

DOCUMENTS COMPTABLES



AUTRE CPTS SEVREMOINE
CPTS
3 RUE LOUIS PASTEUR

49230 SEVREMOINE
Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
1 RUE DE TERRE NEUVE
ZAC DE L'ECUYERE BP 30006
49308 CHOLET CEDEX
02 41 75 25 68

AUTRE CPTS SEVREMOINE
3 RUE LOUIS PASTEUR

49230 SEVREMOINE

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p. 27

FIDUCIAL EXPERTISE
1 RUE DE TERRE NEUVE
ZAC DE L'ECUYERE BP 30006
49308 CHOLET CEDEX
02 41 75 25 68

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

AUTRE CPTS SEVREMOINE

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	241 494,26 euros
- Produits d'exploitation :	208 395,54 euros
- Excédent :	103 597,85 euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A CHOLET CEDEX

Le 05/03/2026

Pour Fiducial Expertise

AUBOUARD JEROME
Directeur de région

Pour Fiducial Expertise

BROCHOIRE VINCENT
DIRECTEUR D'AGENCE

AUTRE CPTS SEVREMOINE
3 RUE LOUIS PASTEUR

49230 SEVREMOINE

COMPTES ANNUELS

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
. Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais de développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques	500		500	500
. Autres immobilisations incorporelles				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage				
. Autres immobilisations corporelles				
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés	100		100	
. Prêts				
. Autres immobilisations financières				
Total	600		600	500
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés	6 875		6 875	18 971
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres créances	6 720		6 720	6 720
Charges constatées d'avance	175		175	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	227 125		227 125	49 024
Total	240 894		240 894	74 715
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	241 494		241 494	75 215

	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
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		
. Autres		
Report à nouveau	30 664	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	103 598	30 664
Situation nette (sous-total)	134 262	30 664
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	134 262	30 664
AUTRES FONDS PROPRES		
Fonds non remboursables		
Avances conditionnées		
Droit du concédant		
Total		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments de trésorerie		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 830	2 885
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	277	
Produits constatés d'avance	103 125	41 667
Total	107 233	44 551
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	241 494	75 215

	du au	01/01/2025 31/12/2025	% PE	du au	27/11/2023 31/12/2024	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION								
Cotisations								
Ventes de biens et services :								
- ventes de biens								
<i>dont ventes de dons en nature</i>								
- ventes de prestations de services								
<i>dont parrainages</i>								
Produits de tiers financeurs :								
- Concours publics et subventions		208 396	100,00		67 304	100,00	150 706	261,24
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable								
- Ressources liées à la générosité du public :								
Dons manuels								
Mécénats								
Legs, donations et assurances-vie								
- Contributions financières								
Reprises sur amortissements, dép., provisions								
Produit des cessions d'immo. incor. et corpo.								
Utilisations des fonds dédiés								
Autres produits								
Total		208 396	100,00		67 304	100,00	150 706	261,24
CHARGES D'EXPLOITATION								
Achats de marchandises								
Variation de stocks								
Autres achats et charges externes		104 798	50,29		36 641	54,44	73 392	233,69
Aides financières								
Impôts, taxes et versements assimilés								
Salaires								
Cotisations sociales								
Dotations aux amortissements et aux dépréciations								
Dotations aux provisions								
Valeurs comptables d'immo. incor. et corpo. cédées								
Reports en fonds dédiés								
Autres charges								
Total		104 798	50,29		36 641	54,44	73 392	233,69
Résultat d'exploitation		103 598	49,71		30 664	45,56	77 315	294,16
PRODUITS FINANCIERS								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances de de l'actif immobilisé								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions, dépréciations								
Différences positives de change								
Produits des immo. financières cédées								
Produits nets sur cession VMP et intr. trésor.								
Total								
CHARGES FINANCIERES								
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différence négatives de change								
Valeurs comptables des immo. finan. cédées								
Charges nettes sur cession VMP et intr. trésor.								
Total								
Résultat financier								

	du 01/01/2025 au 31/12/2025	% PE	du 27/11/2023 au 31/12/2024	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	103 598	49,71	30 664	45,56	77 315	294,16
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Total						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Total						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	208 396		67 304		150 706	261,24
TOTAL DES CHARGES	104 798		36 641		73 392	233,69
EXCEDENT OU DEFICIT	103 598	49,71	30 664	45,56	77 315	294,16
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 Prestation en nature Personnel bénévole						
Total						

