E2C MINATCHY & ASSOCIES
Expert Comptable
Inscrit au tableau du
Conseil Régional de l'Ordre
Des Experts Comptables de
La Guadeloupe

ADGUPS

30 Résidence André
Montauban

97190 LE GOSIER

COMPTES ANNUELS

DU 01/01/2025 AU 31/12/2025

ADGUPS

30 Résidence André
Montauban
97190 LE GOSIER

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à LES ABYMES
Le 08/06/2026

Albert MINATCHY

E 2 C M S A S
Immeuble Bravo - Voie Verte Jarry
97122 Baie-Mahault
Tél: 0590 828 387
Siret: 79753268600020
APE: 69202
Société d Expertise Comptable

E2C MINATCHY ET ASSOCIES
ESPACE ROCADE
GRAND CAMP
97142 LES ABYMES
0590828387

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

ADGUPS

30 Résidence André
Montauban
97190 LE GOSIER

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Annexe*

E2C MINATCHY ET ASSOCIES
ESPACE ROCADE
GRAND CAMP
97142 LES ABYMES
0590828387

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

ADGUPS
30 Résidence André
Montauban
97190 LE GOSIER

relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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.

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

- Total du bilan,	1 115 344 Euros
- Produits d'exploitation,	0 Euros
- Résultat net comptable,	79 530 Euros

Fait à LES ABYMES
Le 08/06/2026

Albert MINATCHY

E2CM SAS
Immeuble Bravo - Voie Verte Jarry
97122 Baie-Mahault
Tél: 0590 28 28 87
Siret: 79758266600028
APE: 6920Z
Société d'Expertise Comptable

ADGUPS
97190 LE GOSIER

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)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés et droits assimilés	38 332	38 332				
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	208 579	191 614	16 965	19 796	2 831-	14.30-
	Installations techniques, matériel et outillage	529 807	397 586	132 221	146 577	14 356-	9.79-
	En cours, avances et acomptes	47 292		47 292		47 292	
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	7 652		7 652	22 652	15 000-	66.22-
	Total II	831 662	627 532	204 130	189 025	15 105	7.99
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**	3 116		3 116	2 228	888	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	425 597		425 597	336 273	89 324	26.56
	Charges constatées d'avance (2)	4 386		4 386	982	3 404	346.63
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	478 114		478 114	433 895	44 219	10.19
	Total III	911 214		911 214	773 378	137 836	17.82
Comptes de Régularisation	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)	1 742 875	627 532	1 115 344	962 403	152 941	15.89

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

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
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				
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	106 851	117 232	10 381-	8.85-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	79 530	10 381-	89 911	866.13
	Situation nette (sous total)	186 382	106 851	79 530	74.43
	Fonds propres consomptibles				
	Subventions d'investissement	126 580	141 397	14 817-	10.48-
	Provisions réglementées				
	Total I	312 961	248 248	64 713	26.07
AUTRES FONDS PROPRES	Fonds non remboursables				
	Avances conditionnées				
	Droits du concédant				
	Total II				
FONDS REPORTES ET DEDIES	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	259 403	313 197	53 794-	17.18-
	Total III	259 403	313 197	53 794-	17.18-
PROVISIONS	Provisions pour risques	11 808		11 808	
	Provisions pour charges				
	Total IV	11 808		11 808	
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	45	45		
	Emprunts et dettes financières diverses (2)	1 450	1 450		
	Instruments financiers à terme				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	47 062	36 976	10 086	27.28
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	100 480	97 127	3 354	3.45
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	382 135	265 455	116 680	43.95
	Produits constatés d'avance				
	Total V	531 172	401 052	130 120	32.44
	Écarts de conversion et différences d'évaluation **(VI)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 115 344	962 497	152 847	15.88
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		400 958		
	(2) Dont emprunts participatifs	45	45		

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

ADGUPS
97190 LE GOSIER

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	24 998	25 173	175-	0.70-
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	617 684	516 339	101 345	19.63
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	18 940	14 357	4 583	31.92
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits		1	1-	100.00-
Total I	661 622	555 869	105 752	19.02
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	240 427	263 956	23 529-	8.91-
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	5 569	245	5 324	NS
Salaires et traitements	252 941	230 948	21 993	9.52
Cotisations sociales	50 007	46 011	3 996	8.68
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	22 263	25 024	2 761-	11.03-
Dotations aux provisions	11 808		11 808	
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	375	0	375	NS
Total II	583 390	566 184	17 206	3.04
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	78 232	10 314-	88 546	858.47

