



Société d'expertise comptable
inscrite au tableau de l'ordre

4-14, rue Ferrus
75014 Paris

01 40 40 38 38

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

FONDS DE DOTATION CLOTILDE ET BERNARD LEGUILLE
ASSO

PLACE DU CHATEAU
45330 AUGERVILLE LA RIVIERE

Sommaire

Sommaire	1
Attestation de l'Expert Comptable	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables Association	7
Règles et méthodes comptables Association suite	8
Tableau de suivi des fonds associatifs	9
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	16
Bilan Passif détaillé	18
Compte de résultat détaillé	20

ATTESTATION**Mission de présentation des comptes**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **FONDS DE DOTATION CLOTILDE ET BERNARD LEGUILLE** relatifs à la période du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- . Total du bilan : 2 933 727 €
- . Chiffre d'affaires : 0 €
- . Résultat net comptable : -58 812 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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 pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Paris
Le 10/02/2026

Sébastien LE NEEL
Expert-Comptable

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Au 31/12/2024
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 196 455	226 225	970 230	1 022 435
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I	1 196 455	226 225	970 230	1 022 435
Comptes de liaison				
TOTAL II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances (2)				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	1 924 619		1 924 619	1 924 619
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	38 878		38 878	43 743
Charges constatées d'avance (2)				
TOTAL III	1 963 497		1 963 497	1 968 363
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des emprunts V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	3 159 952	226 225	2 933 727	2 990 798
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
Engagements reçus :	- Legs nets à réaliser :	- Acceptés par les organes statutairement compétents		
		- Autorisés par l'organisme de tutelle		
	- Dons en nature restant à vendre			
	- Avals, cautions et garanties reçus			
	- Créances escomptées non échues			
	- Pour utilisation en crédit-bail mobilier			
	- Pour utilisation en crédit-bail immobilier			
	- Autres			

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/01/2025	
	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	2 981 198	3 041 584
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-58 812	-60 386
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL I	2 922 387	2 981 198
Comptes de liaison		
TOTAL II		
PROVISIONS ET FONDS DE DEDIES		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
Fonds dédiés sur :		
- Subventions de fonctionnement		
- Autres ressources		
TOTAL III		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit (2)		
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes :		
- Fournisseurs et comptes rattachés	11 340	9 600
- Fiscales et sociales		
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	11 340	9 600
Ecart de conversion passif V		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 933 727	2 990 798
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
Engagements donnés :		
- Avals, cautions et garanties données		
- Effets circulants sous l'endos de l'organisme		
- Redevances crédit-bail mobilier restant à courir		
- Redevances crédit-bail immobilier restant à courir		
- Autres engagements donnés		

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 31/12/2025			Au 31/12/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue : - Biens - Services				
Chiffre d'affaires Net				
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)				
TOTAL I				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			6 718	8 364
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations - Dépréciations des immobilisations - Dépréciations de l'actif circulant - Provisions			52 206	52 206
Autres charges				
TOTAL II			58 924	60 570
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-58 924	-60 570
Excédent ou déficit transféré III				
Déficit ou excédent transféré IV				
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			112	184
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			112	184
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			112	184
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			-58 812	-60 386

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Impôts sur les bénéfices IX		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs X		
Engagements à réaliser sur ressources affectées XI		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	112	184
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	58 924	60 570
EXCEDENT OU DEFICIT (Total des produits - Total des charges)	-58 812	-60 386

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		

CHARGES	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est de 2 933 727 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -58 812 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Faits caractéristiques

Rien à signaler sur l'exercice 2025.

Principes Généraux

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, du règlement 2018-06, modifié par le règlement ANC n°2020-08 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'exploitation,
- 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.

Règles et méthodes comptables Association suite

Description de l'objet social du fonds de dotation

Le fonds a pour objet, dans une finalité d'intérêt général à caractère éducatif et culturel, de favoriser, soutenir et conduire toutes activités servant à la création, la constitution, le développement, la mise en valeur, la restauration et l'enrichissement du patrimoine culturel et artistique, particulièrement dans le domaine de la peinture, de la sculpture, de la photographie et de la musique.

Origine des fonds du C/C LUXINTERCOM

Au 31/12/2025 le C/C Luxintercom est de 1 924 619.41€ et se décompose de la façon suivante :

- 14/06/2019 Cession des 1 123 titres Luxintercom = 3 184 619.41€
- Apports en C/C de Luxintercom = 1 260 000€

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Batiments Gros Œuvres	30 ans
- Batiment Charpente Couverture	30 ans
- Agencements Menuiseries Extérieurs	20 ans
- Agencements chauffage - Climatisation	20 ans
- Agencements Electricité	20 ans
- Agencements Plomberie	20 ans
- Agencements intérieurs	10 ans

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
FONDS PROPRE					
- Patrimoine intégré					
- Fonds statutaires					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Fonds associatifs sans droit de reprise :					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
Ecart de réévaluation					
Réserves :					
- Indisponibles					
- Statutaires ou contractuelles					
- Réglementées					
- Autres	3 041 584	-60 386			2 981 198
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-60 386	60 386	-58 812		-58 812
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS					
- Apports					
Fonds propres :					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecart de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL	2 981 198		-58 812		2 922 387

