

Bilan Actif

FONDATION LE PHARE

|                                                                                           | BRUT                     | Amortissements | Net (N)<br>31/12/2025    | Net (N-1)<br>31/12/2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                                             |                          |                |                          |                         |
| Frais d'établissement                                                                     |                          |                |                          |                         |
| Frais de recherche et développement                                                       |                          |                |                          |                         |
| Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires |                          |                |                          |                         |
| Fonds commercial (1)                                                                      |                          |                |                          |                         |
| Autres                                                                                    | 133 286                  | 125 655        | 7 631                    | 9 561                   |
| Immobilisations incorporelles en cours                                                    |                          |                |                          |                         |
| Avances et acomptes                                                                       |                          |                |                          |                         |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                                               |                          |                |                          |                         |
| Terrains                                                                                  | 694 968                  | 288 988        | 405 979                  | 391 158                 |
| Constructions                                                                             | 5 570 406                | 5 301 163      | 269 243                  | 314 084                 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel                                | 1 110 733                | 898 212        | 212 522                  | 235 959                 |
| Autres                                                                                    | 3 275 050                | 3 158 366      | 116 684                  | 198 314                 |
| Immobilisations grevées de droits                                                         |                          |                |                          |                         |
| Immobilisations corporelles en cours                                                      |                          |                |                          |                         |
| Avances et acomptes                                                                       |                          |                |                          |                         |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)                                                           |                          |                |                          |                         |
| Participations                                                                            |                          |                |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                                                  |                          |                |                          |                         |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille                                          |                          |                |                          |                         |
| Autres titres immobilisés                                                                 | 1 253                    |                | 1 253                    | 1 253                   |
| Prêts                                                                                     | 66 533                   |                | 66 533                   | 61 509                  |
| Autres                                                                                    | 8 978                    |                | 8 978                    | 8 978                   |
| TOTAL I ACTIF IMMOBILISE                                                                  | 10 861 208               | 9 772 384      | 1 088 824                | 1 220 817               |
| STOCKS ET EN-COURS                                                                        | 10 790                   |                | 10 790                   | 10 790                  |
| AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES                                                  | 814                      |                | 814                      |                         |
| CRÉANCES (3)                                                                              |                          |                |                          |                         |
| Créances usagers et comptes rattachés                                                     | 43 892                   |                | 43 892                   | 75 956                  |
| Autres créances                                                                           | 36 997                   |                | 36 997                   | 52 170                  |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                                                           |                          |                |                          |                         |
| INSTRUMENTS DE TRESORERIE                                                                 |                          |                |                          |                         |
| DISPONIBILITES                                                                            | 15 022 781               | 26 726         | 14 996 055               | 13 476 770              |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)                                                           | 72 606                   |                | 72 606                   | 68 892                  |
| TOTAL II ACTIF CIRCULANT                                                                  | 15 187 880               | 26 726         | 15 161 154               | 13 684 578              |
| Frais d'émission d'emprunts (III)                                                         |                          |                |                          |                         |
| Primes de remboursement des emprunts (IV)                                                 |                          |                |                          |                         |
| Écarts de conversion actif (V)                                                            |                          |                |                          |                         |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)                                                     | 26 049 088               | 9 799 110      | 16 249 978               | 14 905 394              |
| (1) Dont droit au bail                                                                    | (2) Dont à moins d'un an |                | (3) Dont à moins d'un an |                         |
|                                                                                           |                          |                | 153 538                  |                         |
| 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

FONDATION LE PHARE

|                                                                          | Net (N)<br>31/12/2025 | Net (N-1)<br>31/12/2024 |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| FONDS ASSOCIATIFS                                                        |                       |                         |
| <b>Fonds propres</b>                                                     |                       |                         |
| Fonds associatif sans droit de reprise                                   | 4 177 787             | 4 177 787               |
| Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise                |                       |                         |
| Réserves                                                                 | 7 450 560             | 6 658 200               |
| Report à nouveau sur gestion propre                                      | 455 798               | 78 616                  |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)                             | 1 060 905             | 871 061                 |
| <b>Autres fonds associatifs</b>                                          |                       |                         |
| Fonds associatif avec droit de reprise                                   |                       |                         |
| - Apports                                                                |                       |                         |
| - Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés               |                       |                         |
| - Résultats sous contrôle de tiers financeurs                            | 30 755                | 329 236                 |
| - Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables        |                       |                         |
| Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise                |                       |                         |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme | 197 677               | 211 590                 |
| Provisions réglementées                                                  | 1 566 555             | 1 147 431               |
| Droits des propriétaires (Commodat)                                      |                       |                         |
| <b>TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS</b>                                         | <b>14 940 037</b>     | <b>13 473 921</b>       |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                       |                       |                         |
| Provisions pour risques                                                  | 451 282               |                         |
| Provisions pour charges                                                  |                       | 481 061                 |
| <b>TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                       | <b>451 282</b>        | <b>481 061</b>          |
| FONDS DEDIES                                                             |                       |                         |
| Sur subventions de fonctionnement                                        |                       |                         |
| Sur autres ressources                                                    |                       |                         |
| <b>TOTAL III FONDS DEDIES</b>                                            |                       |                         |
| DETTES (1)                                                               |                       |                         |
| Emprunts obligataires                                                    |                       |                         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)               | 111                   |                         |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                              | 5 074                 | 4 305                   |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                         |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                 | 222 512               | 242 567                 |
| Dettes fiscales et sociales                                              | 623 202               | 647 804                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                          |                       |                         |
| Autres dettes                                                            | 6 881                 | 46 176                  |
| Instruments de trésorerie                                                |                       |                         |
| Produits constatés d'avance (1)                                          | 881                   | 9 560                   |
| <b>TOTAL IV DETTES</b>                                                   | <b>858 660</b>        | <b>950 412</b>          |
| Ecart de conversion passif (V)                                           |                       |                         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>                             | <b>16 249 978</b>     | <b>14 905 394</b>       |
| (1) A plus d'un an                                                       | 5 185                 | A moins d'un an         |
|                                                                          |                       | 852 668                 |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque      | 111                   |                         |
| (3) Dont emprunts participatifs                                          |                       |                         |
| ENGAGEMENTS DONNES                                                       |                       |                         |