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

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	13		13	
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	13		13	
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)	13		13	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	78 245	10 314-	88 559	858.60
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	19 067	5 296	13 772	260.06
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	14 325	1 990	12 335	619.98
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	4 742	3 306	1 436	43.45
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	3 457	3 372	85	2.51
Total des produits (I+III+V)	680 702	561 165	119 537	21.30
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	601 172	571 546	29 626	5.18
5. EXCEDENT OU DEFICIT	79 530	10 381-	89 911	866.13

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES...					
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAI	38 332	38 332		
28050000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAI.	38 332-	38 332-		
CONSTRUCTIONS		16 965	19 796	2 831-	14.30-
21400000	CONSTRUCTIONS SUR SOL DAUT	78 254	78 254		
21410000	CONSTRUC S/SOL DAUTRUI B/TE	130 325	130 325		
28140000	CONSTRUCTIONS SUR SOL DAUT...	78 254-	78 254-		
28141000	AMORT CONST S/SOL D'AUTRUI B.T	113 360-	110 529-	2 831-	2.56-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		132 221	146 577	14 356-	9.79-
21540000	MATERIEL MEDICAL	54 333	54 333		
21810000	INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG	321 463	317 142	4 321	1.36
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM..	109 971	109 217	754	0.69
21840000	MOBILIER	44 040	44 040		
28154000	AMORT MATERIEL MEDICAL	54 461-	54 461-		
28181000	AMORT INSTALLATIONS GENERAL...	195 576-	177 931-	17 646-	9.92-
28183000	AMORT MATERIEL DE BUREAU	103 264-	101 924-	1 340-	1.31-
28184000	AMORT MOBILIER	44 285-	43 839-	446-	1.02-
CORPORELLES EN COURS, AVANCES ET ACOMPTES		47 292		47 292	
23100000	IMMOBILISATIONS EN COURS	47 292		47 292	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		7 652	22 652	15 000-	66.22-
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS V...	2 751	17 751	15 000-	84.50-
27550000	CAUTIONNEMENTS	4 901	4 901		
TOTAL II		204 130	189 025	15 105	7.99
STOCKS ET EN COURS		3 116	2 228	888	39.84
32100000	STOCK MAIERE CONSOMMABL	3 116	2 228	888	39.84
AUTRES CRÉANCES		425 597	336 273	89 324	26.56
40100000	Collectif fournisseur	21 541	25 997	4 456-	17.14-
42100002	REMUNERATION COPAVER MURIEL		0	0-	100.00-
43720000	MUTUELLE MAG	2 902	3 380	478-	14.15-
44700000	AUTRES IMPOTS, TAX. ET VERS. A	562		562	
46700000	AUTRES COMPTES DEBIT. OU CR...	17 663	17 663		
46710500	MMG ASSOCIATION		53 320	53 320-	100.00-
46710600	REGULATION	382 763	221 831	160 932	72.55
46710800	MMG PETIT- CANAL	168	168		
46871000	PRODUITS A REC. LOYER - COTIS.		13 915	13 915-	100.00-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		4 386	982	3 404	346.63
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 386	982	3 404	346.63
DISPONIBILITES		478 114	433 895	44 219	10.19
51211000	BNP ASSOCIATION BQ-036	5 497	64 901	59 404-	91.53-
51211100	BNP MMG CHAUVEL BQ1-230	320 025	33 157	286 869	865.19
51211200	BNP REGULATION BN-133	136 484	9 861	126 623	NS
51211500	BNP MMG MOULE OP EXCEPT BQ 618	15 679	325 647	309 968-	95.19-
53000000	CAISSE	429	329	100	30.44

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL III	911 214	773 378	137 836	17.82
TOTAL GENERAL	1 115 344	962 403	152 941	15.89