Au 31/12/2025, le poste "Autres réserves" se décompose de la façon suivante :

- Dotations consommables = 3 014 533€
- Autres réserves = 33 334.66€

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre	752 197		
- Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions	444 257		
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 196 455		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
TOTAL GÉNÉRAL	1 196 455		

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre			752 197	
- Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agenct et aménagt. const.			444 257	
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agenct et aménagt. divers				
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			1 196 455	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL			1 196 455	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre	83 578	25 073		108 651
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	90 442	27 133		117 574
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	174 019	52 206		226 225
TOTAL GÉNÉRAL	174 019	52 206		226 225

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencs et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 924 619	1 924 619	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	1 924 619	1 924 619	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	11 340	11 340		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	11 340	11 340		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2025	31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	112	184
TOTAL	112	184

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2025	31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	112.47	183.83
5188000 Interets courus a recevoir	112.47	183.83
TOTAL	112.47	183.83

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2025	31/12/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 120	6 000
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	6 120	6 000

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2025	31/12/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 120.00	6 000.00
4081000 Fournisseurs factures non parvenues B&S	6 120.00	6 000.00
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	6 120.00	6 000.00

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2025	31/12/2024		
Actif Immobilisé				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions	970 229.64	1 022 435.44	-52 205.80	-5.11
2131000 Bâtiment	752 197.42	752 197.42		
2135000 Installations générales des constructions	444 257.36	444 257.36		
2813100 Amortissement Bâtiment	-108 650.75	-83 577.50	-25 073.25	-30.00
2813500 Amortissement Installations générales	-117 574.39	-90 441.84	-27 132.55	-30.00
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	970 229.64	1 022 435.44	-52 205.80	-5.11
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances</i>				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	1 924 619.41	1 924 619.41		
4551000 CC LUXINTERCOM SA	1 924 619.41	1 924 619.41		
Valeurs mobilières de placement				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	38 877.68	43 743.49	-4 865.81	-11.12
5121000 SG Compte d'administration	33 395.28	38 373.56	-4 978.28	-12.97
5121100 SG Compte livret	5 369.93	5 186.10	183.83	3.55

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2025	31/12/2024		
5188000 Interets courus a recevoir <i>Charges constatées d'avance</i>	112.47	183.83	-71.36	-39.13
TOTAL (III)	1 963 497.09	1 968 362.90	-4 865.81	-0.25
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV) Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	2 933 726.73	2 990 798.34	-57 071.61	-1.91

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2025	31/12/2024		
Fonds Propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves	2 981 198.34	3 041 584.27	-60 385.93	-1.99
1068000 Autres reserves	-33 334.66	27 051.27	-60 385.93	-223.23
1081000 Dotations consommables	3 014 533.00	3 014 533.00		
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-58 811.61	-60 385.93	1 574.32	-2.61
Autres fonds Associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports				
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Ecart de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	2 922 386.73	2 981 198.34	-58 811.61	-1.97
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions et fonds dédiés				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 340.00	9 600.00	1 740.00	18.13
4010000 Fournisseurs	5 220.00	3 600.00	1 620.00	45.00
4081000 Fournisseurs factures non parvenues B&S	6 120.00	6 000.00	120.00	2.00
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	11 340.00	9 600.00	1 740.00	18.13
Ecart de conversion passif (V)				

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2025	31/12/2024		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	2 933 726.73	2 990 798.34	-57 071.61	-1.91

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2025	31/12/2024	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffre d'affaires Net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortis., dépréciation, prov. et transferts de charges				
Cotisations				
Autres produits				
TOTAL (I)				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	6 718.28	8 363.96	-1 645.68	-19.68
6131000 Loyer bail à construction	960.00	960.00		
6161000 Assurances	478.28	443.96	34.32	7.66
6226010 Honoraires expert-comptable	1 440.00	1 800.00	-360.00	-20.00
6226020 Honoraires commissaire aux comptes	3 840.00	3 480.00	360.00	10.34
6228000 Divers		1 680.00	-1 680.00	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations	52 205.80	52 205.80		
6811200 DAP Immobilisations corporelles	52 205.80	52 205.80		
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
TOTAL (II)	58 924.08	60 569.76	-1 645.68	-2.72
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-58 924.08	-60 569.76	1 645.68	-2.72
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	112.47	183.83	-71.36	-39.13
7680000 Autres produits financiers	112.47	183.83	-71.36	-39.13
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2025	31/12/2024	Montant	%
TOTAL (V)	112.47	183.83	-71.36	-38.82
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	112.47	183.83	-71.36	-38.82
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-58 811.61	-60 385.93	1 574.32	-2.61
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
TOTAL (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
Impôts sur les bénéfices(IX)				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)				
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	112.47	183.83	-71.36	-38.82
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	58 924.08	60 569.76	-1 645.68	-2.72
EXCEDENT OU DEFICIT	-58 811.61	-60 385.93	1 574.32	-2.61