

Assoc. DEPARTEMENTALE DES RESTAURANTS DU COEUR

10 Ter Avenue Du Pere Coudri

48000 MENDE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/05/2024
au 30/04/2025

MENDE

1 Bis, Rue du Torrent
48000 MENDE
Tel : 04 66 49 10 13

SAINT AFFRIQUE

Immeuble l'Odyssée
130, Avenue Hippolyte Barascud
12400 SAINT AFFRIQUE
Tel : 05 65 99 08 45

MARVEJOLS

22, Boulevard du Chambrun
48100 MARVEJOLS
Tel : 04 66 44 04 40

LANGOGNE

Quai du Langoyrou
48300 LANGOGNE
Tel : 04 66 69 05 69

S.A.S. au capital de 250 000 €
R.C.S. Mende N°305 463 283
N° intracom. : FR15 305 463 283
Société d'expertise comptable inscrite au
tableau de l'Ordre de la région Occitanie
acomexpertise.com

Sommaire

Exercice du 01/05/2024 au 30/04/2025

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>4</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>7</i>
<i>Annexe comptable</i>	<i>9</i>

Attestation d'Expert-Comptable

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de :

Assoc. DEPARTEMENTALE DES RESTAURANTS DU COEUR
10 Ter Avenue Du Pere Coudri

48000 MENDE

relatifs à l'exercice clos le 30/04/2025, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 155 697 euros

Chiffre d'affaires : 0 euros

Résultat net comptable : -24 683 euros

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

Ces diligences n'incluent pas l'inventaire et la valorisation des actifs, notamment ceux des stocks et des éventuels travaux en cours.

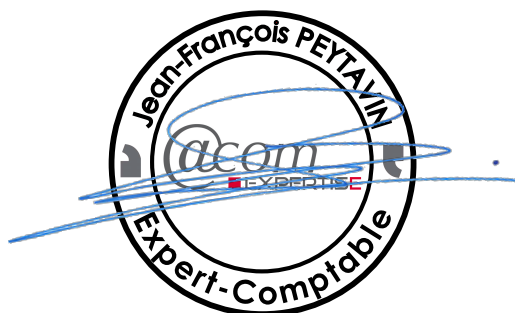
Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à MENDE
Le 12/09/2025

Pour le Cabinet

Jean-François PEYTAVIN

Expert-comptable



Bilan Actif

		30/04/2025			30/04/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brev ets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Av ances et a comptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	91 538	70 399	21 139	32 016
	Autres immobilisations corporelles	215 080	185 068	30 012	44 181
	Immobilisations grev ées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Av ances et a comptes				
ACTIF CIRCULANT	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations év aluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	306 618	255 467	51 151	76 198
	STOCKS ET EN -COURS				
	Matières premières, appro visionnements				
COMPTES DE REGULARISATION	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	1 102		1 102	4 639
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	103 445		103 445	101 739
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'av ance				
	TOTAL (II)	104 547		104 547	106 378
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (Ià VI)		411 165	255 467	155 697	182 576
(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

		30/04/2025	30/04/2024
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	15 500	15 500
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	106 263	110 932
	Résultat de l'exercice	(24 683)	(4 669)
	Total des fonds propres	97 080	121 763
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports	52 520	52 520
	- 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	3 000	4 500
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	55 520	57 020
	Total des fonds associatifs	152 600	178 782
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 098	3 793
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	3 098	3 793
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	155 697	182 576
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(24 682,78)	(4 668,94)
	(1) Dont à moins d'un an	3 098	3 793
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

		30/04/2025	30/04/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	6 250	15 140
	Dons	29 259	38 212
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	34 210	31 144
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		995
	Autres produits	2 379	5 984
	Total des produits d'exploitation	72 098	91 475
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	6 323	
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	64 322	64 477
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		3 919
	Dotation aux amortissements et dépréciations	25 047	26 513
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	4 925	4 889
	Total des charges d'exploitation	100 617	99 799
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(28 519)	(8 324)
Charges Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	2 516	2 155
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	2 516	2 155
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(26 003)	(6 169)
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	Produits exceptionnels	1 500	1 500
	Charges exceptionnelles	180	
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 320	1 500
	Impôts sur les sociétés		
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		76 115	95 130
TOTAL DES CHARGES		100 797	99 799
EXCEDENT ou DEFICIT		(24 683)	(4 669)
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 bénévolé		