ANNEXE

- | Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice
- | Règles et méthodes comptables
- | Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation
- | Notes sur le Bilan Actif
- | Notes sur le Bilan Passif
- | Notes sur le Compte de Résultat
- | Engagements financiers et autres engagements

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2025

Durée : 12 mois

1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE

Objet :

Faciliter l'organisaton, la coordination, l'implication des acteurs de santé cochnernant l'accès aux soins, la prévention, la promotion de la santé des habitants du territoire
Développer l'attractivité du territoire

Activités ou missions :

Coordonner les professionnels de santé et les acteurs sanitaires, sociaux et médico-sociaux, répondre aux besoins de santé d'une population et mettre en oeuvre des actions partagées sur le territoire des communes nouvelles de Sèvremoine

Moyens mis en oeuvre :

Le projet de santé se décline en axe de travail, appelés missions socle et missions complémentaires. Certaines de ces missions sont directement animées par le coordinateur, en lien avec un ou plusieurs membres du CA. D'autres missions fon l'objet de groupes de travail.

Effectifs :

1

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Les subventions reçues proviennent de subventions ACI versées par la CPAM pour 208 396 €.

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2022-06 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 2023-03 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et 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.

Cette première application constitue un changement de méthode comptable lié à un changement de réglementation comptable.

L'application de ce règlement ne présente pas d'impact significatif sur la présentation des comptes.

4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des titres de participation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Frais externe de formation				
nécessaires à la mise en service		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Dont frais de développement						
Dont fond commercial						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles						

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

Frais de constitution.....
Frais de premier établissement.....

Valeur nette

Taux amortissement

Frais de développement :

Frais de développement.....

Valeur nette

Taux amortissement

Fonds commercial :

Eléments achetés.....
Eléments réévalués.....
Eléments reçus en apport.....

Valeur nette

Taux amortissement

Actif immobilisé :

Valeurs brutes

Immobilisations incorporelles.....
Immobilisations corporelles.....
Biens reçus par legs ou donations et
destinés à être cédés

Immobilisations financières.....

Total.....

A l'ouverture

Augmentation

Diminution

A la clôture

500

500

100

100

500

100

600

Amortissements et dépréciations

Immobilisations incorporelles.....
Immobilisations corporelles.....
Biens reçus par legs ou donations et
destinés à être cédés

Immobilisations financières.....

Total.....

A l'ouverture

Augmentation

Diminution

A la clôture

Créances représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Usagers.....
Autres créances.....

Etat des créances :

Actif immobilisé.....
Actif circulant et charges constatées d'avance.

Montant brut

A 1 an au plus

A plus d'1 an

13 770

13 770

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Participations et créances rattachées.....
Immobilisations financières.....
Usagers et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

6 875

Charges constatées d'avance :

175

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

IMMOBILISATIONS

Augmentations de l'exercice	Virements		Entrées			Total
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations	
Immobilisations incorporelles.....						
Immobilisations corporelles.....						
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés						
Immobilisations financières.....			100			100
Total.....			100			100

Diminutions de l'exercice	Virements		Sorties			Total
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service	
Immobilisations incorporelles.....						
Immobilisations corporelles.....						
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés						
Immobilisations financières.....						
Total.....						

AMORTISSEMENTS

Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations				Total
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles	
Immobilisations incorporelles.....					
Immobilisations corporelles.....					
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés					
Total.....					

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions			Total
	Eléments transférés à l'actif circulant	Eléments cédés	Eléments mis hors service	
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Total.....				

