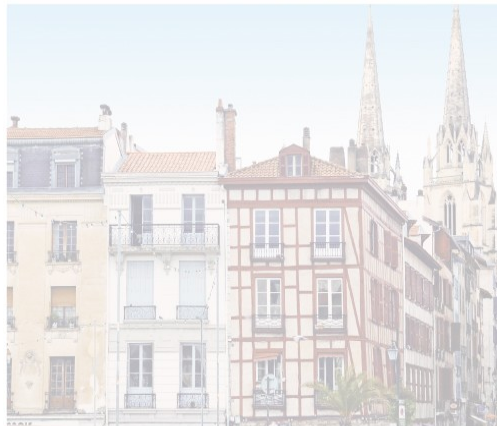


Association CPTS SUD BASSIN VAL DE L'EYRE

EHPAD Saint-Dominique

80, boulevard Deganne

33120 ARCACHON

Etats financiers

Exercice du

01/12/2024 au 30/11/2025

RAPPORT DE PRESENTATION

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association CPTS SUD BASSIN VAL DE L'EYRE** relatifs à l'exercice du **01/12/2024** au **30/11/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	802 764 euros
Chiffre d'affaires :	2 600 euros
Résultat net comptable :	69 093 euros

Fait à SALLES

Le 02/07/2026

Signature

PARANT CEDRIC

Bilan Actif

		30/11/2025			30/11/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours	7 973		7 973	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	16 139	3 532	12 607	885
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 370		2 370	500
	TOTAL (I)	26 482	3 532	22 950	1 385
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	800		800	
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	163 767		163 767	167 646
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	200 000		200 000	
	DISPONIBILITES	414 089		414 089	575 368
	Charges constatées d'avance	1 159		1 159	1 200
	TOTAL (II)	779 814		779 814	744 213
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
TOTAL ACTIF (I à V)	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
		806 296	3 532	802 764	745 599
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				2 370	500
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/11/2025	30/11/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
FONDS PROPRES	Autres		
	Report à nouveau	691 258	521 183
	Excédent ou déficit de l'exercice	69 093	170 074
	Total des fonds propres (situation nette)	760 351	691 258
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	760 351	691 258
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
Fonds reportés et dédiés	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Fonds reportés et dédiés	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Provisions	Total des provisions		
DETTE (1)	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 814	8 587
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	11 944	23 749
DETTE (1)	DETTE DIVERSE		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	22 655	22 005
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	42 413	54 341
Ecart de conversion passif	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		802 764	745 599
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		69 093,17	170 074,48
(1) Dont à moins d'un an		42 413	54 341
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

		30/11/2025	30/11/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	12 130	11 805
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	2 600	
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	373 250	373 750
	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 et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	12	62
Total des produits d'exploitation		387 992	385 617
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	161 673	105 549
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 196	1 179
	Salaires et traitements	115 587	82 422
	Charges sociales	43 083	26 381
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 725	804
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	98	9
Total des charges d'exploitation		323 362	216 344
RESULTAT D'EXPLOITATION		64 630	169 273

Compte de Résultat 2/2

		30/11/2025	30/11/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		64 630	169 273
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	5 332	802
	Total des produits financiers	5 332	802
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		5 332	802
RESULTAT COURANT avant impôts		69 962	170 074
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		869	
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		393 324 324 231	386 419 216 344
EXCEDENT ou DEFICIT		69 093	170 074
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			

Détail de l'Actif

	01/12/2024 30/11/2025	12 mois	01/12/2023 30/11/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	22 950	2,86	1 385	0,19	21 564	N/S
Immobilisations incorporelles en cours	7 973	0,99			7 973	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS	7 973	0,99			7 973	
Autres immobilisations corporelles	12 607	1,57	885	0,12	11 722	N/S
AGENCEMENT DES LOCAUX	4 901	0,61			4 901	
MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	4 012	0,50	2 692	0,36	1 320	49,03
MOBILIER	7 227	0,90			7 227	
AMORT.A.A.I. DIVERS	(346)	-0,04			(346)	
AMORT.MAT.BUREAU & INFO	(2 427)	-0,30	(1 807)	-0,24	(620)	-34,32
AMORT.MOBILIER	(759)	-0,09			(759)	
Autres immobilisations financières	2 370	0,30	500	0,07	1 870	374,00
DEPOT ET CAUTIONNEMENT	2 370	0,30	500	0,07	1 870	374,00
TOTAL II - Actif circulant NET	779 814	97,14	744 213	99,81	35 601	4,78
Créances clients, usagers et comptes rattachés	800	0,10			800	
Collectif clients débiteurs	800	0,10			800	
Autres créances	163 767	20,40	167 646	22,48	(3 879)	-2,31
Collectif fournisseurs débiteurs			116	0,02	(116)	-100,0
DEB CRED DIVERS PRODUITS A REC	163 767	20,40	167 530	22,47	(3 763)	-2,25
Valeurs mobilières de placement	200 000	24,91			200 000	
AUTRES VALEURS MOBILIERES	200 000	24,91			200 000	
Disponibilités	414 089	51,58	575 368	77,17	(161 279)	-28,03
BANQUE POPULAIRE	332 894	41,47	497 765	66,76	(164 871)	-33,12
BPACA LIVRET A	77 484	9,65	76 500	10,26	984	1,29
BANQUE PDTS A RECEVOIR	3 349	0,42	802	0,11	2 548	317,83
CAISSE	361	0,05	301	0,04	60	20,07
Charges constatées d'avance	1 159	0,14	1 200	0,16	(41)	-3,44
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 159	0,14	1 200	0,16	(41)	-3,44
TOTAL GENERAL	802 764	100,00	745 599	100,00	57 165	7,67