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
REPORT A NOUVEAU	106 851	117 232	10 381-	8.85-
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CRE	73 851	84 232	10 381-	12.32-
11009400 FONDS ASSOCIATIF	33 000	33 000		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	79 530	10 381-	89 911	866.13
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	186 382	106 851	79 530	74.43
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	126 580	141 397	14 817-	10.48-
13178200 SUBVENTION PROJET SAS	36 624	36 624		
13178300 SUBV INVESTISS TERRE DE BAS	82 868	82 868		
13178400 REGUL SUBV INVEST DESIRADE	25 480	25 480		
13917100 SUBVINVEST INSCRIT RESULTAT	18 393-	3 576-	14 817-	414.35-
TOTAL I	312 961	248 248	64 713	26.07
TOTAL II				
FONDS DEDIES	259 403	313 197	53 794-	17.18-
19000000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTION	22 629	22 629		
19410000 FONDS DED PROJET DEMENAGEMENT	236 773	290 568	53 794-	18.51-
TOTAL III	259 403	313 197	53 794-	17.18-
PROVISIONS POUR RISQUES	11 808		11 808	
15180000 Autre provisions pour risque e	11 808		11 808	
TOTAL IV	11 808		11 808	
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	45	45		
51211300 BNP MMG BASSE-TERRE BN1 - 424	45	45		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	1 450	1 450		
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS R	1 450	1 450		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	47 062	36 976	10 086	27.28
40100000 Collectif fournisseur	47 062	36 976	10 086	27.28
DETTES FISCALES ET SOCIALES	100 480	97 127	3 354	3.45
42100003 Rémun. CALME Sabrina		2 457	2 457-	100.00-
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGE...	25 073	22 865	2 208	9.66
43100000 URSSAF	32 827	32 622	205	0.63
43730000 CGRR	5 009	5 113	105-	2.05-
43740000 IMPOTS PRLVT A LA SOURCE DSN	84	1 116	1 033-	92.52-
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGE...	10 029	9 146	883	9.66
44400000 ETAT IMP T SUR LES BENEFICES	22 417	18 960	3 457	18.23
44820000 CHARGES FISCALES SUR CONG. ...	501	457	44	9.66
44860010 TAXE APPRENTISSAGE	3 301	3 151	150	4.76
44860020 FORMATION CONTINUE PRO	1 239	1 239		
AUTRES DETTES	382 135	265 455	116 680	43.95
46710100 MMG BASSE TERRE	2 713	2 713		
46710200 MMG CAPESTERRE	26 463	26 463		
46710300 MMG MOULE	194 238	11 238	183 000	NS

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
46710400 MMG CHAUVEL	40 288	199 288	159 000-	79.78-
46710500 MMG ASSOCIATION	92 680		92 680	
46710700 MMG SAINTE ROSE	16 216	16 216		
46860000 CHARGES A PAYER	9 538	9 538		
TOTAL V	531 172	401 052	130 120	32.44
TOTAL GENERAL	1 115 344	962 497	152 847	15.88