Détail de l' Actif

	01/05/2024 30/04/2025	12 mois	01/05/2023 30/04/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	51 151	32,85	76 198	41,73	(25 047)	-32,87
Installations techniques, matériel et outillage	21 139	13,58	32 016	17,54	(10 877)	-33,97
Install. a caractere specifique	91 538	58,79	91 538	50,14		
AMORTISSEMENTS CHAMBRE FROIDE	(70 399)	-45,22	(59 522)	-32,60	(10 877)	-18,27
Autres immobilisations corporelles	30 012	19,28	44 181	24,20	(14 170)	-32,07
Install. gene. agenc. amenag. div .	45 241	29,06	45 241	24,78		
Materiel de transport	141 969	91,18	141 969	77,76		
Materiel de bureau et informatique	23 759	15,26	23 759	13,01		
Cheptel			1 433	0,78	(1 433)	-100,0
MATERIEL POUR ATELIER	4 112	2,64	2 679	1,47	1 433	53,48
AMORT AGENC ET AMENAGEMENTS	(38 897)	-24,98	(36 381)	-19,93	(2 516)	-6,92
AMORT MAT TRANSPORT	(118 773)	-76,28	(110 697)	-60,63	(8 076)	-7,30
AMORT MAT MOB BUR ET INFORMATIQUE	(23 286)	-14,96	(19 709)	-10,79	(3 578)	-18,15
AMORT CHAMB FROIDE MAT FRIGO			(1 433)	-0,78	1 433	100,00
AMORTISSEMENT MAT POUR ATELIER			(2 679)	-1,47	2 679	100,00
Amts 218	(4 112)	-2,64			(4 112)	
TOTAL III - Actif Circulant NET	104 547	67,15	106 378	58,27	(1 831)	-1,72
Autres créances	1 102	0,71	4 639	2,54	(3 537)	-76,24
Groupe	1 102	0,71			1 102	
SUBVENTION AN			4 639	2,54	(4 639)	-100,0
Disponibilités	103 445	66,44	101 739	55,72	1 706	1,68
Comptes en monnaie nationale	16 590	10,66	14 794	8,10	1 795	12,14
LIVRET SOCIETE GENERALE			76 500	41,90	(76 500)	-100,0
LIVRET CSL ASSO	76 500	49,13	10 000	5,48	66 500	665,00
LIVRET SOGE 2	10 100	6,49			10 100	
Caisse Marvejols			34	0,02	(34)	-100,0
Caisse Mende			52	0,03	(52)	-100,0
Caisse Langogne			101	0,06	(101)	-100,0
Caisse Florac			102	0,06	(102)	-100,0
Caisse Villefort			72	0,04	(72)	-100,0
Caisse St Chely			58	0,03	(58)	-100,0
Caisse Appros			25	0,01	(25)	-100,0
Caisse en monnaie nationale	255	0,16			255	
TOTAL DU BILAN ACTIF	155 697	100,00	182 576	100,00	(26 878)	-14,72

Détail du Passif

	01/05/2024 30/04/2025	12 mois	01/05/2023 30/04/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	152 600	98,01	178 782	97,92	(26 183)	-14,65
Total des fonds propres	97 080	62,35	121 763	66,69	(24 683)	-20,27
Fonds associatif sans droit de reprise	15 500	9,96	15 500	8,49		
APPORT SANS DROIT DE REPRISE	15 500	9,96	15 500	8,49		
Report à nouveau	106 263	68,25	110 932	60,76	(4 669)	-4,21
Report à nouveau (solde créditeur)	86 203	55,37	90 872	49,77	(4 669)	-5,14
REPORT A NOUVEAU RETRAITEMENT CGT REFERE	20 060	12,88	20 060	10,99		
Excédent ou déficit de l'exercice	(24 683)	-15,85	(4 669)	-2,56	(20 014)	-428,6
Total des autres fonds associatifs	55 520	35,66	57 020	31,23	(1 500)	-2,63
Fonds associatif avec droit - Apports	52 520	33,73	52 520	28,77		
APPORTS AVEC DROIT DE REPRISE	52 520	33,73	52 520	28,77		
Subventions d'investissement	3 000	1,93	4 500	2,46	(1 500)	-33,33
Regions	6 000	3,85	6 000	3,29		
Departements	3 000	1,93	3 000	1,64		
Regions			(3 000)	-1,64	3 000	100,00
Departements			(1 500)	-0,82	1 500	100,00
Subventions d'investissement	(4 000)	-2,57			(4 000)	
Subventions d'investissement	(2 000)	-1,28			(2 000)	
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	3 098	1,99	3 793	2,08	(696)	-18,34
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 098	1,99	3 793	2,08	(696)	-18,34
FOURNISSEURS - CPTES RATTACHES	53	0,03	1 293	0,71	(1 241)	-95,91
FNP			2 500	1,37	(2 500)	-100,0
Fournis. factures non parvenues	3 045	1,96			3 045	
Total du passif	155 697	100,00	182 576	100,00	(26 878)	-14,72

