fonds dédiés	3 000	186 379
	Autres produits	11 135	1 220
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	12 005 998	12 688 021
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	2 698 938	2 774 846
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	877 706	873 173
	Salaires	6 512 924	7 425 625
	Cotisations sociales	1 393 991	1 189 065
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	46 170	30 308
	Dotations aux provisions	86 625	16 570
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Reports en fonds dédiés		85 113
	Autres charges	80 411	80 948
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	11 696 768	12 475 652
1. Résultat d'exploitation (I-II)		309 229	212 368
Produits financiers	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	37 125	
	Autres intérêts et produits assimilés	1 868	62 559
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées	221	
Charges financières	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	8 247	11 315
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	47 463	73 875
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	1 270	2 588
	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 FINANCIERES (IV)	1 270	2 588
2. Résultat financier (III-IV)		46 192	71 286
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		355 422	283 655

ASSAD

	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits exceptionnels (V) Total		12 426
Charges exceptionnelles (VI) Total		10 000
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		2 426
Participation des salariés aux résultats (VII) Impôts sur les bénéfices (VIII)	11 075	17 405
Total des produits (I + III + V)	12 053 461	12 775 573
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	11 709 115	12 505 645
EXCÉDENT OU DÉFICIT	344 346	269 927
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		