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

ADGUPS
97190 LE GOSIER

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		24 998	25 173	175-	0.70-
70610000	COTISATIONS DES MEDECINS	1 950	2 180	230-	10.55-
70831100	LOCATION CLINIQUE NEV	23 048	22 483	565	2.51
70840000	MIS A DIPOSITION DE PERSONNEL		510	510-	100.00-
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		617 684	516 339	101 345	19.63
74010001	SUBVENTION CGSS- MMGS ET SIEGE	392 730	301 304	91 426	30.34
74010004	SUBVENTION CGSS- REGULATION	171 160	151 215	19 945	13.19
74010005	SUBVENTION OP EXCEPTIONNELLE	53 794	63 821	10 026-	15.71-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		18 940	14 357	4 583	31.92
79100005	TRANSFERT DE CHARGES	18 940	14 357	4 583	31.92
AUTRES PRODUITS			1	1-	100.00-
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN		1	1-	100.00-
TOTAL I		661 622	555 869	105 752	19.02
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		240 427	263 956	23 529-	8.91-
60100001	ACHATS FOUNIT. MEDIC CHAUVEL	2 877	2 401	476	19.85
60100002	ACHATS FOURNIT. MEDICAL MOULE	3 060	2 257	804	35.61
60100004	ACHATS FOURNIT. MEDIC. S. ROSE		59-	59	100.00
60100005	ACHATS FOURNIT. MED. CBE		738	738-	100.00-
60100007	ACHATS FOURN MEDIC DESIRADE	421	30	391	NS
60100008	ACHAT FOURNIT MEDICAL TDB	937	1 235	298-	24.09-
60300000	VARIATION DES STOCKS	888-	1 610	2 498-	155.13-
60410000	ETUDES- PREST SERV REGULATION	9 529	13 949	4 420-	31.69-
60411000	Etudes prestations siège		3 100	3 100-	100.00-
60412000	ETUDES ET PRESTATIONS TDB		3 125	3 125-	100.00-
60414000	PRESTATION SECURITE CHAUVEL	3 735		3 735	
60610000	OXYGENE MEDICAL MOULE		253	253-	100.00-
60610002	OXYGENE CHAUVEL		943	943-	100.00-
60610003	OXYGENE MEDICALE DESIRADE		472	472-	100.00-
60610004	OXYGENE MEDICALE TERRE DE BAS		796	796-	100.00-
60611001	EAUX MMG CHAUVEL	138	64	74	115.52
60611002	EAUX MMG MOULE	252	622	370-	59.49-
60611004	EAUX MMG SAINTE-ROSE		145	145-	100.00-
60611005	EAUX SIEGE	337	389	52-	13.46-
60612002	ELECTRICITE MMG CHAUVEL	1 600	1 950	350-	17.95-
60612005	ELECTRICITE MMG CAPESTERRE		68	68-	100.00-
60612006	ELECTRICITE MMG MOULE	1 214	1 533	319-	20.82-
60612007	ELECTRICITE SIEGE	2 565	2 942	377-	12.82-
60630004	FOURN. ENT P. EQUIP. MOULE		834	834-	100.00-
60630007	FOURN ENT PETIT EQUIP SIEGE	1 018	577	441	76.39
60630008	FOURN PET EQUIP DESIRADE		54	54-	100.00-
60630009	FOURN PETIT EQUIP TERRE DE BAS		54	54-	100.00-
60640007	FOURN ADMINIST SIEGE	3 103	3 385	282-	8.33-
60640008	FOURNIT ADMIN DESIRADE		120	120-	100.00-
60640009	FOURNIT ADMIN TERRE DE BAS		48	48-	100.00-
61320001	LOYER MMG CAPESTERRE B/E		9 500	9 500-	100.00-
61320002	LOYER MMG CHAUVEL	37 895	8 760	29 135	332.58
61320003	LOYER MMG MOULE	19 068	19 068		
61320005	LOYER SIEGE	38 812	7 529	31 283	415.51
61350001	LOCATIONS MOBILIERES CBE		352	352-	100.00-
61350002	LOCATIONS MOBILIERES CHAUVEL	1 927	3 513	1 586-	45.15-
61350003	'LOCATIONS MOBILIERES MOULE	337	1 995	1 659-	83.12-
61350005	LOCATIONS MOBILIERES STE-ROSE		1 288	1 288-	100.00-

