



ROWING CLUB CANNES MANDELIEU

Boulevard de la Mer
52 AVENUE DU ROI ALBERT
06210 MANDELIEU

COMPTES ANNUELS

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

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en **euros**

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 **ROWING CLUB CANNES MANDELIEU** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 243 673 euros

Chiffre d'affaires : 27 920 euros

Résultat net comptable : 8 684 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Plan de La Tour
Le 15/01/2026

Signature

Etats financiers au 31/12/2025

-----**COMPTES ANNUELS**-----

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.	616 783	540 574	76 209	107 538
	Autres immobilisations corporelles	372 930	295 375	77 555	33 779
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	989 713	835 949	153 764	141 316
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	11 770		11 770	11 854
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	6 000		6 000	6 000
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	72 140		72 140	77 757
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	89 909		89 909	95 611
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 079 622	835 949	243 673	236 928

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an
(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2025	31/12/2024
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	181 424	149 851
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	8 684	31 573
	Total des fonds propres	190 108	181 424
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
Provisions	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	18 237	14 760
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	18 237	14 760
	Total des fonds associatifs	208 345	196 184
Fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
DETTE (1)	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
DETTE (1)	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 351	17 516
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 670	2 592
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTE DIVERSE		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 000	6 000
	Autres dettes		
DETTE (1)	Produits constatés d'avance	17 308	14 636
	Total des dettes	35 329	40 744
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		243 673	236 928
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		8 684,06	31 573,24
(1) Dont à moins d'un an		35 329	40 744
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		9 351	17 516
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	153 764	63,10	141 316	59,65	12 448	8,81
Installations techniques, matériel et outillage	76 209	31,28	107 538	45,39	(31 329)	-29,13
MATERIEL	616 783	253,12	589 161	248,67	27 622	4,69
AMORT.MATERIEL	(540 574)	-221,8	(481 623)	-203,2	(58 951)	-12,24
Autres immobilisations corporelles	77 555	31,83	33 779	14,26	43 777	129,60
INST.AGENC.DIVERS	201 386	82,65	195 798	82,64	5 588	2,85
MATERIEL DE TRANSPOR	156 890	64,39	144 209	60,87	12 681	8,79
MAT.BUREAU &INFORMAT	13 440	5,52	13 728	5,79	(288)	-2,10
MOBILIER	1 214	0,50	1 214	0,51		
AMORT.AG.CONS.DIVERS	(200 964)	-82,47	(194 686)	-82,17	(6 278)	-3,22
AMORT.MATERIEL DE TR	(79 758)	-32,73	(111 543)	-47,08	31 785	28,50
AMORT.MAT.BUREAU &IN	(13 439)	-5,52	(13 728)	-5,79	288	2,10
AMORT. MOBILIER	(1 214)	-0,50	(1 214)	-0,51		
TOTAL III - Actif Circulant NET	89 909	36,90	95 611	40,35	(5 702)	-5,96
Avances & acomptes versés sur commandes	11 770	4,83	11 854	5,00	(85)	-0,72
FOURN.ACPTES S/COMMA	11 770	4,83	11 854	5,00	(85)	-0,72
Autres créances	6 000	2,46	6 000	2,53		
XA-SKIFF FINANCT CD AVIRON mise a dispo	6 000	2,46	6 000	2,53		
Disponibilités	72 140	29,61	77 757	32,82	(5 617)	-7,22
COMPTE LIVRET	72 086	29,58	77 565	32,74	(5 479)	-7,06
CAISSE	54	0,02	192	0,08	(139)	-72,06
TOTAL DU BILAN ACTIF	243 673	100,00	236 928	100,00	6 745	2,85

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds associatifs	208 345	85,50	196 184	82,80	12 161	6,20
Total des fonds propres	190 108	78,02	181 424	76,57	8 684	4,79
Réserves	181 424	74,45	149 851	63,25	31 573	21,07
RESERVE STATUT AIRE	181 424	74,45	149 851	63,25	31 573	21,07
Excédent ou déficit de l'exercice	8 684	3,56	31 573	13,33	(22 889)	-72,50
Total des autres fonds associatifs	18 237	7,48	14 760	6,23	3 477	23,55
Subventions d'investissement	18 237	7,48	14 760	6,23	3 477	23,55
Subventions d'investissement	27 408	11,25	18 450	7,79	8 958	48,55
Subventions d'investissement	(9 172)	-3,76	(3 690)	-1,56	(5 482)	-148,55
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	35 329	14,50	40 744	17,20	(5 415)	-13,29
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 351	3,84	17 516	7,39	(8 165)	-46,62
CREDIT AGRICOLE	9 351	3,84	17 516	7,39	(8 165)	-46,62
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 670	1,10	2 592	1,09	78	3,01
FOURNIS.FACT.NON PAR	2 670	1,10	2 592	1,09	78	3,01
Autres dettes	6 000	2,46	6 000	2,53		
BATEAU SKIFF MIS A DISPO PAR CD AVIRON DES	6 000	2,46	6 000	2,53		
Produits constatés d'avance	17 308	7,10	14 636	6,18	2 672	18,26
PROD.CONSTATES D'AVA	17 308	7,10	14 636	6,18	2 672	18,26
Total du passif	243 673	100,00	236 928	100,00	6 745	2,85