Détail du compte de résultat

	01/05/2024 30/04/2025	12 mois	01/05/2023 30/04/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	72 098	100,00	91 475	100,00	(19 376)	-21,18
Subventions d'exploitation	6 250	8,67	15 140	16,55	(8 890)	-58,72
741300 SUBV REGION			5 000	5,47	(5 000)	-100,00
741400 SUBV DEPARTEMENT			2 500	2,73	(2 500)	-100,00
741500 SUBV RECUES DES MUNICIPALITES	6 250	8,67	7 640	8,35	(1 390)	-18,19
Dons	29 259	40,58	38 212	41,77	(8 953)	-23,43
754000 DONS NON AFFECTES AVEC RECUS FIS	3 832	5,31	6 880	7,52	(3 048)	-44,30
754120 ABANDON	23 227	32,22	26 810	29,31	(3 583)	-13,36
754200 MECENATS AFFECTES	2 200	3,05	3 722	4,07	(1 522)	-40,89
754210 MECENATS NON AFFECTES			800	0,87	(800)	-100,00
Autres produits de gestion courante	34 210	47,45	31 144	34,05	3 067	9,85
758810 MANIFESTATION 1	2 567	3,56	2 095	2,29	472	22,55
758820 MANIFESTATION 2	2 442	3,39	29 048	31,76	(26 606)	-91,59
758830 MANIFESTATION N 3	29 200	40,50			29 200	
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			995	1,09	(995)	-100,00
791000 Transferts de charges d'expl.			995	1,09	(995)	-100,00
Autres produits	2 379	3,30	5 984	6,54	(3 605)	-60,25
755100 Contributions de fonctionnement AN	1 419	1,97	4 639	5,07	(3 220)	-69,41
755120 Contributions financières d'autres org			1 345	1,47	(1 345)	-100,00
755150 Contributions financières hors rd c	960	1,33			960	
Total des charges d'exploitation	100 617	139,56	99 799	109,10	818	0,82
Achats	6 323	8,77			6 323	
607100 Marchandise (ou groupe) a	1 703	2,36			1 703	
601100 Matiere (ou groupe) a	4 619	6,41			4 619	
Autres achats et charges externes	64 322	89,21	64 477	70,49	(155)	-0,24
604100 PRESTATIONS DE SERVICES			50	0,05	(50)	-100,00
606100 Fournitures non stock. eau, énergie	6 173	8,56	7 454	8,15	(1 281)	-17,18
606200 CARBURANT VEHICULE ASSOCIATION			4 913	5,37	(4 913)	-100,00
606300 Fournit. entretien & petit equip.	3 880	5,38	2 605	2,85	1 276	48,99
606400 Fournitures administrativ es	1 436	1,99	1 279	1,40	158	12,32
606410 Fournitures informatiques	194	0,27			194	
606600 Carburants	3 803	5,27			3 803	
606880 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES			715	0,78	(715)	-100,00
613210 LOCATION LOCAUX RESTO			720	0,79	(720)	-100,00
613550 Locations v ehicules	2 361	3,28			2 361	
615500 Sur biens mobiliers	446	0,62	5 979	6,54	(5 534)	-92,55
615550 ENT. REPARATIONS MATERIEL	4 037	5,60	448	0,49	3 589	801,10
615600 Maintenance			285	0,31	(285)	-100,00
618500 Frais de colloques, semin., confer	1 162	1,61	80	0,09	1 082	N/S
622600 Honoraires	1 984	2,75			1 984	
622610 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	1 984	2,75	3 968	4,34	(1 984)	-50,00
622620 HONORAIRES C.A.C	3 568	4,95	2 426	2,65	1 141	47,04
623600 Catalogues et imprimes	163	0,23	268	0,29	(105)	-39,11
625100 Voyages et déplacements	23 227	32,22			23 227	
625140 ABANDONS DE FRAIS BENEVOLES..			26 810	29,31	(26 810)	-100,00
625600 Missions	2 896	4,02	2 505	2,74	391	15,60
625610 DEPLACEMENTS SUR MISSION	718	1,00			718	
625700 Receptions	1 572	2,18			1 572	
626100 FRAIS DE TELEPHONE ABT			232	0,25	(232)	-100,00
626300 AFFRANCHISSEMENTS	246	0,34			246	