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
61350006	FRAIS AUDIOVISUEL REGUL- SIEGE	595	570	25	4.30
61350012	LOCATION MOBILIERE SIEGE	3 500	5 744	2 245-	39.08-
61350013	LOCATION MOBILIERE DESIRADE	1 417	1 402	16	1.11
61350014	Location Mobilière Association	286	215	72	33.33
61350015	LOCATION MOBILIERE TDB	1 301	17 165	15 863-	92.42-
61520000	ENTRE. NETTO.SAINT ROSE		162	162-	100.00-
61520003	ENT. NETTOYA/ CAPESTERRE	760	648	111	17.19
61520004	ENT . NETT REPAR./MOULE	10 007	10 007		
61520005	ENT. NETT. REPAR/CHAUVEL	12 250	12 096	155	1.28
61520007	ENTRET NETTOY SIEGE	2 755	2 803	49-	1.73-
61560002	MAINTENANCE MMG CHAUVEL	2 434	1 763	671	38.08
61560003	MAINTENANCE MMG MOULE	2 093	1 626	467	28.73
61560004	MAINTENANCE REGULATION		40 909	40 909-	100.00-
61560007	MAINTENANCE SIEGE ADMIN	14 065	6 166	7 899	128.10
61560011	MAINTENANCE / CAPESTERRE		179-	179	100.00
61560012	MAINTENANCE DESIRADE		890	890-	100.00-
61560013	MAINTENANCE TERRE DE BAS		315	315-	100.00-
61610001	MULTIRISQUES MMG CAPESTERR...		775	775-	100.00-
61610002	MULTIRISQUES MMG CHAUVEL	817	834	17-	2.05-
61610003	MULTIRISQUES REGULATION	1 586	1 586		
61610006	MULTIRISQUES MMG BASSE-TERRE	456	422	34	8.18
61610007	MULTIRISQUES MMG MOULE	791	718	73	10.16
61610008	MULTIRISQUE MMG SIEGE	354	549	195-	35.51-
62140000	PERSONNEL DETACHE OU PRETE		510	510-	100.00-
62260000	HONORAIRES	2 468		2 468	
62261001	HONORAIRES C/AUX COMPTES	3 839	3 839		
62262000	HONORAIRES EXPERTISE COMPT...	9 874	10 063	190-	1.89-
62263000	HONORAIRES JURIDIQUES	9 384	12 740	3 356-	26.34-
62570000	NOTE DE FRAIS ASSOCIATION		306	306-	100.00-
62570006	NOTE DE FRAIS SIEGE	3 760	3 994	234-	5.85-
62570007	NOTE DE FRAIS DESIRADE	33	200	167-	83.48-
62610000	FRAIS POSTAUX ASSOCIATION		588	588-	100.00-
62610001	FRAIS TELEPHONE FIXE CAPESTE..		1 080	1 080-	100.00-
62610002	FRAIS TELEPHONE FIXE MMG CHA..	1 225	1 199	26	2.20
62610003	FRAIS TELEPHONE FIXE REGULAT..	20 229	20 450	221-	1.08-
62610006	FRAIS TELEPHONE FIXE MOULE	1 242	1 245	3-	0.28-
62610007	FRAIS TELEPHONE FIXE SIEGE ADM	2 950	2 567	383	14.93
62611000	AFFRANCHISSEMENT	46	57	10-	18.35-
62780001	FRAIS BANCAIRES ASSOCIATION	488	397	91	22.83
62780004	FRAIS BANCAIRES MMG CHAUVEL	479	852	373-	43.72-
62780005	FRAIS BANCAIRES MMG MOULE	451	219	232	106.16
62780006	FRAIS BANCAIRES REGULATION	553	824	271-	32.87-
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS		5 569	245	5 324	NS
63100000	Impôts taxes versemts assimilé	44	46	2-	3.43-
63120000	Taxe d'apprentissage	150	199	49-	24.80-
63512000	TAXES FONCIERES	5 375		5 375	
SALAIRES ET TRAITEMENTS		252 941	230 948	21 993	9.52
64110000	REMUNERATION DU PERSONNEL	250 733	228 651	22 082	9.66
64120000	CONGES PAYES	2 208	2 297	89-	3.87-

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

ADGUPS
97190 LE GOSIER

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
COTISATIONS SOCIALES	50 007	46 011	3 996	8.68
64510000 CHARGES URSSAF	37 113	33 156	3 956	11.93
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	3 046	3 305	259-	7.83-
64530000 CHARGES RETRAITES	8 008	7 546	462	6.12
64550000 CHARGES SOCIALES SUR CONGE...	883	919	36-	3.87-
64750000 MEDECINE DE TRAVAIL REGULATI..	478	543	64-	11.80-
64750001 MEDECINE DE TRAVAIL SIEGE	478	543	64-	11.80-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	22 263	25 024	2 761-	11.03-
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 263	25 024	2 761-	11.03-
DOTATIONS AUX PROVISIONS	11 808		11 808	
68150000 DOTAT AUX PROV RISG & CHARGES	11 808		11 808	
AUTRES CHARGES	375	0	375	NS
65800000 CHARGES DIVERSES G/CTE	0	0	0	366.67
65820000 PENALITES AMENDES FISC & PENAL	375		375	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	583 390	566 184	17 206	3.04
RESULTAT D'EXPLOITATION	78 232	10 314-	88 546	858.47
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	13		13	
76880000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	13		13	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	13		13	
RESULTAT FINANCIER	13		13	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	78 245	10 314-	88 559	858.60
PRODUITS EXCEPTIONNELS	19 067	5 296	13 772	260.06
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTE...	4 250	5 296	1 045-	19.74-
77700000 Q-P SUBV. INVEST. AU RESULT. E	14 817		14 817	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	19 067	5 296	13 772	260.06
CHARGES EXCEPTIONNELLES	14 325	1 990	12 335	619.98
67100000 CHARGES EXECEPT SUR OPERAT DE	13 915		13 915	
67200000 CHARGES EXCEPT S/EXERCIC ANT	410	1 990	1 579-	79.38-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	14 325	1 990	12 335	619.98
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 742	3 306	1 436	43.45
IMPOTS SUR LES BENEFICES	3 457	3 372	85	2.51
69510000 IMPOT SOCIETE COLLECTIVITE	3 457	3 372	85	2.51
TOTAL DES PRODUITS	680 702	561 165	119 537	21.30
TOTAL DES CHARGES	601 172	571 546	29 626	5.18
EXCEDENT OU DEFICIT	79 530	10 381-	89 911	866.13