Détail du Passif

	01/12/2024 30/11/2025	12 mois	01/12/2023 30/11/2024	12 mois	Variations	%
Total I - Fonds propres	760 351	94,72	691 258	92,71	69 093	10,00
Situation nette (sous total)	760 351	94,72	691 258	92,71	69 093	10,00
Report à nouveau	691 258	86,11	521 183	69,90	170 074	32,63
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	691 258	86,11	521 183	69,90	170 074	32,63
Excédent ou déficit de l'exercice	69 093	8,61	170 074	22,81	(100 981)	-59,37
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
Total III - Fonds reportés et dédiés						
III - Total des provisions						
IV - Total des dettes	42 413	5,28	54 341	7,29	(11 928)	-21,95
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 814	0,97	8 587	1,15	(773)	-9,01
Collectif fournisseurs créditeurs	5 063	0,63	5 242	0,70	(178)	-3,40
FOURN FNP	2 750	0,34	3 346	0,45	(595)	-17,79
Dettes fiscales et sociales	11 944	1,49	23 749	3,19	(11 805)	-49,71
PERSONNEL REMUNERATION			7 943	1,07	(7 943)	-100,0
PERS. CONGES A PAYER	3 143	0,39	7 874	1,06	(4 731)	-60,08
CAISSE URSSAF	3 669	0,46	2 710	0,36	959	35,39
CAISSE MUTUELLE	1 934	0,24	448	0,06	1 486	331,85
CAISSE RETRAITE	802	0,10	663	0,09	139	20,97
CAISSE PREVOYANCE	212	0,03			212	
PERS. CHARGES A PAYER/CP	887	0,11	3 828	0,51	(2 941)	-76,82
PAS	272	0,03	149	0,02	123	82,55
IMPOT SUR LES SOCIETES	869	0,11			869	
TAXE D'APPRENTISSAGE	42	0,01	60	0,01	(19)	-31,17
FORMATION CONTINUE	115	0,01	74	0,01	41	55,02
Autres dettes	22 655	2,82	22 005	2,95	650	2,95
DEB CRED DIVERS CHARGES A PAY	22 655	2,82	22 005	2,95	650	2,95
TOTAL GENERAL	802 764	100,00	745 599	100,00	57 165	7,67

Détail du Compte de Résultat

	01/12/2024 30/11/2025	12 mois	01/12/2023 30/11/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	387 992	100,00	385 617	100,00	2 375	0,62
Cotisations	12 130	3,13	11 805	3,06	325	2,75
COTISATIONS ADHERENTS	9 370	2,41	9 060	2,35	310	3,42
PARTICIPATIONS SOIREE ANNUELLE	2 760	0,71	2 745	0,71	15	0,55
Ventes de biens et services	2 600	0,67			2 600	
Ventes de prestations de service	2 600	0,67			2 600	
LOCATIONS DIVERSES	2 600	0,67			2 600	
Produits de tiers financeurs	373 250	96,20	373 750	96,92	(500)	-0,13
Concours publics et subventions	373 250	96,20	373 750	96,92	(500)	-0,13
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	369 500	95,23	373 750	96,92	(4 250)	-1,14
SUBVENTION APPRENTI	3 750	0,97			3 750	
Autres produits d'exploitation	12		62	0,02	(50)	-80,63
Autres produits	12		62	0,02	(50)	-80,63
PRODUITS DIV.GEST.COURANTE	12		62	0,02	(50)	-80,63
Total des charges d'exploitation	323 362	83,34	216 344	56,10	107 018	49,47
Autres achats et charges externes	161 673	41,67	105 549	27,37	56 123	53,17
ELECTRICITE	452	0,12			452	
FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	5 092	1,31	1 315	0,34	3 777	287,27
FOURNIT.ADMINISTRATIVES	2 959	0,76	2 062	0,53	897	43,52
SOUS TRAITANCE GENERALE EXO	5 290	1,36			5 290	
PLEXUS SANTE	3 912	1,01	3 912	1,01		
LOCATIONS IMMOBILIERES	9 644	2,49	6 000	1,56	3 644	60,73
LOCATIONS MOBILIERES	714	0,18	633	0,16	82	12,94
LOCATION COPIEUR RICOH	1 203	0,31	600	0,16	603	100,60
LOCATION DOCTOLIB	2 189	0,56			2 189	
CHARGES LOCATIVES	525	0,14			525	
ENTRETIEN IMMOBILIER	1 528	0,39			1 528	
ENTRETIEN MOBILIER	2 654	0,68			2 654	
MAINTENANCE	1 598	0,41	1 058	0,27	540	51,03
ASSURANCES	1 588	0,41	1 216	0,32	372	30,59
DOCUMENTATION GENERALE	116	0,03			116	
FRAIS FORMATION	24 429	6,30	10 245	2,66	14 184	138,45
HONORAIRES COMPTABLES ET SOCIAUX	9 428	2,43	6 798	1,76	2 630	38,69
HONORAIRES CAC	4 470	1,15	4 548	1,18	(78)	-1,72
HONORAIRES ADHERENTS	34 175	8,81	20 810	5,40	13 365	64,22
HONORAIRES IND. BUREAU			6 900	1,79	(6 900)	-100,0
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	134	0,03	64	0,02	70	108,59
HONORAIRES DIVERS	2 966	0,76			2 966	
ANNONCES ET INSERTIONS	1 871	0,48	7 326	1,90	(5 454)	-74,45
CADEAUX CLIENTELE	4 486	1,16	4 104	1,06	382	9,31
DONS	2 000	0,52	900	0,23	1 100	122,22
TRANSPORT SUR ACHATS	120	0,03	25	0,01	95	386,82
PEAGE / PARKING / HOTEL / RESTAURANT	6 607	1,70	2 848	0,74	3 760	132,02
FRAIS DE RECEPTION	26 179	6,75	21 721	5,63	4 457	20,52
FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	758	0,20	758	0,20	(1)	-0,07
FRAIS TELEPHONE FIXE / INTERNET	1 522	0,39	530	0,14	992	187,08
FRAIS TELEPHONE	729	0,19	552	0,14	176	31,89
FRAIS BANCAIRES	383	0,10	503	0,13	(120)	-23,85
COTISATIONS DIVERSES	1 951	0,50	121	0,03	1 831	N/S

Détail du Compte de Résultat

	01/12/2024 30/11/2025	12 mois	01/12/2023 30/11/2024	12 mois	Variations	%
Impôts, taxes et versements assimilés	1 196	0,31	1 179	0,31	17	1,44
TAXE D'APPRENTISSAGE	359	0,09	438	0,11	(79)	-18,05
FORMATION CONTINUE	837	0,22	741	0,19	96	12,96
Salaires et traitements	115 587	29,79	82 422	21,37	33 165	40,24
SALAIRES APPOINT.COMMIS.	111 297	28,69	73 342	19,02	37 955	51,75
CONGES PAYES	(4 731)	-1,22	2 277	0,59	(7 008)	-307,8
PRIMES ET GRATIFICATIONS	5 049	1,30	3 486	0,90	1 563	44,83
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	972	0,25	3 317	0,86	(2 345)	-70,70
INDEMNITES RUPTURES CONVENTIONNELLES	3 000	0,77			3 000	
Charges sociales	43 083	11,10	26 381	6,84	16 701	63,31
COTISATIONS URSSAF	27 793	7,16	17 563	4,55	10 230	58,25
COTISATIONS PREVOYANCE	5 142	1,33	3 139	0,81	2 003	63,80
COTISATIONS RETRAITE	6 270	1,62	4 008	1,04	2 262	56,45
PROV COTISATIONS/CP	(2 941)	-0,76	1 167	0,30	(4 108)	-351,9
MEDECINE DU TRAVAIL	333	0,09	313	0,08	19	6,21
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	6 485	1,67	190	0,05	6 295	N/S
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 725	0,44	804	0,21	921	114,59
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLE	1 725	0,44	804	0,21	921	114,59
Autres charges	98	0,03	9		89	N/S
CHARGES DIV.GEST.COURANTE	98	0,03	9		89	N/S
Résultat d'exploitation	64 630	16,66	169 273	43,90	(104 643)	-61,82
Total des produits financiers	5 332	1,37	802	0,21	4 531	565,16
Autres intérêts et produits assimilés	5 332	1,37	802	0,21	4 531	565,16
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	5 332	1,37	802	0,21	4 531	565,16
Total des charges financières						
Résultat financier	5 332	1,37	802	0,21	4 531	565,16
Résultat courant avant impôts	69 962	18,03	170 074	44,10	(100 112)	-58,86
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices	869	0,22			869	
IMPOT SOCIETE	869	0,22			869	
Excédent ou déficit de l'exercice	69 093	17,81	170 074	44,10	(100 981)	-59,37
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Annexe des comptes annuels

Règles et Méthodes Comptables

L'association a pour objet, sur le territoire COBAS (Arcachon, La Teste de Buch, Gujan Merstras, Le Teich), Val de l'Eyre (Le Barp, Salles, Belin-Beliet, Lugos, Saint-Magne) et Mios, de constituer et d'encadrer une CPTS, conformément à la législation en vigueur et plus particulièrement à l'article L.1434-12 du Code de la santé publique.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **802 764** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **393 324** euros et un total **charges** de **324 231** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **69 093** euros.

L'exercice considéré débute le **01/12/2024** et finit le **30/11/2025**.

Les comptes annuels de l'exercice au **30/11/2025** ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC N°2018-06 du 5 décembre 2018, relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations, fondations et fonds de dotation.

Les règlements ANC 2018-06 et 2019-04 s'appliquent aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020.

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions suivantes :

- Code commerce
- Règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général
- Dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06
- Dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2019-04

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

- Agencement des locaux	5 à 10 ans
- Mobilier de bureau & informatique, mobilier	4 ans
- Mobilier	5 ans

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.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/11/20
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres			7 973			7 973
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			7 973			7 973
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			4 901			4 901
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 692		8 547			11 239
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 692		13 447			16 139
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	500		1 870			2 370
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	500		1 870			2 370
TOTAL		3 192		23 290			26 482

Amortissements

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/11/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				346		346
	Matériel de transport			1 807	1 379		3 186
	Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				1 807	1 725		3 532
TOTAL				1 807	1 725		3 532

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/11/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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.					

Créances et Dettes

		30/11/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 370	2 370	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	800	800	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	163 767	163 767	
	Charges constatées d'avance	1 159	1 159	
	TOTAL DES CREANCES	168 095	168 095	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/11/2025	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	7 814	7 814		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	3 143	3 143		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 504	7 504		
	Impôts sur les bénéfices	869	869		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	428	428		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	22 655	22 655		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	42 413	42 413		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

Fonds propres clôture30/11/202	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture30/11/202
-----------------------------------	--------------------------------	--------------	-------------------------------	-----------------------------------

Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	521 183	170 074			691 258
Excédent ou déficit de l'exercice	170 074	(170 074)	69 093		69 093
Situation nette	691 258		69 093		760 351
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	691 258		69 093		760 351

Concours publics et subventions

30/11/2025	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation						373 250
Subventions d'investissement						
TOTAL						373 250

Les subventions d'exploitation sont versées par la CPAM, en vertu de la convention tripartite liant la CPTS, la CPAM de la Gironde et l'ARS de Nouvelle Aquitaine.

Deux volets sont financés pour accompagner le déploiement de la CPTS : un premier volet pour contribuer au financement du fonctionnement de la communauté professionnelle et un second volet pour contribuer au financement de chacune des missions exercées par celle-ci. Ce deuxième volet est lui-même divisé en une partie fixe et une partie variable.

Le montant total de subventions d'exploitation pour l'exercice clos au 30/11/2025 est de 369 500€, dont 163 250 € perçus sur l'exercice suivant et enregistrés en produit à recevoir.

Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
SUBVENTION DE LA CPAM		369 500	
SUBVENTION APPRENTI		3 750	
Totalisation		373 250	



**Créer, Développer, Gérer et
Transmettre votre entreprise**

Andernos

Artigues-près-Bordeaux

Bayonne

Biganos

Bordeaux Saint-Jean

Bordeaux Tourny

Cenon

Gujan-Mestras

Hossegor

Lacanau

Langon

La Rochelle

Lège-Cap-Ferret

Lesparre

Les Sables-d'Olonne

Luçon

Mérignac

Parentis

Pauillac

Pessac

Saint-André-de-Cubzac

Saint-Loubès

Salles