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	702	2 065
	Prestations de services	27 218	28 387
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	143 732	150 500
	Dons	40 418	
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	66 364	65 223
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		24 704
	Autres produits	11 850	
	Total des produits d'exploitation	290 283	270 879
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		1 000
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	72 685	63 876
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel	86 523	113 638
	Charges sociales	23 398	37 475
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	84 529	39 308
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	15 986	9 370
	Total des charges d'exploitation	283 120	264 668
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	7 163	6 211
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	1 521	1 812
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	1 521	1 812
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	8 684	8 023
	Produits exceptionnels		23 640
	Charges exceptionnelles		90
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		23 550
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	291 804	296 331
	TOTAL DES CHARGES	283 120	264 758
	EXCEDENT ou DEFICIT	8 684	31 573
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		290 283	100,00	270 879	100,00	19 404	7,16
Ventes de marchandises, de produits fabriqués		702	0,24	2 065	0,76	(1 363)	-66,00
707000	VENTES DE MARCHANDIS			47	0,02	(47)	-100,00
707100	VENTE TENUES	702	0,24	2 018	0,74	(1 316)	-65,21
Prestations de services		27 218	9,38	28 387	10,48	(1 169)	-4,12
706000	PRESTATIONS	9 169	3,16	18 042	6,66	(8 874)	-49,18
708800	PRODUITS MANIFESTATIONS	15 050	5,18	9 945	3,67	5 105	51,33
708900	DONSET PARTENARIATS	3 000	1,03	400	0,15	2 600	650,00
Subventions d'exploitation		143 732	49,51	150 500	55,56	(6 768)	-4,50
740100	SUBVENTION CANNES			50 000	18,46	(50 000)	-100,00
740200	PLAN SPORT EMPLOI			10 000	3,69	(10 000)	-100,00
740300	SUBVENTION CONSEIL GENERAL			7 500	2,77	(7 500)	-100,00
740400	SUBVENTIONS DDJS			6 000	2,22	(6 000)	-100,00
740800	SUBVENTION MANDELIEU			77 000	28,43	(77 000)	-100,00
741100	Subventions d'exploitation MAIRIE CANN	50 000	17,22			50 000	
741300	Subventions d'exploitation CONSEIL GEN	8 000	2,76			8 000	
741400	Subventions d'exploitation DDJS	3 250	1,12			3 250	
741500	Subventions d'exploitation MANDELIEU	77 000	26,53			77 000	
747000	Quote-part subv. inv. virée au résultat	5 482	1,89			5 482	
Dons		40 418	13,92			40 418	
754100	Ressources liées à la générosité du public	40 418	13,92			40 418	
Autres produits de gestion courante		66 364	22,86	65 223	24,08	1 141	1,75
758000	PRODUITS DIV.GESTION			1 750	0,65	(1 750)	-100,00
758001	COTISATIONS JEUNES	23 292	8,02	23 643	8,73	(352)	-1,49
758002	COTISATIONS ADULTES	38 481	13,26	36 831	13,60	1 650	4,48
758300	AVIFIT	4 592	1,58	2 999	1,11	1 593	53,10
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges				24 704	9,12	(24 704)	-100,00
781500	REP/PROV. RISQ.& CH.			24 704	9,12	(24 704)	-100,00
Autres produits		11 850	4,08			11 850	
757000	Produits des cessions d'immos inc.corp.	11 850	4,08			11 850	
Total des charges d'exploitation		283 120	97,53	264 668	97,71	18 453	6,97
Achats				1 000	0,37	(1 000)	-100,00
607000	Achats de marchandises			1 000	0,37	(1 000)	-100,00
Autres achats et charges externes		72 685	25,04	63 876	23,58	8 809	13,79
604000	ACHATS D'ETUDES & PRE	5 314	1,83	1 943	0,72	3 371	173,43
606110	FOURN.NON STOCK.(ELE	2 401	0,83	2 358	0,87	43	1,81
606300	FOURN.ENTRET.&PETIT	5 120	1,76	5 958	2,20	(838)	-14,06
606400	FOURNIT.ADMINISTRATI	514	0,18	110	0,04	404	368,75
613000	Locations	3 100	1,07	2 900	1,07	200	6,90
615000	ENTRETIEN ET REPARATION	1 257	0,43	1 721	0,64	(465)	-26,99
615100	ENTR.MAT.TRANSPORT	2 384	0,82	279	0,10	2 105	753,56
615200	ENTRETIEN IMMOBILIER	3 148	1,08	1 056	0,39	2 092	198,09
615300	RENTRETIEN MAT SECU	651	0,22	484	0,18	167	34,52
616000	PRIMES D'ASSURANCES	9 820	3,38	9 560	3,53	260	2,72
622600	HONORAIRES	3 842	1,32	3 730	1,38	112	3,00
623110	PROMOTION	641	0,22	245	0,09	396	161,78
623800	Publicité, publications, ..						-100,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
625110	PEAGES	2 762	0,95	2 978	1,10	(216)	-7,26
625120	DEPL.COMPETITION	15 028	5,18	12 630	4,66	2 398	18,99
625130	CARBURANT	7 141	2,46	7 036	2,60	104	1,48
625140	FRAIS ENGAGEMENT	352	0,12	325	0,12	27	8,31
625600	AUTRES DEPLACEMENTS	1 341	0,46			1 341	
625700	RECEPTIONS	984	0,34	1 771	0,65	(786)	-44,41
625710	MANIFESTATIONS	3 648	1,26	3 322	1,23	326	9,83
626100	TELEPHONE	1 288	0,44	1 226	0,45	63	5,11
626200	AFFRANCHISSEMENTS PTT	368	0,13	389	0,14	(21)	-5,42
627000	SERV.BANCAIRES & ASS	81	0,03	107	0,04	(26)	-24,16
628100	COTISATIONS	1 500	0,52	3 748	1,38	(2 248)	-59,98
Rémunération du personnel		86 523	29,81	113 638	41,95	(27 115)	-23,86
648100	TICKET'S RESTAURANT	3 136	1,08	1 412	0,52	1 724	122,05
641000	SALAIRES BRUTS	83 387	28,73	113 638	41,95	(30 251)	-26,62
Charges sociales		23 398	8,06	37 475	13,83	(14 078)	-37,57
648100	TICKET'S RESTAURANT	3 136	1,08	1 412	0,52	1 724	122,05
645100	COTISATIONS A L'URSS	12 990	4,47	20 218	7,46	(7 228)	-35,75
645300	RETRAITE CIRSIC	5 012	1,73	8 729	3,22	(3 717)	-42,58
645310	COTIS.RETRAITE (CADR			12		(12)	-100,00
645321	AG2R	404	0,14	477	0,18	(73)	-15,27
645322	COMPLEMENTAIRE SANTE	671	0,23	693	0,26	(22)	-3,17
645400	COTIS. AUX ASSEDIC	3 556	1,23	4 851	1,79	(1 295)	-26,69
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	306	0,11	458	0,17	(152)	-33,25
647600	AGEFOS	459	0,16	625	0,23	(166)	-26,62
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		84 529	29,12	39 308	14,51	45 221	115,04
681120	DOT.AMORT.IMMO.CORPO	84 529	29,12	39 308	14,51	45 221	115,04
Autres charges		15 986	5,51	9 370	3,46	6 616	70,60
651000	LICENCES	15 961	5,50	9 370	3,46	6 591	70,34
658000	CHARGES DIV.GEST.COUC	25	0,01			25	N/S
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		7 163	2,47	6 211	2,29	952	15,32
RESULTAT FINANCIER		1 521	0,52	1 812	0,67	(291)	-16,06
Intérêts et produits financiers		1 521	0,52	1 812	0,67	(291)	-16,06
764000	REV.DES VALEURS DE P	1 521	0,52	1 812	0,67	(291)	-16,06
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		8 684	2,99	8 023	2,96	661	8,24
Produits exceptionnels				23 640	8,73	(23 640)	-100,00
775100	Cession immo incorporelles			19 950	7,36	(19 950)	-100,00
777000	Quote-part subv.résultat			3 690	1,36	(3 690)	-100,00
Charges exceptionnelles				90	0,03	(90)	-100,00
671200	PENALITES ET AMENDES			90	0,03	(90)	-100,00
Résultat exceptionnel				23 550	8,69	(23 550)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS		291 804	100,52	296 331	109,40	(4 527)	-1,53
TOTAL DES CHARGES		283 120	97,53	264 758	97,74	18 363	6,94