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			4 386.44
01/01/2025 AN S.A.N.	982.13		
09/01/2025 HA5 AXA COTIS 01/02/25-31/01/26	74.24		
01/03/2025 HA4 CIM F25049324 1/3/25-28/2/26	256.60		
06/03/2025 HA8 AXA COTIS 04/25 AU 03/26	118.12		
04/04/2025 HA6 AXA BT DU 01/05/25 AU 30/04/2	228.02		
01/08/2025 HA5 CEGEDIM FC25164102 8/25-7/26	900.74		
20/12/2025 HA8 GRENKE F255684/2026 1TR26	530.57		
21/12/2025 HA8 GRENKE F392297/2026 PROJECT 2	336.02		
26/12/2025 HA8 SIS FC20091868 01/26	960.00		
COMPTES DE PASSIF			
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGE...			25 073.30
01/01/2025 AN S.A.N.		43 432.90	
01/01/2025 OD EXT PROV CP 2024	22 865.00		
31/12/2025 OD PROV CP 2025		25 073.30	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGE...			10 029.32
01/01/2025 AN S.A.N.		17 373.16	
01/01/2025 OD EXT PROV CHARG SOC S/CP 2024	9 146.00		
31/12/2025 OD PROV CHARG SOCIAL CP 2025		10 029.32	
44820000 CHARGES FISCALES SUR CONG. ...			501.47
01/01/2025 AN S.A.N.		868.86	
01/01/2025 OD EXT PROV CHARG FISC S/CP 2024	457.30		
31/12/2025 OD PROV CHARGE FISC CP 2025		501.47	
44860010 TAXE APPRENTISSAGE			3 301.20
01/01/2025 AN S.A.N.		3 151.22	
01/01/2025 OD EXT PROV TAXES APPRENTI 2024	1 555.00		
31/12/2025 OD PROV TAXE APP 2025		1 704.98	
44860020 FORMATION CONTINUE PRO			1 238.81
01/01/2025 AN S.A.N.		1 238.81	

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
46860000 CHARGES A PAYER			9 537.81
01/01/2025 AN S.A.N.		9 537.81	