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

FONDS COMMERCIAL

Dépréciation :

Descriptif des modalités du test de dépréciation

--

Modalités d'affectation à un groupe d'actif

--

COUTS D'EMPRUNT INCORPORES DANS LE COUT DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Rubriques	Montant incorporé au cours de l'exercice	Taux de capitalisation
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Total		

COUTS D'EMPRUNT INCORPORES DANS LE COUT DES STOCKS ET EN COURS

Rubriques	Montant incorporé au cours de l'exercice	Taux de capitalisation
Matières premières et autres approvisionnements		
Encours de production		
Produits finis		
Marchandises		
Total		

FRAIS D'EMISSION D'EMPRUNTS

Nature et rythme de reprise en résultat

--

PRIMES DE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS

Nature et rythme de reprise en résultat

--

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent		30 664

AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau		53 359
Total des affectations		53 359

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....				
Fonds propres avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....		53 359	22 696	30 664
Résultat de l'exercice.....	30 664	126 294	53 359	103 598
Situation nette	30 664	179 653	76 055	134 262
Fonds propres consommables.....				
Subventions d'investissement.....				
Provisions réglementées.....				
Total.....	30 664	179 653	76 055	134 262

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....				
Total (1)				
Provisions réglementées				
Provision pour hausse de prix.....				
Amortissements dérogatoires.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour pertes sur contrats.....				
Provision pour amendes et pénalités.....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....				
Total (3)				
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés.....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)				
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS

Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
NEANT				
Total				

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -)	Fonds dédiés à la clôture	
			Montant global	Dont remboursement aux tiers		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer.
	A	B	C		D	A+B-C+D	
Subventions d'exploitation							
NEANT							

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	3 830	3 830		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	277	277		
Produits constatés d'avance	103 125	103 125		
Total :	107 233	107 233		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....

Fournisseurs.....

Autres dettes.....

Charges à payer incluses dans les postes du bilan 3767

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs.....	3 490
Dettes fiscales et sociales.....	
Autres dettes	277

Produits constatés d'avance :

103 125

CPAM ACI AVANCE 01/01/2026-31/10/2026

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DES VENTES DE BIENS ET SERVICES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
NEANT				
Total				

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES HORS VENTES DE BIENS ET SERVICES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Cotisations				
Subventions	208 396	67 304	100,00	100,00
Concours publics				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs et donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Ventes de dons en nature				
Parrainages				
Autres ressources				
Total	208 396	67 304	100,00	100,00

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES**Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.**

Nature	Modalités de recensement et de valorisation
aucune convention volontaire réalisée	

Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.Motifs de la non comptabilisation :

Nature	Valorisation
NEANT	

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)***MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE*****Produits**

Montant perçu au titre d'assurances-vie

Montant de la rubrique "Legs, donations"

Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations

Total des produits**Charges**

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reports en fonds reportés liés aux legs et donations

Total des charges***FRAIS DE DEVELOPPEMENT***

Frais de développement comptabilisés en charge au cours de l'exercice

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**Honoraires des commissaires aux comptes**

	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Honoraires afférents à la certification des comptes		
Honoraires afférents aux services autres que la certification		
Total		

**NATURE DES PRODUITS ET CHARGES INSCRITS EN RESULTAT EXCEPTIONNEL
AU COURS DE L'EXERCICE**

[illegible]

--

Crédit d'impôts	Montant
Crédit d'impôt recherche	
Total	

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements reçus :

Non recensé

Dons en nature destinés à être cédés.....
 Garanties, cautions obtenues.....
 Autorisation de découvert
 Autres engagements

Engagements donnés :

Non recensé

Avals et cautions.....
 Autres engagements

Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant garanti

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

Exercice en cours		Exercice précédent	
Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.