Détail du compte de résultat

		01/05/2024 30/04/2025	12 mois	01/05/2023 30/04/2024	12 mois	Variations	%
626500	TELEPHONE	3 594	4,98	3 565	3,90	29	0,82
627800	Autres frais & comm. prest. serv.	878	1,22	175	0,19	703	401,31
Subventions accordées par l'association				3 919	4,28	(3 919)	-100,00
657400	CONTRIBUTIONS CINEMA			2 987	3,27	(2 987)	-100,00
657800	AUTRES CONTRIBUTIONS			932	1,02	(932)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		25 047	34,74	26 513	28,98	(1 466)	-5,53
681120	Immobilisations corporelles	25 047	34,74	26 513	28,98	(1 466)	-5,53
Autres charges		4 925	6,83	4 889	5,35	36	0,73
651600	Droits d'auteur et de reproduct.	4 925	6,83	4 889	5,34	37	0,75
658000	Charges diverses gestion courante			1		(1)	-100,00
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(28 519)	-39,56	(8 324)	-9,10	(20 195)	-242,60
RESULTAT FINANCIER		2 516	3,49	2 155	2,36	361	16,75
Intérêts et produits financiers		2 516	3,49	2 155	2,36	361	16,75
768000	Autres produits financiers	2 516	3,49			2 516	
768100	INTERETS SUR LIVRET			2 155	2,36	(2 155)	-100,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(26 003)	-36,07	(6 169)	-6,74	(19 834)	-321,51
Produits exceptionnels		1 500	2,08	1 500	1,64		
777000	Q-p subv. inv est. au result. exerc	1 500	2,08	1 500	1,64		
Charges exceptionnelles		180	0,25			180	
671200	Penalites amendes fisc. & penales	180	0,25			180	
Résultat exceptionnel		1 320	1,83	1 500	1,64	(180)	-12,00
TOTAL DES PRODUITS		76 115	105,57	95 130	104,00	(19 015)	-19,99
TOTAL DES CHARGES		100 797	139,81	99 799	109,10	998	1,00
Excédent ou déficit de l'exercice		(24 683)	-34,23	(4 669)	-5,10	(20 014)	-428,66
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Règles et Méthodes Comptables

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 155 697 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 76 115 euros et un total charges de 100 797 euros, dégageant ainsi un résultat de -24 683 euros.

L'exercice considéré débute le 01/05/2024 et finit le 30/04/2025.

Il a une durée de 12 mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

- Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées 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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/04/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	91 538					91 538
	Instal., agencement, aménagement divers	45 241					45 241
	Matériel de transport	141 969					141 969
	Matériel de bureau, mobilier	23 759					23 759
	Emballages récupérables et divers	4 112					4 112
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	306 618					306 618	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
TOTAL		306 618					306 618

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/04/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	59 522	10 877		70 399
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	36 381	2 516		38 897
	Matériel de transport	110 697	8 076		118 773
	Matériel de bureau, mobilier	19 709	3 578		23 286
	Emballages récupérables et divers	4 112			4 112
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	230 420	25 047		255 467
TOTAL		230 420	25 047		255 467

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencement aménagement divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		30/04/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	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 (2)	1 102	1 102	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	1 102	1 102	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/04/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes et de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 098	3 098		
	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 (2)				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	3 098	3 098		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					