Compte de Résultat en liste

FONDATION LE PHARE

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 31/12/2025                                                                            | 31/12/2024                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :<br>- Ventes de marchandises<br>- Production vendue [biens et services]                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 293 054                                                                               | 315 458                                                                              |
| MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 293 054                                                                               | 315 458                                                                              |
| Dont à l'exportation :<br><br>- Production stockée<br>- Production immobilisée<br>- Produits nets partiels sur opérations à long terme<br>- Subventions d'exploitation<br>- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges<br>- Cotisations<br>- Autres produits                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 8 496 771<br>42 280<br>520<br>5 458                                                   | 8 403 006<br>657<br>220<br>92 210                                                    |
| TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 8 838 082                                                                             | 8 811 551                                                                            |
| CHARGES D'EXPLOITATION (2) :<br>- Achat de marchandises<br>Variation de stocks<br>- Achats de matières premières et autres approvisionnements<br>Variation de stocks<br>- Autres achats et charges externes<br>- Impôts, taxes et versements assimilés<br>- Salaires et traitements<br>- Charges sociales<br>- Dotations aux amortissements et aux provisions<br>- Sur immobilisations : dotations aux amortissements<br>- Sur immobilisations : dotations aux provisions<br>- Sur actif circulant : dotations aux provisions<br>- Pour risques et charges : dotations aux provisions<br>- Subventions accordées par l'association<br>- Autres charges | 1 836 736<br>610 634<br>3 785 385<br>1 436 670<br>156 641<br>5 553<br>31 714<br>2 421 | 1 844 962<br>632 211<br>3 742 919<br>1 539 131<br>165 551<br>27 821<br>50 349<br>686 |
| TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 7 865 756                                                                             | 8 003 630                                                                            |
| 1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 972 327                                                                               | 807 922                                                                              |
| PRODUITS FINANCIERS :<br>- De participation (3)<br>- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)<br>- Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>- Reprises sur provisions et transferts de charges<br>- Différences positives de change<br>- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 453 495<br>1 707<br>81 756                                                            | 474 002<br>2 297<br>23 800                                                           |
| TOTAL III PRODUITS FINANCIERS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 536 958                                                                               | 500 099                                                                              |
| CHARGES FINANCIERES :<br>- Dotations aux amortissements et aux provisions<br>- Intérêts et charges assimilées (4)<br>- Différences négatives de change<br>- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 26 726<br>165                                                                         | 81 756<br>3 081                                                                      |
| TOTAL IV CHARGES FINANCIERES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 26 891                                                                                | 84 837                                                                               |
| 2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 510 067                                                                               | 415 262                                                                              |

Compte de Résultat en liste - suite

FONDATION LE PHARE

|                                                                                                                                                                   | 31/12/2025 | 31/12/2024                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------|
| 3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV )                                                                                                            | 1 480 029  | 1 223 184                 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS :<br>- Sur opérations de gestion<br>- Sur opérations en capital<br>- Reprises provisions et transferts de charges                          |            | 1 001<br>37 199<br>33 840 |
| TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                                                                                                    |            | 72 039                    |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES :<br>- Sur opérations de gestion<br>- Sur opérations en capital<br>- Dotations aux amortissements et aux provisions                       |            | 565<br>4 473<br>419 124   |
| TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                                                                                                  | 419 124    | 424 162                   |
| 4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( V - VI )                                                                                                                               | (419 124)  | (352 122)                 |
| Impôts sur les bénéfices (VII)<br>- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)<br>- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX) |            |                           |
| TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VIII )                                                                                                                         | 9 375 040  | 9 383 690                 |
| TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VII + IX )                                                                                                                     | 8 314 135  | 8 512 628                 |
| EXCEDENT OU DEFICIT                                                                                                                                               | 1 060 905  | 871 061                   |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE<br>PRODUITS<br>- Bénévolat<br>- Prestations en nature<br>- Dons en nature                                      |            |                           |
| TOTAL                                                                                                                                                             |            |                           |
| CHARGES<br>- Secours en nature<br>- Mise à disposition gratuite de biens et services<br>- Personnel bénévole                                                      |            |                           |
| TOTAL                                                                                                                                                             |            |                           |