Régimes à prestations définies

Régimes additifs en droits

Régimes chapeaux

--	--	--	--

Indemnités de fin de carrière

--	--	--	--

Méthodes et hypothèses utilisées :

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS (suite)							
Engagements de crédit bail : Terrains Constructions Inst. techn., mat. & out. Autres immo. corp. Immo. en cours	Redevances payées		Redevances restant à payer			Prix achat	
	Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	résiduel (1)
Totaux							
(1) Selon contrat							
AUTRES ENGAGEMENTS							
<div></div>							

AUTRE CPTS SEVREMOINE
3 RUE LOUIS PASTEUR

49230 SEVREMOINE

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
. Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais de développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
205000 CONCES.BREVETS.LICENCES.MA	500		500	500
. Concessions, brevets, licences,marques	500		500	500
. Autres immobilisations incorporelles				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage				
. Autres immobilisations corporelles				
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
271000 TITRES IMMOBILISES (PROPRIE.)	100		100	
. Autres titres immobilisés	100		100	
. Prêts				
. Autres immobilisations financières				
Total	600		600	500
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
418100 USAGERS, FACTURES A ETABLIR	6 875		6 875	18 971
. Créances usagers et comptes rattachés	6 875		6 875	18 971
. Créances reçues par legs ou donations				
455001 GRPMT INTERURPS	6 720		6 720	6 720
. Autres créances	6 720		6 720	6 720
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN	175		175	
Charges constatées d'avance	175		175	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
512000 BANQUE	227 125		227 125	49 024
Disponibilités	227 125		227 125	49 024
Total	240 894		240 894	74 715
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
Total				
TOTAL ACTIF	241 494		241 494	75 215

	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
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		
. Autres		
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	30 664	
Report à nouveau	30 664	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	103 598	30 664
Situation nette (sous-total)	134 262	30 664
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	134 262	30 664
AUTRES FONDS PROPRES		
Fonds non remboursables		
Avances conditionnées		
Droit du concédant		
Total		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments de trésorerie		
401000 FOURNISSEURS	341	126
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	3 490	2 759
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 830	2 885
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
468006 DIVERS CHARGES A PAYER	277	

BILAN PASSIF DETAIL

	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
Autres dettes	277	
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	103 125	41 667
Produits constatés d'avance	103 125	41 667
Total	107 233	44 551
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	241 494	75 215

	du 01/01/2025	%	du 27/11/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2025	PE	au 31/12/2024	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens						
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
- ventes de prestations de services						
<i>dont parrainages</i>						
Produits de tiers financeurs :						
740000 SUBVENTIONS			40 000	59,43	-34 286	#####
740001 PARCOURS	36 250	17,39	6 417	9,53	30 750	559,09
740002 PREVENTION	15 417	7,40	2 833	4,21	12 988	534,80
740003 ACCOMPAGNEMENT	8 625	4,14	1 475	2,19	7 361	582,20
740004 PERTINENCE DES SOINS	12 688	6,09	2 288	3,40	10 727	547,09
740005 ACCES AUX SOINS	68 750	32,99	5 958	8,85	63 643	#####
740006 CRISE SANITAIRE	16 667	8,00			16 667	#####
740007 BUDGET FONCTIONNEMENT	50 000	23,99	8 333	12,38	42 857	600,00
- Concours publics et subventions	208 396	100,00	67 304	100,00	150 706	261,24
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions						
Produit des cessions d'immo. incor. et corpo.						
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits						
Total	208 396	100,00	67 304	100,00	150 706	261,24
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ	207	0,10	464	0,69	-191	-48,04
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	100	0,05	53	0,08	55	119,27
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	48 378	23,21	30 979	46,03	21 825	82,19
613801 PLEXUS SANTE	2 101	1,01			2 101	#####
613802 LOGICIEL ANAMNESE	900	0,43			900	#####
622600 HONORAIRES	627	0,30			627	#####
622601 ANDRAULT PIERRE	475	0,23			475	#####
622602 PHARMACIE DE TORFOU	200	0,10			200	#####
622603 BARON SANDRINE	866	0,42			866	#####
622604 BELLANGER MARGAUX	175	0,08			175	#####
622605 BLOUIN EMELINE	2 863	1,37			2 863	#####
622606 BONDON LUDOVIC	4 150	1,99			4 150	#####
622607 GUITTET VIRGINIE	650	0,31			650	#####
622608 MAIGNIEN ALBANE	200	0,10			200	#####
622609 PAPIN MANON	50	0,02			50	#####
622610 FIDUCIAL EXPERTISE	825	0,40	824	1,22	119	16,84
622611 PASQUIER MELANIE	600	0,29			600	#####
622612 PHARMACIE BENDAVID	50	0,02			50	#####
622613 PHARMACIE DES ROSIERS	50	0,02			50	#####

	du 01/01/2025	%	du 27/11/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2025	PE	au 31/12/2024	PE	en euros	%
622614 POHU NICOLAS	175	0,08			175	#####
622615 RAUX CELINE	150	0,07			150	#####
622616 VOGNE CHLOE	75	0,04			75	#####
622617 DENIAUD MAGALI	4 700	2,26			4 700	#####
622618 ASS CENTRE DE SOINS	6 463	3,10			6 463	#####
622619 POISSONNEAU MAUD	375	0,18			375	#####
622620 FIDUCIAL CONSULTING	1 120	0,54	1 007	1,50	258	29,86
622621 ASSOC SOINS SANTE ST R	1 150	0,55			1 150	#####
622622 LOISEL CHALAVON KARINE	6 440	3,09			6 440	#####
622623 MARTIN NOELLE	2 723	1,31			2 723	#####
622624 VIBERT DIANE	875	0,42			875	#####
622625 GUERIN XAVIER	7 738	3,71			7 738	#####
622626 GABORIAU SOLENE	425	0,20			425	#####
622627 MARTIN PAULINE	100	0,05			100	#####
622628 PHARMACIE HY BENE	575	0,28			575	#####
622629 CHUPIN DAVID	50	0,02			50	#####
622630 INTERURPS			1 670	2,48	-1 431	#####
622631 FABRE CAROLINE	275	0,13			275	#####
622632 LEMAN ALICE	5 574	2,67			5 574	#####
622633 RIPOCHE LAURA	713	0,34			713	#####
622634 BROCHARD THOMAS / LOG.	292	0,14			292	#####
622638 GUICHETEAU VIRGINIE	400	0,19			400	#####
623400 CADEAUX AUX USAGERS	33	0,02			33	#####
623800 DIVERS(POURBOIRES,DON			1	0,00	-1	#####
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	12	0,01	34	0,05	-17	-58,82
625700 RECEPTIONS	198	0,10	1 049	1,56	-701	-77,95
626200 TELEPHONE	84	0,04	59	0,09	33	66,06
627000 SERVICES BANCAIRES & A	18	0,01			18	#####
628100 COTISATIONS	600	0,29	500	0,74	171	40,00
Autres achats et charges externes	104 798	50,29	36 641	54,44	73 392	233,69
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires						
Cotisations sociales						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Valeurs comptables d'immo. incor. et corpo.cédées						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges						
Total	104 798	50,29	36 641	54,44	73 392	233,69
Résultat d'exploitation	103 598	49,71	30 664	45,56	77 315	294,16
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations						
Différences positives de change						
Produits des immo. financières cédées						
Produits nets sur cession VMP et intr. trésor.						
Total						
CHARGES FINANCIERES						

	du 01/01/2025	%	du 27/11/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2025	PE	au 31/12/2024	PE	en euros	%
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Valeurs comptables des immo. finan. cédées						
Charges nettes sur cession VMP et intr. trés						
Total						
Résultat financier						

	du 01/01/2025 au 31/12/2025	% PE	du 27/11/2023 au 31/12/2024	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	103 598	49,71	30 664	45,56	77 315	294,16
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Total						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Total						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	208 396		67 304		150 706	261,24
TOTAL DES CHARGES	104 798		36 641		73 392	233,69
EXCEDENT OU DEFICIT	103 598	49,71	30 664	45,56	77 315	294,16
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						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						