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67100000 CHARGES EXECEPT SUR OPERAT DE			13 914.73
31/12/2025 OD4 REGUL PRODUI A RECEVOIR ASSUR	13 914.73		
67200000 CHARGES EXCEPT S/EXERCIC ANT			410.19
01/01/2025 H10 FOURNIBUR FA DU 31/5/24	104.49		
01/01/2025 HA5 ORANGE	62.93		
01/01/2025 HA5 ORANGE	62.93		
01/01/2025 HA5 CPLT EDF F18097400E	68.36		
01/01/2025 HA5 FOURNIBUR F2224323/2023	74.03		
01/01/2025 HA8 SIS FC20091351 2024	205.80		
01/01/2025 HA8 FOURNIBUR F2418495	250.29		
01/01/2025 HA9 FOURNIBUR FA DU 5/10/24	538.66		
01/01/2025 OD TIM SARL F1722338	279.29		
01/01/2025 OD ANNUL CEGEDIM F23224245		1 405.01	
01/01/2025 OD4 REGUL ORANGE	202.42		
31/12/2025 OD ANNUL BORDEY WIDDY doublon		34.00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTE...			4 250.38
01/01/2025 OD SARL CME RBT FRAIS DE BANQUE		22.62	
01/01/2025 OD ECART AUGMT > LOYER NON EFFECT		263.98	
01/01/2025 OD ECART AUGMT > LOYER NON EFFECT		263.98	
01/01/2025 OD4 REGUL BEASSE ARCHI		3 124.80	
26/05/2025 ASS VIR ADHESION BERNOS THOMAS		50.00	
26/05/2025 ASS VIR ADHESION CARE SAINT-BARTH		75.00	
30/05/2025 ASS VIR ADHESION GAUTHIER KOLBE		25.00	
02/06/2025 ASS VIR ADHESION PEGGY DEGRAS		25.00	
11/06/2025 ASS VIR ADHESION YANN MALESPINE		50.00	
25/06/2025 ASS REM CHQ BICHARA LAURENT		150.00	
25/06/2025 ASS REM CHQ BASTAREAUD HARMONIE		25.00	
25/06/2025 ASS REM CHQ PELORJAS PIERRE		25.00	
28/07/2025 ASS REM CHQ CHAREYRE STEP 2023		25.00	
04/08/2025 ASS VIR SEPA RECU FREIE FLORENCE		50.00	
01/09/2025 ASS VIR RECU NASSO NAIS COT 24		25.00	
23/09/2025 ASS VIRT RECU NAD GERION COT 23/2		50.00	

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
77700000 Q-P SUBV. INVEST. AU RESULT. E			14 817.00
31/12/2025 OD4 QUOTE PART INVEST PROJET SAS		4 189.00	
31/12/2025 OD4 QUOTE PART INVEST TERRE DE BA		8 080.00	
31/12/2025 OD4 QUOTE PART INVEST DESIRADE		2 548.00	

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 115 343.70 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 661 621.68 Euros et dégageant un excédent de 79 530.25 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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions u réglement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 portant homologation du P¨lan Comptable des associations, fondations et fonds de dotation, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er Janvier 2020.

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 du réglement ANC 2014-03 relatif au Plan Comptable Général, ainsi que des règlements ANC n° 2015-06 et 2016-07.

Changement de méthode

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

Informations générales complémentaires

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	38 332		
Constructions sur sol d'autrui	208 579		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	54 333		
Installations générales agencements aménagements divers	317 142		4 321
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	153 257		754
Immobilisations corporelles en cours			47 292
TOTAL	733 311		52 368
Prêts, autres immobilisations financières	22 652		
TOTAL	22 652		
TOTAL GENERAL	794 294		52 368

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			38 332	38 332
Constructions sur sol d'autrui			208 579	208 579
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			54 333	54 333
Installations générales agencements aménagements divers			321 463	321 463
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			154 011	154 011
Immobilisations corporelles en cours			47 292	47 292
TOTAL			785 679	785 679
Prêts, autres immobilisations financières		15 000	7 652	7 652
TOTAL		15 000	7 652	7 652
TOTAL GENERAL		15 000	831 662	831 662

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	38 332			38 332
Constructions sur sol d'autrui	188 783	2 831		191 614
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	54 461			54 461
Installations générales agencements aménagements divers	177 931	17 646		195 576
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	145 763	1 786		147 549
TOTAL	566 937	22 263		589 200
TOTAL GENERAL	605 269	22 263		627 532

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	2 831				
Instal.générales agenc.aménag.divers	17 646				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 786				
TOTAL	22 263				
TOTAL GENERAL	22 263				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	7 652	7 652	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 902	2 902	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	562	562	
Débiteurs divers	422 134	422 134	
Charges constatées d'avance	4 386	4 386	
TOTAL	437 635	437 635	

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 1 an maximum à l'origine	45	45		
Emprunts et dettes financières divers	1 450	1 450		
Fournisseurs et comptes rattachés	47 062	47 062		
Personnel et comptes rattachés	25 073	25 073		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 949	47 949		
Impôts sur les bénéfices	22 417	22 417		
Autres impôts taxes et assimilés	5 041	5 041		
Autres dettes	382 135	382 135		
TOTAL	531 172	531 172		

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

ANNEXE

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

Charges et produits sur exercices antérieurs

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF