

ASSOCIATION LA CABANE PERCHEE

6 rue Martin Bernard

42150 LA RICAMARIE

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS 01/01/2025-31/12/2025

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 et 9
- <i>Annexe</i>	10 à 13

Cabinet FONT-GUILLOT

Parc d'activités

du Crêt de Mars

42150 LA RICAMARIE

04 77 80 06 86

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

ASSOCIATION LA CABANE PERCHEE
6 rue Martin Bernard
42150 LA RICAMARIE

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.

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.

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

- Total du bilan,	403 479.72 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	(6 376.53)Euros

Fait à LA RICAMARIE
Le 26/06/2026

Catherine MARTINS
Collaboratrice

Richard TESSIER
Expert Comptable

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)	9 644	9 554	90	2 019	-1 929	-95.53
	Immobilisations incorporelles						
	Frais de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés et droits assimilés						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	26 000		26 000	26 000		
	Constructions	563 147	306 853	256 294	285 000	-28 706	-10.07
	Installations techniques, matériel et outillage	8 355	3 447	4 909	9 627	-4 719	-49.01
	En cours, avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations financières (1)						
	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	504		504	2 004	-1 500	-74.85
	Total II	607 651	319 854	287 797	324 651	-36 854	-11.35
	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	15		15	158	-143	-90.51
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (2)						
	Valeurs mobilières de placement	113 125		113 125	113 125		
	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	2 543		2 543	3 130	-587	-18.76
	Total III	115 683		115 683	116 413	-730	-0.63
	Frais d'émission des emprunts (IV)						
	Primes de remboursement des emprunts (V)						
	Ecart de conversion et différences d'évaluation (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	723 334	319 854	403 480	441 064	-37 584	-8.52

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
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	400 000		400 000			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	-525 191		-314 856		-210 335	-66.80
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-6 377		-210 335		203 958	96.97
	Situation nette (sous total)	-131 567		-125 191		-6 377	-5.09
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	-131 567		-125 191		-6 377	-5.09
AUTRES FONDS PROPRES	Fonds non remboursables						
	Avances conditionnées						
	Droits du concédant						
	Total II						
FONDS REPORTES ET DEBIES	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total III						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total IV						
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			133 700		-133 700	-100.00
	Emprunts et dettes financières diverses (2)						
	Instruments financiers à terme						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés			3 000		-3 000	-100.00
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	339		339			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	534 708		429 216		105 492	24.58
	Produits constatés d'avance						
	Total V	535 047		566 255		-31 207	-5.51
	Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	403 480		441 064		-37 584	-8.52

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)

(2) Dont emprunts participatifs

535 047

566 255

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service						
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation						
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions						
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles						
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits						
Total I						
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes		7 835		10 612	-2 777	-26.17
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		3 394		3 364	30	0.89
Salaires et traitements						
Cotisations sociales						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		34 170		35 317	-1 147	-3.25
Dotations aux provisions						
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		2 684			2 684	
Reports en fonds dédiés						
Autres charges						
Total II		48 083		49 294	-1 211	-2.46
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		-48 083		-49 294	1 211	2.46

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 262	2 262		
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	2 262	2 262		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	4 110	1 009	3 101	307.42
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total IV	4 110	1 009	3 101	307.42
2. Résultat financier (III-IV)	-1 848	1 254	-3 101	-247.37
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	-49 931	-48 040	-1 891	-3.94
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	43 893	1 695	42 198	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		163 651	-163 651	-100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	43 893	-161 956	205 849	127.10
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	339	339		
Total des produits (I+III+V)	46 155	3 957	42 198	NS
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	52 532	214 292	-161 760	-75.49
5. EXCEDENT OU DEFICIT	-6 377	-210 335	203 958	96.97

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FRAIS D'ETABLISSEMENT (I)	90	2 019	-1 929	-95.53
20100000 FRAIS D'E_TABLISSEMENT	9 644	9 644		
28010000 AMORT FRAIS D'ETABLISSEMENT	-9 554	-7 625	-1 929	-25.30
TERRAINS	26 000	26 000		
21110000 TERRAIN MARTIN BERNARD	26 000	26 000		
CONSTRUCTIONS	256 294	285 000	-28 706	-10.07
21310000 HONORAIRES ARCHITECTES	32 832	32 832		
21350000 INSTAL GE_NE_R CONSTRUCTIONS	290 459	290 459		
21351000 PLATEAU CRECHE 1ER ETAGE	239 856	239 856		
28131000 AMORT BATIMENT	-19 655	-17 465	-2 190	-12.54
28135000 AMORT INSTAL GÉN CONSTRUCTION	-159 125	-144 602	-14 523	-10.04
28135100 AMORT PLATEAU CRECHE	-128 073	-116 080	-11 993	-10.33
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	4 909	9 627	-4 719	-49.01
21541000 MATERIEL CUISINE		4 043	-4 043	NS
21542000 MATERIEL LITERIE		13 997	-13 997	NS
21810000 PORTAIL	8 355	8 355		
21830000 MATE_RIEL DE BUREAU ET INFO		1 205	-1 205	NS
28154100 AMORT MATERIEL CUISINE		-3 197	3 197	100.00
28154200 AMORT MATERIEL LITERIE		-10 960	10 960	100.00
28181000 AMORT INST GEN AGENCEMENTS	-3 447	-2 611	-836	-32.02
28183000 AMORT MAT BUREAU ET INFO.		-1 205	1 205	100.00
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	504	2 004	-1 500	-74.85
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉ	504	2 004	-1 500	-74.85
TOTAL II	287 797	324 651	-36 854	-11.35
AUTRES CRÉANCES	15	158	-143	-90.51
40910000 FOURNISSEURS AVANCES		158	-158	NS
46711000 DEBITEURS DIVERS	15		15	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	113 125	113 125		
50300000 PARTS SOCIALES CCOOP	113 125	113 125		
DISPONIBILITES	2 543	3 130	-587	-18.76
51200000 CRE_DIT COOPE_RATIF	2 543	3 130	-587	-18.76
TOTAL III	115 683	116 413	-730	-0.63
TOTAL GENERAL	403 480	441 064	-37 584	-8.52

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - AVEC DROIT DE REPRISE	400 000	400 000		
10310000 FONDS PROPRES DROIT REPRISE	400 000	400 000		
REPORT A NOUVEAU	-525 191	-314 856	-210 335	-66.80
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-525 191	-314 856	-210 335	-66.80
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	-6 377	-210 335	203 958	96.97
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	-131 567	-125 191	-6 377	-5.09
TOTAL I	-131 567	-125 191	-6 377	-5.09
TOTAL II				
TOTAL III				
TOTAL IV				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		133 700	-133 700	-100.00
16400000 EMPRUNT CO 50 K€ fin 08/2029		29 482	-29 482	NS
16410000 EMPRUNT FA 30 K€ fin 02/2026		8 333	-8 333	NS
16420000 EMPRUNT CO 125 K€ fin 04/2036		95 814	-95 814	NS
16884000 EMPRUNTS INTERETS COURUS		56	-56	NS
51810000 BANQUES INTERETS COURUS		14	-14	NS
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		3 000	-3 000	-100.00
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES		3 000	-3 000	NS
DETTES FISCALES ET SOCIALES	339	339		
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	339	339		
AUTRES DETTES	534 708	429 216	105 492	24.58
46740000 CENTRE DE SOINS ET DE SANTE		387 218	-387 218	NS
46760000 HOLDING MARTIN BERNARD		41 998	-41 998	NS
46810000 CENTRE DE SOINS ET DE SANTE	534 708		534 708	
TOTAL V	535 047	566 255	-31 207	-5.51
TOTAL GENERAL	403 480	441 064	-37 584	-8.52

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12		31/12/2024 12		Euros	%
TOTAL I						
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	7 835		10 612		-2 777	-26.17
60611000 FOURNITURES ELECTRICITE	258		136		123	90.16
61410000 CHARGES LOCATIVES	3 251		4 944		-1 693	-34.25
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION	98		406		-308	-75.78
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	900		816		84	10.29
62263000 HONORAIRES COMPTABLES	1 428		2 088		-660	-31.61
62266000 HONORAIRES DIVERS	840				840	
62267000 HONORAIRES AVOCATS			242		-242	NS
62268000 HONORAIRES MANDATAIRE			1 800		-1 800	NS
62270000 FRAIS D'ACTES	443				443	
62700000 SERVICES BANCAIRES_	616		180		436	242.25
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	3 394		3 364		30	0.89
63512000 TAXES FONCIERES	3 394		3 364		30	0.89
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	34 170		35 317		-1 147	-3.25
68111000 DOTATION IMMOBS INCORPORELLES	1 929		2 148		-219	-10.20
68112000 DOTATION IMMOBS CORPORELLES	32 241		33 169		-928	-2.80
VALEURS COMPTABLES DES IMMO INCORP ET CORP CÉDÉES	2 684				2 684	
65200000 VNC ACTIFS CEDES	2 684				2 684	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	48 083		49 294		-1 211	-2.46
RESULTAT D'EXPLOITATION	-48 083		-49 294		1 211	2.46
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 262		2 262			
76800000 INTERETS fiscalisés	2 262		2 262			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 262		2 262			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	4 110		1 009		3 101	307.42
66100000 INTÉRÊTS SUR EMPRUNT 50 K€	864		211		653	309.39
66110000 INTÉRÊTS SUR EMPRUNT 125 K€	3 246		798		2 448	306.90
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	4 110		1 009		3 101	307.42
RESULTAT FINANCIER	-1 848		1 254		-3 101	-247.37
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-49 931		-48 040		-1 891	-3.94
PRODUITS EXCEPTIONNELS	43 893		1 695		42 198	NS
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 695		-1 695	NS
77800000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	43 893				43 893	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	43 893		1 695		42 198	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES			163 651		-163 651	-100.00
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			40		-40	NS
67500000 VNC ACTIFS CEDES			223		-223	NS
68700000 DOTATION EXCEPTIONNELLE			163 388		-163 388	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		163 651	-163 651	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	43 893	-161 956	205 849	127.10
IMPOTS SUR LES BENEFICES	339	339		
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	339	339		
TOTAL DES PRODUITS	46 155	3 957	42 198	NS
TOTAL DES CHARGES	52 532	214 292	-161 760	-75.49
EXCEDENT OU DEFICIT	-6 377	-210 335	203 958	96.97

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 10
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	10
Permanence ou changement de méthodes	11
Informations générales complémentaires	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	12
Etat des échéances des créances et des dettes	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 403.479,72 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 0 Euros et dégageant un déficit de 6.376,53 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

LA CABANE PERCHEE est une association.

Elle fait partie du groupe associatif administré par la HOLDING MARTIN BERNARD.

L'association LE CENTRE DE SANTE DE LA RICAMARIE fait également partie de ce groupe.

LE CENTRE DE SANTE DE LA RICAMARIE et LA CABANE PERCHEE, sont absorbés par FILIERIS au 1er janvier 2026. La HOLDING MARTIN BERNARD n'est pas absorbée, mais dissoute.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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 de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03, 2018-06, 2022-06 et 2023-03 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Changement de méthode

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

L'exercice est le premier d'application du règlement ANC n° 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers.

Ce règlement modifie les modèles des états financiers ainsi que certaines méthodes comptables, notamment la nouvelle définition du résultat exceptionnel et la suppression des transferts de charges.

Les changements de présentation et, le cas échéant, de méthode, ont été appliqués conformément aux dispositions du règlement. Les informations comparatives ont été adaptés lorsque nécessaire afin d'en permettre la comparabilité.

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n° 2022-06, les principaux changements de présentation et de classification suivant ont été opérés :

Redéfinition du résultat exceptionnel

Conformément à la nouvelle définition du résultat exceptionnel introduite par le règlement ANC 2022-06, la majorité des produits et charges antérieurement classés en résultat exceptionnel est désormais comptabilisée en résultat d'exploitation.

LA CABANE PERCHEE, n'ayant eu aucune activité sur cet l'exercice, ont été maintenues en produits exceptionnels les produits liées à la dissolution de la holding et diverses recettes.

Informations générales complémentaires

Mention des fonds propres remboursables :

L'association a fait l'objet d'un apport en fonds propres de 400.000 € de la part de l'association CENTRE DE SANTE DE LA RICAMARIE.

Cet apport a été effectué avec droit de reprise avec remboursement à compter du 01/01/2029.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	9 644		
TOTAL			
Terrains	26 000		
Constructions sur sol propre	32 832		
Installations générales agencements aménagements des constructions	530 315		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	18 040		
Installations générales agencements aménagements divers	8 355		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 205		
TOTAL	616 748		
Prêts, autres immobilisations financières	2 004		
TOTAL	2 004		
TOTAL GENERAL	628 396		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			9 644	9 644
TOTAL				
Terrains			26 000	26 000
Constructions sur sol propre			32 832	32 832
Installations générales agencements aménagements constr.			530 315	530 315
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		18 040		
Installations générales agencements aménagements divers			8 355	8 355
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 205		
TOTAL		19 245	597 503	597 503
Prêts, autres immobilisations financières		1 500	504	504
TOTAL		1 500	504	504
TOTAL GENERAL		20 745	607 651	607 651

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	7 625	1 929		9 554
TOTAL				
Constructions sur sol propre	17 465	2 190		19 655
Installations générales agencements aménagements constr.	260 682	26 516		287 198
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	14 157	2 699	16 856	
Installations générales agencements aménagements divers	2 611	836		3 447
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 205		1 205	
TOTAL	296 120	32 241	18 061	310 300
TOTAL GENERAL	303 745	34 170	18 061	319 854

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
Frais étab.rech.développ. TOTAL	1 929				
Constructions sur sol propre	2 190				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	26 516				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 699				
Instal.générales agenc.aménag.divers	836				
TOTAL	32 241				
TOTAL GENERAL	34 170				

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	504	504	
Débiteurs divers	15	15	
TOTAL	519	519	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Impôts sur les bénéfices	339	339		
Autres dettes	534 708	534 708		
TOTAL	535 047	535 047		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	133 686			