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Excédent ou déficit de l'exercice	8 684	2,99	31 573	11,66	(22 889)	-72,50
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Etats financiers au 31/12/2025

-----ANNEXE COMPTABLE-----

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 **243 673** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **291 804** euros et un total **charges** de **283 120** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **8 684** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

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

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

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

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.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise - Patrimoine intégré - Fonds statutaires - Subventions d'investissement non renouvelables - Apports sans droit de reprise - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves Report à nouveau Résultat de l'exercice	 149 851 31 573			 149 851 31 573
Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissement sur biens renouvelables Résultats sous contrôle des tiers financeurs Droits des propriétaires (Commodat) Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	 14 760			 14 760
TOTAL	196 184			196 184

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc't aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	589 161		27 622			616 783
	Instal., agencement, aménagement divers	195 798		5 588			201 386
	Matériel de transport	144 209		12 681			156 890
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	14 942		(288)			14 654
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	944 110		45 603			989 713
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TO TAL		944 110		45 603			989 713

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	481 623	58 951		540 574
	Autres instal., agencement, aménagement divers	194 686	6 278		200 964
	Matériel de transport	111 543	(31 785)		79 758
	Matériel de bureau, mobilier	14 942	(288)		14 653
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	802 793	33 156		835 949
TOTAL		802 793	33 156		835 949

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	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			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	6 000	6 000	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	6 000	6 000	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	9 351	9 351		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 670	2 670		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	6 000	6 000		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	17 308	17 308		
	TOTAL DES DETTES	35 329	35 329		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS 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 pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	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 des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	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.			

--

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		17 308	17 308
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			17 308

--