

ASSO PONT D'OUILLY LOISIRS

COMPTES ANNUELS

EXERCICE DU 01/01/2025 AU 31/12/2025



SIRET : 32700292900039
APE : 9499Z Autres activités récréatives et de loisir

11 RUE DU STADE RENE VALLEE
14690 PONT D'OUILLY
Tél : 0231698602

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSO PONT D'OUILLY LOISIRS

Pour l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 22/01/2024, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	2 038 864.71 €
Total ressources	2 211 062.10 €
Résultat net comptable	95 145.65 €

Fait à FALAISE,
Le 26/03/2026.

K. DEWAËLE,
Expert-comptable.

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	2 211 062	100	2 332 271	100	-121 209	-5.20
Ventes de biens	197 487	100.00	177 241	100.00	20 247	11.42
- Coût d'achat des biens vendus	164 685	83.39	147 636	83.30	17 049	11.55
MARGE COMMERCIALE	32 802	16.61	29 605	16.70	3 198	10.80
Production vendue (biens et services) *	1 617 755		1 633 204		-15 450	-0.95
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	1 617 755	100.00	1 633 204	100.00	-15 450	-0.95
Cotisations	42 888	1.94	37 138	1.59	5 749	15.48
Concours publics et subvention d'exploitation	259 396	11.73	379 608	16.28	-120 212	-31.67
Vst fondateurs ou cons. dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public	7 234	0.33	5 700	0.24	1 534	26.91
- Autres achats et charges externes	773 362	34.98	1 014 651	43.50	-241 289	-23.78
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	1 186 713	53.67	1 070 605	45.90	116 108	10.85
- Impôts, taxes et versements assimilés	67 565	3.06	55 082	2.36	12 483	22.66
- Charges de personnel	906 203	40.98	900 059	38.59	6 144	0.68
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	212 945	9.63	115 463	4.95	97 482	84.43
+ Autres produits	13 585	0.61	511	0.02	13 075	
- Autres charges	5 277	0.24	3 304	0.14	1 972	59.69
+ Produits exceptionnels			73 789	3.16	-73 789	-100.00
- Charges exceptionnelles			3 186	0.14	-3 186	-100.00
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	221 253	10.01	183 273	7.86	37 981	20.72
+ Produits financiers	1 932	0.09	2 761	0.12	-829	-30.04
- Charges financières	11 693	0.53	12 169	0.52	-476	-3.91
Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	211 492	9.57	173 864	7.45	37 628	21.64
- Impôt sur les bénéfices (IS)	34 352	1.55	23 621	1.01	10 731	45.43
- Participation des salariés						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	177 140	8.01	150 243	6.44	26 897	17.90
Résultat sur cessions d'actifs	500	0.02			500	
Dotations aux amort., aux dépréc. et aux prov.	154 711	7.00	158 713	6.81	-4 002	-2.52
Reprise sur amort., dépréc. et prov.	188	0.01	98 869	4.24	-98 681	-99.81
Quote-part des subv. d'invest. versées au res.	72 029	3.26			72 029	
- Reports en fonds dédiés						
Utilisations des fonds dédiés						
RÉSULTAT NET	95 146	4.30	90 399	3.88	4 747	5.25

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Valeur au 31/12/2023	En %
TOTAL DES RESSOURCES	2 211 062	100	2 332 271	100	1 879 427	100
Ventes de biens	197 487	100.00	177 241	100.00	113 930	100.00
- Coût d'achat des biens vendus	164 685	83.39	147 636	83.30	96 275	84.50
MARGE COMMERCIALE	32 802	16.61	29 605	16.70	17 655	15.50
Production vendue (biens et services) *	1 617 755		1 633 204		1 323 875	
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	1 617 755	100.00	1 633 204	100.00	1 323 875	100.00
Cotisations	42 888	1.94	37 138	1.59	33 571	1.79
Concours publics et subvention d'exploitation	259 396	11.73	379 608	16.28	330 606	17.59
Vst fondateurs ou cons. dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public	7 234	0.33	5 700	0.24	4 330	0.23
- Autres achats et charges externes	773 362	34.98	1 014 651	43.50	846 440	45.04
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	1 186 713	53.67	1 070 605	45.90	863 598	45.95
- Impôts, taxes et versements assimilés	67 565	3.06	55 082	2.36	48 034	2.56
- Charges de personnel	906 203	40.98	900 059	38.59	787 592	41.91
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	212 945	9.63	115 463	4.95	27 971	1.49
+ Autres produits	13 585	0.61	511	0.02	568	0.03
- Autres charges	5 277	0.24	3 304	0.14	1 164	0.06
+ Produits exceptionnels			73 789	3.16	68 984	3.67
- Charges exceptionnelles			3 186	0.14	585	0.03
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	221 253	10.01	183 273	7.86	95 773	5.10
+ Produits financiers	1 932	0.09	2 761	0.12	2 407	0.13
- Charges financières	11 693	0.53	12 169	0.52	4 525	0.24
Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	211 492	9.57	173 864	7.45	93 655	4.98
- Impôt sur les bénéfices (IS)	34 352	1.55	23 621	1.01	10 132	0.54
- Participation des salariés						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	177 140	8.01	150 243	6.44	83 523	4.44
Résultat sur cessions d'actifs	500	0.02				
Dotations aux amort., aux dépréc. et aux prov.	154 711	7.00	158 713	6.81	150 750	8.02
Reprise sur amort., dépréc. et prov.	188	0.01	98 869	4.24	72 546	3.86
Quote-part des subv. d'invest. versées au rés.	72 029	3.26				
- Reports en fonds dédiés						
Utilisations des fonds dédiés						
RÉSULTAT NET	95 146	4.30	90 399	3.88	5 319	0.28

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

Acquisitions d'immobilisations	216 781	CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	177 140
<i>Immobilisations incorporelles</i>		Cessions d'immobilisations	500
<i>Immobilisations corporelles</i>	216 781	<i>Immobilisations incorporelles</i>	
<i>Immobilisations financières</i>		<i>Immobilisations corporelles</i>	500
Frais d'émissions des emprunts		<i>Immobilisations financières</i>	
Remboursement des comptes courants		Apports comptes courants	
Fonds propres		Fonds propres	126 980
<i>Diminutions des fonds propres</i>		<i>Augmentations des fonds propres</i>	
<i>Diminution subventions d'investissements</i>		<i>Augmentation subventions d'investissements</i>	126 980
Emprunts remboursés	49 619	Emprunts réalisés	20 010
TOTAL EMPLOIS	266 400	TOTAL RESSOURCES	324 630
LE FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL			
différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés			
a augmenté de		58 230	
Stocks et en-cours		Stocks et en-cours	
Avances et acptes versés sur commandes	2 463	Avances et acptes versés sur commandes	
Créances clients		Créances clients	21 000
Créances reçues par legs ou donations		Créances reçues par legs ou donations	
Autres créances	46 044	Autres créances	493
Avances et acptes reçus sur commandes		Avances et acptes reçus sur commandes	12 111
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 617	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes des legs ou donations		Dettes des legs ou donations	
Autres dettes	9 060	Autres dettes	58 442
TOTAL	65 184	TOTAL	92 045
LE BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT			
différence entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non financières			
a diminué de		26 861	
Disponibilités	85 092	Disponibilités	
VMP et autres titres		VMP et autres titres	
Concours bancaires et solde créditeurs de la banque		Concours bancaires et solde créditeurs de la banque	
TOTAL	85 092	TOTAL	
LA TRÉSORERIE			
(= fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)			
a augmenté de		85 092	

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations	42 888	37 138	5 749	15.48
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	197 487	177 241	20 247	11.42
<i>dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de services	1 459 624	1 246 555	213 069	17.09
<i>dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	331 425	379 608	-48 183	-12.69
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	7 234	5 700	1 534	26.91
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	188	98 869	-98 681	-99.81
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.	500		500	
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	171 716	387 160	-215 444	-55.65
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 211 062	2 332 271	-121 209	-5.20
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	164 685	147 636	17 049	11.55
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	773 362	1 014 651	-241 289	-23.78
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	67 565	55 082	12 483	22.66
Salaires	726 870	744 619	-17 749	-2.38
Cotisations sociales	179 333	155 440	23 893	15.37
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	152 345	153 710	-1 365	-0.89
Dotations aux provisions	2 366	5 003	-2 637	-52.71
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Report des fonds dédiés				
Autres charges	5 277	3 304	1 972	59.69
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 071 803	2 279 446	-207 643	-9.11
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	139 259	52 825	86 434	163.62

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 932	2 761	-829	-30.04
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 932	2 761	-829	-30.04
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	11 693	12 169	-476	-3.91
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	11 693	12 169	-476	-3.91
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-9 762	-9 409	-353	-3.75
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	129 498	43 417	86 081	198.27
Produits exceptionnels (V)		73 789	-73 789	-100.00
Charges exceptionnelles (VI)		3 186	-3 186	-100.00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		70 603	-70 603	-100.00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	34 352	23 621	10 731	45.43
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 212 994	2 408 821	-195 827	-8.13
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	2 117 848	2 318 422	-200 574	-8.65
EXCÉDENT OU DÉFICIT	95 146	90 399	4 747	5.25
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature	41 800	44 400	-2 600	-5.86
Bénévolat	145 376	147 761	-2 385	-1.61
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE	187 176	192 161	-4 985	-2.59
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens	41 800	44 400	-2 600	-5.86
Prestations en nature				
Personnel bénévole	145 376	147 761	-2 385	-1.61
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.	187 176	192 161	-4 985	-2.59
TOTAL	95 146	90 399	4 747	5.25

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences,	1 586	1 586				
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				54.00		55.87
Terrains	13 000		13 000		13 000	
Constructions	1 092 616	337 786	754 830		813 761	
Inst. techniques, matériel et outillages ...	734 446	649 973	84 473		96 255	
Autres immobilisations corporelles	493 412	412 281	81 131		102 428	
Immob. corp. en cours, av. acptes	167 543		167 543		19 833	
Biens reçus legs /donat. dest. être cédés						
Immobilisations financières				0.16		0.17
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Autres titres immobilisés	1 080		1 080		1 080	
Prêts						
Autres immobilisations financières	2 099		2 099		2 099	
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	2 505 782	1 401 626	1 104 156	54.16	1 048 457	56.04
Stocks et en-cours						
Créances				12.58		12.26
Créances Clients, usagers et cptes ratt.	64 588		64 588		85 588	
Clients douteux, litigieux		565	-565		-753	
Créances reçues par legs ou donations						
Avances et acomptes versés /cdes	13 241		13 241		10 778	
Autres créances	178 378		178 378		132 334	
Charges constatées d'avance	869		869		1 362	
Valeurs mobilières de placement						
Instr. financiers à terme, jetons détenus						
Disponibilités	678 198		678 198	33.26	593 107	31.70
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	935 274	565	934 709	45.84	822 415	43.96
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement emprunts (IV)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	3 441 055	1 402 191	2 038 865	100	1 870 872	100

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	450 065	22.07	359 666	19.22
Excédent ou déficit de l'exercice	95 146	4.67	90 399	4.83
Situation nette (sous-total)	545 211	26.74	450 065	24.06
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	610 328	29.93	555 377	29.69
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	1 155 539	56.68	1 005 442	53.74
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
Provisions pour risques	30 000	1.47	30 000	1.60
Provisions pour charges	85 766	4.21	83 400	4.46
TOTAL DES PROVISIONS (III)	115 766	5.68	113 400	6.06
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	331 486	16.26	378 691	20.24
Emprunts et dettes financières diverses	52 231	2.56	43 371	2.32
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	69 730	3.42	57 620	3.08
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	29 049	1.42	32 743	1.75
Fournisseurs, factures non parvenues	33 307	1.63	37 230	1.99
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	70 838	3.47	61 878	3.31
Personnel et comptes rattachés	71 520	3.51	74 293	3.97
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	109 399	5.37	57 143	3.05
Produits constatés d'avance			9 060	0.48
TOTAL DES DETTES (IV)	767 560	37.65	752 030	40.20
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	2 038 865	100	1 870 872	100

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations	42 887.69	37 138.24	5 749.45	15.48
7562050000 COTISATIONS C. K.	12 050.40	10 161.91	1 888.49	18.58
7562060000 COTISATIONS ANIM.JEUNES	2 040.00	1 272.00	768.00	60.38
7562090000 COTISATIONS LOISIRS ADULTES	25 316.17	22 152.40	3 163.77	14.28
7562100000 ADHESIONS AC	541.00	188.00	353.00	187.77
7562207000 COTISATIONS ADHERENTS	2 940.12	3 363.93	-423.81	-12.60
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	197 487.41	177 240.70	20 246.71	11.42
7070010000 VENTE MARCHANDISES PAH	2 198.61	1 974.16	224.45	11.37
7071000000 REVENTE MARCHANDISES 5.5 %	1 568.33	3 141.88	-1 573.55	-50.08
7072130000 REPAS HEBERGEMENT TVA	193 720.47	172 124.66	21 595.81	12.55
Ventes de prestations de services	1 459 623.84	1 246 555.22	213 068.62	17.09
7061000000 LOCATION CANOE KAYAK TVA	243 451.47	188 136.28	55 315.19	29.40
7061010000 LOCATION LA POTICHE	40 148.66	38 572.50	1 576.16	4.09
7061011000 GITE POTICHE PARTICULIER TVA	41 139.57	36 424.82	4 714.75	12.94
7061020000 LOCATION GITE MOULIN NEUF	33 399.00	37 435.74	-4 036.74	-10.78
7061030000 LOC GITE M. NEUF PARTICUL. TVA	38 827.87	46 846.57	-8 018.70	-17.12
7061040000 POINT ACCEUIL JEUNES P.A.J	182 088.07	176 870.00	5 218.07	2.95
7061050000 P A J TVA	23 153.64	19 920.06	3 233.58	16.23
7061060000 PEDALO TVA	4 533.29	2 696.64	1 836.65	68.11
7062000000 ENCADREMENT ENVIRONNEMENT	13 291.90	12 300.00	991.90	8.06
7062010000 ENCADREMENT CANOE KAYAK	144 310.36	145 411.66	-1 101.30	-0.76
7062020000 ENCADREMENT TIR A L'ARC	34 947.20	38 503.00	-3 555.80	-9.24
7062030000 ENCADREMENT DIVERS	10 972.00	8 570.00	2 402.00	28.03
7062040000 ENCADREMENT VTT	27 263.00	31 532.00	-4 269.00	-13.54
7062055000 PREST. SAVOIR ROULER	13 600.00	10 200.00	3 400.00	33.33
7062060000 PREST. SECTION ANIM JEUNES	48 979.46	48 034.12	945.34	1.97
7062070000 PREST. SECTION C K	7 183.42	6 936.26	247.16	3.56
7062071000 PREST. SECTION R A I D	20 904.75	20 687.27	217.48	1.05
7062072000 PERST. SECTION A C	38 125.48	32 247.03	5 878.45	18.23
7062080000 ESCALADE	31 608.00	34 276.00	-2 668.00	-7.78
7062101000 P AH TVA	278 985.45	270 176.33	8 809.12	3.26
7062110000 ENCADREMENT COURSE ORIENTATION	14 203.00	12 844.00	1 359.00	10.58
7062120000 GEOCACHING TVA	2 429.99	2 525.45	-95.46	-3.78
7062310000 CAF PSO EXTRASCOLAIRE	108 462.72		108 462.72	
7062400000 MSA PSO	2 250.00		2 250.00	
7080120000 RECETTES MANIFESTATIONS	20 804.49	25 104.49	-4 300.00	-17.13
7080130000 MISE A DISPOSIT. SALARIE "TS"	16 672.84		16 672.84	
7080140000 MANIFESTATIONS CS	1 457.00		1 457.00	
7080150000 REFACTURATION FRAIS MDH	4 350.35		4 350.35	
7080200000 REFACTUR. CASSE MATERIEL TS	4 912.53		4 912.53	
7084000000 AUTRES PDTS ANNEXES SECTIONS	5 903.33		5 903.33	
7088000000 LOCATION KIT VAISSELLES	1 265.00	305.00	960.00	314.75
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	331 424.97	379 608.17	-48 183.20	-12.69
7303000000 CAF - PRESTATIONS ANIM.JEUNES		93 086.51	-93 086.51	-100.00
7451000000 SUBVENTIONS A N S	18 850.00	23 750.00	-4 900.00	-20.63
7451020000 SUBVENTIONS D D C S	23 000.00	20 250.00	2 750.00	13.58
7452000000 SUBVENTIONS CD	48 077.00	40 191.00	7 886.00	19.62
7453000000 SUBVENTIONS CR	7 000.00	15 500.00	-8 500.00	-54.84
7454000000 SUBVENTIONS PONT D OUILLY	14 000.00	14 500.00	-500.00	-3.45
7455000000 SUBVENTIONS USPF	29 435.50	39 033.00	-9 597.50	-24.59
7456000000 SUBVENTION C A F	82 081.01	95 226.53	-13 145.52	-13.80
7456500000 MSA	14 800.00	9 300.00	5 500.00	59.14
7457000000 SUBVENTION CDC FALAISE	2 000.00	4 750.00	-2 750.00	-57.89
7457100000 CARSAF	4 166.00	2 000.00	2 166.00	108.30
7457120000 CPAM	6 000.00		6 000.00	
7457500000 FONDS LEADER	1 779.74	9 985.13	-8 205.39	-82.18

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
7458000000 AUTRES SUBVENTIONS	1 100.00	4 930.00	-3 830.00	-77.69
7459000000 SUBVENTIONS FONJEP	7 107.00	7 106.00	1.00	0.01
7470000000 QUOTE SUBV INV VIREE RESUL EX.	72 028.72		72 028.72	
Ressources liées à la générosité du public				
Mécénats	7 234.00	5 700.00	1 534.00	26.91
7542000000 DONS MECENATS	7 234.00	5 700.00	1 534.00	26.91
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	188.15	98 868.86	-98 680.71	-99.81
7817400000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.	188.15	2 865.00	-2 676.85	-93.43
7910000000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI		49 006.74	-49 006.74	-100.00
7911000000 A S P		46 997.12	-46 997.12	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.	500.00		500.00	
7572000000 PROD CESS ELE ACT IMMO CORP	500.00		500.00	
Autres produits	171 716.04	387 159.99	-215 443.95	-55.65
7220000000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	158 130.69	386 649.23	-228 518.54	-59.10
7580000000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	547.43	510.76	36.67	7.18
7587000000 INDEMNITE ASSURANCES MIXTES	6 348.85		6 348.85	
7587080000 INDEMNITE ASSURANCES "HEBERGT"	2 250.00		2 250.00	
7587090000 INDEMNITE ASSURANCES MDH	4 439.07		4 439.07	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	2 211 062.10	2 332 271.18	-121 209.08	-5.20
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	164 685.10	147 636.00	17 049.10	11.55
6070000000 ACHATS DE MARCHANDISES	823.35	1 326.44	-503.09	-37.93
6070060000 ACHATS MARCHANDISE PAH	1 131.60	769.14	362.46	47.13
6071130000 REPAS HEBERGEMENT - TVA	162 730.15	145 540.42	17 189.73	11.81
Autres achats et charges externes	773 361.93	1 014 650.89	-241 288.96	-23.78
6040400000 SOUS TRAITANCE ACTIVITES TS	9 534.75	10 766.50	-1 231.75	-11.44
6051020000 ACHATS ETUDES SANITAIRES PAJ		89 661.24	-89 661.24	-100.00
6051030000 ACHATS ETUDE M D H	156 446.56	11 096.05	145 350.51	
6051040000 ACHAT FOYER "NC"		20 738.77	-20 738.77	-100.00
6051090000 ACHAT ETUDE BASE	1 684.13	8 737.22	-7 053.09	-80.72
6051140000 ACHAT ETUDE ESPACE SPORTIF		256 415.95	-256 415.95	-100.00
6061010000 CARBURANT	14 615.57	13 893.92	721.65	5.19
6061020000 COMBUSTIBLE GAZ BERNIER		3 000.00	-3 000.00	-100.00
6061030000 ESSENCE AUTRES	530.61	2 634.15	-2 103.54	-79.86
6061110000 COMBUSTIBLE FUEL LA POTICHE	2 219.20	1 130.27	1 088.93	96.34
6061120000 COMBUSTIBLE FUEL MOULIN NEUF	4 417.57	4 359.49	58.08	1.33
6061130000 PROPANE GAZ BASE	1 636.40	5 057.05	-3 420.65	-67.64
6061140000 FUEL MAISON DES HABITANTS		2 516.01	-2 516.01	-100.00
6061210000 EAU LA POTICHE	1 377.85	1 018.41	359.44	35.29
6061220000 EAU MOULIN NEUF	1 465.31	1 682.70	-217.39	-12.92
6061230000 EAU BASE	10 240.93	15 367.66	-5 126.73	-33.36
6061240000 EAU PAH	212.58	317.09	-104.51	-32.96
6061250000 EAU MDH "C. S."	1 167.09	385.07	782.02	203.09
6061600000 VETEMENTS TRAVAIL MIXTE	5 377.93	2 641.22	2 736.71	103.62
6061610000 VETEMENTS DE TRAVAIL "L"	465.83	22.25	443.58	
6061630000 VETEMENTS DE TRAVAIL "NL"		1 244.60	-1 244.60	-100.00
6062010000 EDF LA POTICHE	4 784.32	4 722.82	61.50	1.30
6062020000 EDF MOULIN NEUF	2 828.66	2 384.62	444.04	18.62
6062030000 EDF BASE	12 392.57	10 077.67	2 314.90	22.97
6062040000 EDF MDH	3 358.78	1 603.67	1 755.11	109.44
6062050000 EDF MDH2	1 175.09		1 175.09	
6062060000 EDF PAH	626.55	617.32	9.23	1.50
6063000000 FOURNIT. ENTRETIEN /SECTI	12 496.50	8 921.90	3 574.60	40.07
6063010000 ENTRETIEN EQUIPE LA POTICHE	1 419.12	2 798.96	-1 379.84	-49.30
6063020000 ENTRETIEN EQUIPEMENT MOULIN NE	3 713.10	4 164.33	-451.23	-10.84
6063030000 ENTRETIEN EQUIPEMENT BASE	9 075.24	186.83	8 888.41	

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
6063031000 FOURNITURES EQUIP PAJ	12 350.15	14 115.97	-1 765.82	-12.51
6063032000 FOURN EQUIP MAISON DES HABITAN	4 912.31	4 041.29	871.02	21.55
6063033000 MATERIEL ESCALADE TTC		1 322.94	-1 322.94	-100.00
6063034000 MATERIEL ACTIVITES ENCADREES	4 754.45	462.02	4 292.43	929.06
6063036000 FOURNITURES EQUIP MDH	493.80	110.22	383.58	348.01
6063040000 ACHAT TIR A L'ARC	370.91	1 223.82	-852.91	-69.69
6063050000 ACHAT MAT OUT VTT	4 454.44	1 938.24	2 516.20	129.82
6063060000 ACHAT MAT OUT PAH	8 278.50	14 076.92	-5 798.42	-41.19
6063070000 FOURNITURE EQUIP BASE MIXTE	13 490.67	7 523.94	5 966.73	79.30
6063080000 MAT ET EQUIPEMENT CK	9 639.09	6 489.76	3 149.33	48.53
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 505.41	3 849.92	-1 344.51	-34.92
6064020000 FOURNITURE BUREAU SECTION	451.40	24.15	427.25	
6064060000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES PAH		70.70	-70.70	-100.00
6064070000 FOURNITURES ADMNIST CS	95.96		95.96	
6068012800 MANIFESTATIONS "CS"	14 706.41	9 194.94	5 511.47	59.94
6068020000 AUTRES MATIER. FOURN.SECT	53 299.44	59 793.28	-6 493.84	-10.86
6121000000 CB JUMPY GJ-584-FR	5 108.28	5 108.28		
6122000000 CB TRAFIC GM-454-HN	5 573.16	5 573.16		
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	2 891.00	2 821.56	69.44	2.46
6132060000 LOYERS PAH	3 265.08	3 113.53	151.55	4.87
6133100000 LOCATIONS SECTIONS	3 536.91	3 800.97	-264.06	-6.95
6135040000 LOCATION MATERIEL LOC CK	405.00	483.00	-78.00	-16.15
6135050000 LOCATION MATERIEL PAJ	1 980.00	2 630.00	-650.00	-24.71
6135060000 LOCATION PAH	1 958.94		1 958.94	
6135070000 LOCATION GUIDAP	497.49		497.49	
6135080000 LOCATION CS	1 271.48	240.00	1 031.48	429.78
6135090000 LOCATION EURECIA	4 523.84	3 848.88	674.96	17.54
6135150000 COPIES KOESIO	3 124.80	2 833.28	291.52	10.29
6135200000 LOCATION EURO INFORMATION TPE	75.00	424.00	-349.00	-82.31
6135300000 LOCATION AUTOCOM SIEMENS	2 070.22	2 067.16	3.06	0.15
6140000000 CHARGES LOCATIVES	2 281.00	2 494.00	-213.00	-8.54
6140010000 CHARGES LOCATIVES MDH	329.00		329.00	
6140020000 CHARGES LOCATIVES GITES	6 409.00	5 928.00	481.00	8.11
6152010000 ENTRETIEN GITE LA POTICHE	1 724.88	8 279.84	-6 554.96	-79.17
6152020000 ENTRETIEN MOULIN NEUF	1 314.97	5 363.01	-4 048.04	-75.48
6152030000 ENTRETIEN BASE + HR	1 394.86	3 712.60	-2 317.74	-62.43
6152060000 ENTRETIEN PAJ	2 889.25	9 091.02	-6 201.77	-68.22
6152070000 ENTRET. MAISON DES HABITANTS	4 470.61	9 045.12	-4 574.51	-50.57
6152080000 ENTRET. LOCAL EPICERIE	680.00		680.00	
6155010000 ENTRETIEN MATÉRIEL POTICHE (TT	4 948.34	6 718.69	-1 770.35	-26.35
6155020000 ENTRETIEN GITE MOULIN NEUF	4 298.06	3 569.56	728.50	20.41
6155030000 ENTRETIEN DE LA BASE LOISIR	6 626.34	5 292.17	1 334.17	25.21
6155040000 ENTRETIEN PAH	6 448.39	5 462.73	985.66	18.04
6155050000 ENTRETIEN REP. MAT LOC CK	1 138.10	3 980.64	-2 842.54	-71.41
6155060000 ENTRETIEN REPARATION PAJ	7 097.58	7 467.08	-369.50	-4.95
6155070000 ENTRETIEN ET REP. M D H	2 191.33	250.20	1 941.13	775.83
6155080000 ENTRETIEN REP ACTIVITES ENCADR	3 179.99	1 015.50	2 164.49	213.15
6155100000 ENTRETIEN REPARATION VEHICULES	23 003.28	12 433.29	10 569.99	85.01
6155120000 ENTRETIEN SECTIONS		472.53	-472.53	-100.00
6156000000 MAINTENANCE	8 621.12	5 594.36	3 026.76	54.10
6156010000 ENTRETIEN MAINTENANCE POTICHE	3 097.87	2 031.40	1 066.47	52.50
6156020000 ENTRETIEN MOULIN NEUF	269.04		269.04	
6156030000 MAINTENANCE TS	2 790.00	2 635.68	154.32	5.86
6156040000 MAINTENANCE PAH	3 194.56	616.60	2 577.96	418.09
6156050000 MAINTENANCE GITE POTICHE	1 194.98		1 194.98	
6156060000 MAINTENANCE CS	440.00		440.00	
6156070000 MAINTENANCE LOC	1 904.05		1 904.05	
6160000000 PRIMES D'ASSURANCE	26 706.53	24 099.10	2 607.43	10.82
6181000000 DOCUMENTATION / SECTIONS	822.36	623.08	199.28	31.98
6210000000 INTERVENANTS EXTER. SECTIONS	42 770.04	48 401.97	-5 631.93	-11.64
6211000000 GYM DUBOURG		437.50	-437.50	-100.00
6226000000 HONORAIRES	23 317.50	25 891.96	-2 574.46	-9.94
6226100000 HONORAIRES C A C	4 290.00	4 110.00	180.00	4.38
6227000000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	209.40	2 213.88	-2 004.48	-90.54

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
6227050000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX CS		1 474.77	-1 474.77	-100.00
6228000000 AUTRES HONORAIRES		1 196.90	-1 196.90	-100.00
6228050000 HONORAIRES DIVERS MDH		6 287.12	-6 287.12	-100.00
6228060000 HONORAIRES PAH	1 626.87		1 626.87	
6230000000 PUBLICITE PUBLICAT. SECTIONS	6 865.41	6 682.18	183.23	2.74
6230080000 PUBLICATION, RELATIONS PUB CK	13 129.53	15 417.90	-2 288.37	-14.84
6231000000 ANNONCES ET INSERTIONS	1 399.75	6 901.39	-5 501.64	-79.72
6231030000 PUBLICITE GITES	2 909.38	2 381.33	528.05	22.17
6231040000 PUBLICITE ACTIVITES "NL"	14 107.79	8 007.51	6 100.28	76.18
6231050000 PUBLICITE MAISON DES HABITANTS		48.00	-48.00	-100.00
6231060000 ANNONCES & INSERTIONS PAH	16 245.53	14 361.94	1 883.59	13.12
6231090000 PUBLICITE CS	5 661.65	6 721.03	-1 059.38	-15.76
6234000000 DIVERS DONS	323.20	736.80	-413.60	-56.13
6237010000 COTISATIONS MIXTES	110.00	1 411.00	-1 301.00	-92.20
6237020000 COTISATIONS HEBERGEMENTS	137.00		137.00	
6237030000 COTISATIONS TS	398.40		398.40	
6237040000 COTISATIONS CS	501.10		501.10	
6237050000 COTISATION LOCATION CK "L"	460.00	1 059.42	-599.42	-56.58
6237060000 COTISATIONS PAH	544.00	90.00	454.00	504.44
6237070000 COTISATIONS MDH	268.17	246.32	21.85	8.87
6250000000 MISSIONS-RECEPTIONS	2 347.28	1 399.11	948.17	67.77
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 003.05	2 282.59	2 720.46	83.90
6251010000 FRAIS DEPLACEMENT (MIXTE)	1 198.49	229.00	969.49	423.36
6251050000 FRAIS DE DEPLACEMENTS "NL"	8.12	1 482.45	-1 474.33	-99.45
6251060000 VOYAGES & DEPLACEMENTS PAH	652.29	1 210.32	-558.03	-46.11
6252000000 FRAIS DEPLACEMENT SECTION	26 684.35	34 064.37	-7 380.02	-21.66
6257000000 RECEPTIONS	5 485.64	6 076.80	-591.16	-9.73
6260010000 TELEPHONE LA POTICHE	806.99	677.00	129.99	19.20
6260020000 TELEPHONE MOULIN NEUF	701.39	677.00	24.39	3.60
6260030000 TELEPHONE BASE	3 868.88	3 854.37	14.51	0.38
6260050000 SFR FRPO	590.99	419.88	171.11	40.75
6260060000 TELEPHONE PAH	608.80	506.30	102.50	20.24
6260500000 FRAIS POSTAUX SECTIONS	24.40	504.99	-480.59	-95.17
6261000000 FRAIS POSTAUX	626.55	1 183.72	-557.17	-47.07
6261060000 FRAIS POSTAUX PAH		190.28	-190.28	-100.00
6270000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	4 724.05	4 845.44	-121.39	-2.51
6270500000 FRAIS BANCAIRES SECTIONS	497.29	430.38	66.91	15.55
6271000000 AUTRES FRAIS	3 440.33	1 119.13	2 321.20	207.41
6282000000 COTISATIONS DES ADHERENTS	22 006.45	27 458.97	-5 452.52	-19.86
Impôts, taxes et versements assimilés	67 565.19	55 082.11	12 483.08	22.66
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES	7 111.00	4 229.00	2 882.00	68.15
6312000000 TAXE APPRENTISSAGE	4 849.02	4 394.88	454.14	10.33
6313000000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	15 619.93	14 247.92	1 372.01	9.63
6350000000 AUTRES IMPOTS TAXES & VERS. AS	7 623.76	1 002.00	6 621.76	660.85
6351100000 CFE - CET CVAE	1 699.00	1 652.00	47.00	2.85
6351200000 TAXE FONCIERE IMPOT	742.00	9.78	732.22	
6354000000 DROIT ENREGISTREMENT MIXTES		3 674.00	-3 674.00	-100.00
6378100000 TVA NON DEDUCTIBLE	29 920.48	25 872.53	4 047.95	15.65
Salaires	726 870.00	744 619.23	-17 749.23	-2.38
6410000000 REMUNERATIONS DES PERMANENTS	719 887.84	660 000.53	59 887.31	9.07
6412000000 CONGES PAYES	-4 176.00	9 725.00	-13 901.00	-142.94
6414000000 AUTRES REMUNERATIONS	35 196.02	57 266.50	-22 070.48	-38.54
6414010000 TICKETS RESTAURANTS	9 927.84	10 567.20	-639.36	-6.05
6414300000 INDEMNITE RUPTURE	3 264.14	7 060.00	-3 795.86	-53.77
6491000000 AIDE A S P	-34 621.01		-34 621.01	
6494500000 INDEMNITE PREVOYANCE ET CPAM	-2 608.83		-2 608.83	
Cotisations sociales	179 333.05	155 440.25	23 892.80	15.37
6450000000 CH. SECU SOCIALE GUSO	1 800.00	1 796.86	3.14	0.17
6451000000 COTISATIONS A L'URSSAF	116 453.97	89 820.97	26 633.00	29.65
6453000000 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	35 761.46	29 414.22	6 347.24	21.58
6453100000 PREVOYANCE	11 865.84	8 887.00	2 978.84	33.52

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
6458000000 COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO	713.10	646.32	66.78	10.33
6471200000 CH.SOC./CONGES A PAYER	294.00	3 101.00	-2 807.00	-90.52
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	6 589.95	3 924.45	2 665.50	67.92
6476000000 FORMATION DU PERSONNEL	12 538.27	6 008.00	6 530.27	108.69
6476010000 FORMATION PROFESSIONNELLE "NL"		3 692.50	-3 692.50	-100.00
6476020000 FORMATION PERSONNEL "C S"	2 949.50		2 949.50	
6476030000 FORMATION PERSONNEL LOC	1 879.15	1 533.33	345.82	22.55
6476040000 FORMATION PERSONNEL PAH	387.50	6 615.60	-6 228.10	-94.14
6476050000 FORMATION PERSONNEL TS	2 542.00		2 542.00	
6496000000 UNIFORMATION	-9 811.49		-9 811.49	
6496010000 UNIFORMATION "CS"	-350.00		-350.00	
6496030000 UNIFORMATION "LOC"	-1 174.99		-1 174.99	
6496040000 UNIFORMATION "PAH"	-3 105.21		-3 105.21	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	152 344.97	153 710.23	-1 365.26	-0.89
6811200000 DOT. AMORT. IMMOBILISATION	107 781.83	101 095.78	6 686.05	6.61
6811210000 DOT.AMORT.IMMO CORPOR. "L"	44 563.14	52 614.45	-8 051.31	-15.30
Dotations aux provisions	2 366.00	5 003.00	-2 637.00	-52.71
6815000000 PROV. RISQUES ET CHARGES	2 366.00	5 003.00	-2 637.00	-52.71
Autres charges	5 276.56	3 304.32	1 972.24	59.69
6514000000 SACEM	802.06	1 254.42	-452.36	-36.06
6541000000 CREANCES DE L'EXERCICE	4 274.60	436.00	3 838.60	880.41
6580000000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	199.90	1 613.90	-1 414.00	-87.61
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 071 802.80	2 279 446.03	-207 643.23	-9.11
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	139 259.30	52 825.15	86 434.15	163.62
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	1 931.58	2 760.81	-829.23	-30.04
7680000000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	1 931.58	2 760.81	-829.23	-30.04
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 931.58	2 760.81	-829.23	-30.04
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	11 693.23	12 169.35	-476.12	-3.91
6611000000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	677.93	1 665.04	-987.11	-59.28
6611010000 INTERETS DES EMPRUNTS "L"	1 643.35	1 476.87	166.48	11.27
6611030000 INTERETS EMPRUNT HEBERGEMENT	3 612.12	3 242.89	369.23	11.39
6611040000 INTERETS EMPRUNT CS	5 298.61	2 938.96	2 359.65	80.29
6616000000 INTERETS BANC. & SUR OPER. FIN	461.22	2 845.59	-2 384.37	-83.79
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	11 693.23	12 169.35	-476.12	-3.91
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-9 761.65	-9 408.54	-353.11	-3.75
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	129 497.65	43 416.61	86 081.04	198.27
Produits exceptionnels (V)		73 788.86	-73 788.86	-100.00
7752010000 CESSIION IMMO "TVA"		1 433.67	-1 433.67	-100.00
7770000000 SUBV. INVEST.VIREE RESULTAT		72 355.19	-72 355.19	-100.00
Charges exceptionnelles (VI)		3 185.77	-3 185.77	-100.00
6718000000 AUTRES CHARGES EXCEP.OP GEST		3 185.77	-3 185.77	-100.00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		70 603.09	-70 603.09	-100.00

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Impôts sur les bénéfices (VIII) <i>6950000000 IMPOTS SUR LES BENEFICES</i>	34 352.00 <i>34 352.00</i>	23 621.00 <i>23 621.00</i>	10 731.00 <i>10 731.00</i>	45.43 <i>45.43</i>
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 212 993.68	2 408 820.85	-195 827.17	-8.13
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	2 117 848.03	2 318 422.15	-200 574.12	-8.65
EXCÉDENT OU DÉFICIT	95 145.65	90 398.70	4 746.95	5.25
Contributions volontaires en nature				
Prestations en nature <i>8710000000 PRESTATION EN NATURE</i>	41 800.00 <i>41 800.00</i>	44 400.00 <i>44 400.00</i>	-2 600.00 <i>-2 600.00</i>	-5.86 <i>-5.86</i>
Bénévolat <i>8750000000 BENEVOLAT</i>	145 376.02 <i>145 376.02</i>	147 761.00 <i>147 761.00</i>	-2 384.98 <i>-2 384.98</i>	-1.61 <i>-1.61</i>
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE	187 176.02	192 161.00	-4 984.98	-2.59
Charges des contributions volontaires en nature				
Mises à disposition gratuite de biens <i>8610000000 MISE A DISPOSITION GRATUITE</i>	41 800.00 <i>41 800.00</i>	44 400.00 <i>44 400.00</i>	-2 600.00 <i>-2 600.00</i>	-5.86 <i>-5.86</i>
Personnel bénévole <i>8640000000 PERSONNEL BENEVOLE</i>	145 376.02 <i>145 376.02</i>	147 761.00 <i>147 761.00</i>	-2 384.98 <i>-2 384.98</i>	-1.61 <i>-1.61</i>
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.	187 176.02	192 161.00	-4 984.98	-2.59
TOTAL	95 145.65	90 398.70	4 746.95	5.25

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés,				
2050040000 LOGICIEL BASE C	518.74	518.74		
2050050000 LOGICIEL BASE NC	1 067.11	1 067.11		
2805004000 AMORT.LOGICIEL BASE C	-518.74	-518.74		
2805005000 AMORT.LOGICIEL BASE NC	-1 067.11	-1 067.11		
Immobilisations corporelles				
Terrains	13 000.00	13 000.00		
2110000000 TERRAINS	3 000.00	3 000.00		
2110500000 TERRAIN MDH	10 000.00	10 000.00		
Constructions	754 830.04	813 761.32	-58 931.28	-7.24
2130500000 CONSTRUCTION MDH	50 000.00	50 000.00		
2140010000 AAI GITE LA POTICHE	197 239.57	197 239.57		
2140020000 AAI GITE DU MOULIN NEUF	32 322.36	38 069.84	-5 747.48	-15.10
2140030000 AAI DE LA BASE "NC"	7 724.49	8 708.63	-984.14	-11.30
2140040000 AAI DE LA BASE "C"	1 914.33	1 914.33		
2140050000 AAI PAJE	231 826.97	220 739.29	11 087.68	5.02
2140051000 AAI PAJ C	56 422.34	51 802.47	4 619.87	8.92
2140060000 AAI CITY STADE	169 700.45	169 700.45		
2140070000 AAI STRUCTURE ESCALADE	256 415.95	256 415.95		
2141000000 BATIMENTS SUR SOL D'AUTRUI	89 049.57	89 049.57		
2813050000 AMORT. CONSTRUCTIONS MDH	-1 319.44	-69.44	-1 250.00	
2814000000 CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	-293 888.02	-238 340.36	-55 547.66	-23.31
2814010000 AMORT AAI CONSTRUCT. "L"	-7 329.87	-3 641.09	-3 688.78	-101.31
2814100000 AMORT. CONST SUR SOL D'AUTRUI	-35 248.66	-27 827.89	-7 420.77	-26.67
Installations techniques, matériel et outillages industriels	84 472.65	96 255.16	-11 782.51	-12.24
2154010000 MATERIEL DIVERS "NC"	10 365.11	9 595.86	769.25	8.02
2154020000 MATERIEL DIVERS "C"	4 856.33	4 535.81	320.52	7.07
2154100000 MATERIEL LOCATION KAYAKS	166 039.72	166 784.79	-745.07	-0.45
2154110000 MAT.KAYAK NON LOCATION	7 395.09	7 395.09		
2154130000 MATERIEL AJ		560.00	-560.00	-100.00
2154160000 MATERIEL INDUSTRIEL RN	1 885.57	1 885.57		
2154190000 MATERIEL SECTION CK	89 177.50	86 330.49	2 847.01	3.30
2154200000 MATERIEL LOCATION V.T.T.	45 239.76	37 439.76	7 800.00	20.83
2154300000 MATERIEL PAJ BASE	111 816.85	101 599.89	10 216.96	10.06
2154400000 MATERIEL ESCALADE	1 655.98	1 655.98		
2154500000 MATERIEL PAH	271 275.60	276 207.05	-4 931.45	-1.79
2154600000 MATERIEL TIR A L ARC	1 174.00	1 174.00		
2154700000 MATERIEL "CAFE SHOW"	2 470.85	2 470.85		
2154800000 MATERIEL POTICHE	3 466.51	4 602.86	-1 136.35	-24.69
2154810000 MATERIEL MOULIN NEUF	3 244.36	3 244.36		
2154820000 MATERIEL PEDALOS	3 433.33	3 433.33		
2154830000 MATERIEL CENTRE SOCIAL	10 949.50	10 949.50		
2815400000 AMORTISSEMENT MAT. INDUSTRIEL	-110 335.54	-104 202.52	-6 133.02	-5.89
2815413000 AMORT. MATERIEL A J		-560.00	560.00	100.00
2815416000 AMORT MAT INDUSTRIEL RN	-1 463.40	-1 086.29	-377.11	-34.72
2815420000 AMORT.MATERIEL LOC. VTT	-39 087.26	-34 079.76	-5 007.50	-14.69
2815440000 AMORT MAT ESCALADE	-1 655.98	-1 655.98		
2815460000 AMORT MATERIEL "L"	-412 507.73	-394 249.54	-18 258.19	-4.63
2815470000 AMORT MATERIEL CAFE SHOW	-2 470.85	-2 470.85		
2815480000 AMORT.MATERIEL POTICHE	-3 466.52	-4 372.71	906.19	20.72
2815481000 AMORT MAT MOULIN NEUF	-2 463.23	-1 984.80	-478.43	-24.10
2815483000 AMORTS CENTRE SOCIAL	-3 827.97	-2 263.76	-1 564.21	-69.10
2815490000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL CK	-72 694.93	-76 683.82	3 988.89	5.20
Autres immobilisations corporelles	81 131.26	102 428.18	-21 296.92	-20.79
2181010000 A A I "NC"	227 476.14	220 170.88	7 305.26	3.32
2181020000 A A I "C"	85 352.00	82 235.91	3 116.09	3.79
2181030000 INSTALLATIONS AMENAGEMENT BASE		3 832.55	-3 832.55	-100.00
2181060000 A A I PAH ROCHE D OETRE	12 242.00	12 242.00		

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
2181130000 A A I AJ	324.46	324.46		
2181190000 AAI SECTION CK	7 605.60	12 109.88	-4 504.28	-37.20
2182010000 MAT. TRANSPORT LOCAT.	5 837.50	5 837.50		
2182020000 MATERIEL DE TRANSPORT "NC"	45 343.69	47 043.69	-1 700.00	-3.61
2182030000 MATERIEL DE TRANSPORT "C"	24 861.96	24 861.96		
2182190000 MAT TRANSPORT SECTION CK	926.50	926.50		
2183010000 MATERIEL DE BUREAU "NC"	9 853.52	14 511.77	-4 658.25	-32.10
2183020000 MATERIEL DE BUREAU "C"	5 562.57	7 959.29	-2 396.72	-30.11
2183050000 MAT BUREAUX INF. M D H	2 220.00	2 220.00		
2183060000 MATERIEL DE BUREAU PAH	2 132.37	2 132.37		
2183130000 MATERIEL DE BUREAU AJ	5 696.45	3 903.35	1 793.10	45.94
2183900000 MATERIEL DE BUREAU CK	941.00	646.30	294.70	45.60
2184000000 MOBILIER	10 659.28	14 059.28	-3 400.00	-24.18
2184010000 MOBILIER GITE LA POTICHE	22 805.07	25 849.54	-3 044.47	-11.78
2184020000 MOBILIER GITE MOULIN NEUF	2 218.40	4 932.59	-2 714.19	-55.03
2184030000 MOBILIER M D H	19 825.84	19 825.84		
2184130000 MOBILIER AJ	1 527.45	1 527.45		
2818100000 AMORTISSEMENT AAI DIVERS BASE	-180 063.73	-166 406.19	-13 657.54	-8.21
2818110000 AMORT A A I BASE "L"	-75 389.53	-67 989.71	-7 399.82	-10.88
2818113000 AMORTS AAI - AJ	-515.39	-515.39		
2818190000 AMORT.AAI DIVERS - CK	-5 106.17	-9 193.88	4 087.71	44.46
2818200000 AMORTISSEMENT MAT. TRANSPORT	-44 358.66	-42 966.79	-1 391.87	-3.24
2818220000 AMORT MAT TRANSPORT "L"	-30 607.79	-28 962.86	-1 644.93	-5.68
2818290000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT CK	-926.50	-926.50		
2818300000 AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU	-5 955.46	-10 193.03	4 237.57	41.57
2818305000 AMORT. MAT BUREAUX M D H	-2 220.00	-2 220.00		
2818320000 AMORT MATERIEL BUREAU "L"	-6 275.94	-8 757.56	2 481.62	28.34
2818330000 AMORT. MAT BUREAU AJ	-3 691.37	-3 341.21	-350.16	-10.48
2818390000 AMORT.MAT.BUREAU CK	-167.29	-646.30	479.01	74.12
2818400000 AMORTISSEMENT MOBILIER	-33 791.27	-41 604.93	7 813.66	18.78
2818403000 AMORT. MOBILIER M D H	-19 792.51	-16 236.65	-3 555.86	-21.90
2818440000 AMORTS MOB. PERISCOLAIRE AJ	-3 418.93	-4 763.93	1 345.00	28.23
Immobs corporelles en cours, avances et acomptes	167 542.61	19 833.27	147 709.34	744.76
2318000000 IMMO EN COURS AAI	167 542.61	19 833.27	147 709.34	744.76
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	1 080.00	1 080.00		
2710000000 TITRES IMMOBILISES-PROPRI	1 080.00	1 080.00		
Autres immobilisations financières	2 099.17	2 099.17		
2755000000 CAUTIONNEMENTS	2 099.17	2 099.17		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	1 104 155.73	1 048 457.10	55 698.63	5.31
Créances				
Créances Clients, usagers et comptes rattachés	64 588.09	85 587.60	-20 999.51	-24.54
4110000000 CLIENTS	41 919.07	68 433.63	-26 514.56	-38.74
4110010000 CLIENTS SECTIONS	19 852.68	16 415.58	3 437.10	20.94
4181000000 CLIENTS FACT A ETABLIR	1 841.34	738.39	1 102.95	149.37
4181010000 CLTS FACT A ETABLIR	975.00	975.00		
Clients douteux, litigieux	-564.85	-753.00	188.15	24.99
4910000000 PROVIS. POUR DEPREC. CPTES CLI	-564.85	-753.00	188.15	24.99
Avances et acomptes versés sur commandes	13 240.50	10 777.89	2 462.61	22.85
Autres créances	178 377.92	132 333.75	46 044.17	34.79
4098000000 FOURNISSEUR RRR A RECEVOIR	2 604.76		2 604.76	
4456700000 CREDIT DE TVA A REPORTER	4 103.00		4 103.00	
4457150000 TVA S/ VENTES 20 %	19.92	102.56	-82.64	-80.58
4457650000 TVA S/ VENTES 10 %	1 309.21	889.79	419.42	47.14
4458600000 TVA / FNP	2 109.70	2 875.93	-766.23	-26.64
4670000000 AUTR.CPTS DEBIT OU CREDIT	167 415.27		167 415.27	

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
4671130000 NOTAIRE FIEVET		4 377.98	-4 377.98	-100.00
4671300000 NOTAIRE FIEVET	816.06		816.06	
4687000000 PRODUITS A RECEVOIR		124 087.49	-124 087.49	-100.00
Charges constatées d'avance	869.00	1 362.00	-493.00	-36.20
4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	869.00	1 362.00	-493.00	-36.20
Disponibilités	678 198.32	593 106.58	85 091.74	14.35
5112001000 CB A ENCAISSER		42.00	-42.00	-100.00
5112010000 CHÈQUE A ENCAISSER LOCATION CK	344.00		344.00	
5112500000 CHEQUES VACANCES A ENCAISSER	86.00		86.00	
5115000000 REGLEMENTS CLIENTS RCA	48.00	1 925.90	-1 877.90	-97.51
5116000000 CREDIT CLIENT	493.00		493.00	
5120010000 CREDIT MUTUEL P O L	33 154.32	19 145.89	14 008.43	73.17
5120020000 LIVRET CREDIT MUTUEL P O L	501 931.58	502 553.22	-621.64	-0.12
5120030000 LIVRET CM AJ	36 165.26	8 737.71	27 427.55	313.90
5120050000 CREDIT MUTUEL SECTION RAID	20 056.13	10 942.39	9 113.74	83.29
5120100000 CREDIT MUTUEL A C	26 943.03	19 058.55	7 884.48	41.37
5120110000 CREDIT MUTUEL C K	12 355.97	11 350.88	1 005.09	8.85
5121000000 CREDIT MUTUEL CARBURANT	161.39	222.97	-61.58	-27.62
5121200000 CREDIT MUTUEL L. A .	46 036.64	19 096.68	26 939.96	141.07
5300000000 CAISSE P O L		10.39	-10.39	-100.00
5302000000 CAISSE GUIDAP		20.00	-20.00	-100.00
5800000000 VIREMENTS INTERNES	423.00		423.00	
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	934 708.98	822 414.82	112 294.16	13.65
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	2 038 864.71	1 870 871.92	167 992.79	8.98

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Report à nouveau	450 064.87	359 666.17	90 398.70	25.13
1101000000 REPORT A NOUVEAU P O L	306 560.30	240 069.70	66 490.60	27.70
1102000000 REPORT AN CANOYE KAYAK	27 895.01	27 434.64	460.37	1.68
1103000000 REPORT AN ANIMATION JEUNE	60 162.07	48 695.11	11 466.96	23.55
1106000000 REPORT AN RAID	12 183.87	13 661.19	-1 477.32	-10.81
1107000000 REPORT AN LOISIRS ADULTE	18 719.60	13 062.69	5 656.91	43.31
1108000000 REPORT AN ANIM. CULTURELLE	24 544.02	16 742.84	7 801.18	46.59
Excédent ou déficit de l'exercice	95 145.65	90 398.70	4 746.95	5.25
Situation nette (sous-total)	545 210.52	450 064.87	95 145.65	21.14
Subventions d'investissement	610 328.41	555 377.13	54 951.28	9.89
1310000000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	945 253.29	943 693.29	1 560.00	0.17
1310010000 SUBVENTION EQUIPEMENT CK	23 493.77	19 599.24	3 894.53	19.87
1310020000 SUBVENTION EQUIPEMENT AJ	1 097.12	1 097.12		
1310500000 SUBVENTION EQUIPEMENT C.S.	123 000.00	3 000.00	120 000.00	
1390000000 SUBV INSCRITES AU RESULTAT	-463 285.99	-391 781.20	-71 504.79	-18.25
1391000000 SUBVENTION EQUIPEMENT	-19 229.78	-20 231.32	1 001.54	4.95
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	1 155 538.93	1 005 442.00	150 096.93	14.93
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
Provisions pour risques	30 000.00	30 000.00		
1518000000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	30 000.00	30 000.00		
Provisions pour charges	85 766.00	83 400.00	2 366.00	2.84
1530000000 PROV PENSIONS ET ASSIMILES	85 766.00	83 400.00	2 366.00	2.84
TOTAL DES PROVISIONS (III)	115 766.00	113 400.00	2 366.00	2.09
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	331 485.99	378 691.35	-47 205.36	-12.47
1641100000 EMP CM 11700€ ECH 11/2023	2 849.17	4 539.37	-1 690.20	-37.23
1641200000 EMP CM 36550€ ECH 09/2021	66 169.15	69 710.88	-3 541.73	-5.08
1641300000 EMPR CM 22400€ ECH 11/2032	13 286.87	15 121.94	-1 835.07	-12.14
1641400000 EMP CM 70 K€ ECH 11/2031	58 781.98	63 864.67	-5 082.69	-7.96
1641500000 EMP CM 43700€ ECH 05/2027	32 626.83	38 291.86	-5 665.03	-14.79
1641600000 EMP CM 29500€ ECH 02/2024	18 488.25	24 117.76	-5 629.51	-23.34
1642000000 EMP. CM 160 K€ ECH 04/2023	11 266.16	14 289.80	-3 023.64	-21.16
1644000000 EMPRUNT C.M. 12271306		1 932.53	-1 932.53	-100.00
1646000000 EMP. CM 10 K€ ECH 10/2017	82 159.68	87 342.06	-5 182.38	-5.93
1648900000 EMP CM 115 K€ ECH 04/2029	45 857.90	57 449.85	-11 591.95	-20.18
1649600000 EMP CM 15 K€ ECH 08/2027		2 030.63	-2 030.63	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses	52 230.68	43 370.92	8 859.76	20.43
1650000000 CAUTION CLES ADHERENT	680.00	670.00	10.00	1.49
1670100000 AVANCE DEPARTEMENT 45 751€	33 550.68	42 700.92	-9 150.24	-21.43
1670200000 EMPRUNT CAF 20K€	18 000.00		18 000.00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	69 730.46	57 619.86	12 110.60	21.02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 048.70	32 742.80	-3 694.10	-11.28
Fournisseurs, factures non parvenues	33 307.32	37 229.86	-3 922.54	-10.54
4081000000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	27 006.98	33 451.24	-6 444.26	-19.26
4081010000 FOURN. FACT N PARVEN. SECTIONS	6 300.34	3 778.62	2 521.72	66.74
Dettes fiscales et sociales	70 837.86	61 878.31	8 959.55	14.48
4310000000 SECURITE SOCIALE	19 917.00	11 568.00	8 349.00	72.17
4372000000 HUMANIS IGIRS	8 933.44	6 126.57	2 806.87	45.81
4378000000 TICKETS RESTAURANTS	1 111.00	1 210.00	-99.00	-8.18
4382000000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	12 833.00	12 539.00	294.00	2.34
4421000000 PRLVT A LA SOURCE SUR SALAIRE	159.00	301.00	-142.00	-47.18
4440000000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	10 732.00	13 489.00	-2 757.00	-20.44

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
4455100000 TVA A DECAISSER		1 104.00	-1 104.00	-100.00
4458000000 TVA A REGULARISER	847.00	2 974.00	-2 127.00	-71.52
4481100000 TAXE SALAIRE A PAYER	7 111.00		7 111.00	
4481200000 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	641.79		641.79	
4481300000 TAXE F P C A PAYER	8 552.63		8 552.63	
4486100000 TAXE SALAIRE A PAYER		4 229.00	-4 229.00	-100.00
4486200000 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER		581.63	-581.63	-100.00
4486300000 TAXE F P C A PAYER		7 756.11	-7 756.11	-100.00
Personnel et comptes rattachés	71 520.20	74 293.30	-2 773.10	-3.73
Autres dettes	109 398.57	57 143.10	52 255.47	91.45
4670000000 AUTR.CPTS DEBIT OU CREDIT		22 119.00	-22 119.00	-100.00
4672500000 TAXE DE SEJOUR		840.60	-840.60	-100.00
4675000000 TAXE SEJOUR	601.60		601.60	
4680000000 DIVERS CHG.A.P ET PROD.A.REC.	108 796.97		108 796.97	
4686000000 CHARGES A PAYER		34 183.50	-34 183.50	-100.00
Produits constatés d'avance		9 060.42	-9 060.42	-100.00
4870000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		9 060.42	-9 060.42	-100.00
TOTAL DES DETTES (IV)	767 559.78	752 029.92	15 529.86	2.07
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	2 038 864.71	1 870 871.92	167 992.79	8.98

Annexe Asso MEF 2025

L'objet social de l'entité est :

le projet de l'association est avant tout un reel projet social territoire. Les actions de l'association doivent permettre aux habitants de pont d'Ouilly et des communes environnantes de s'informer, de s'épanouir, de partager des idées, de faire des rencontres, de produire une dynamique de solidarite et d'agir par l'intermediaire du bénévolat.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées sont :

P.O.L. a pour objet d'organiser des activités de loisirs s'inscrivant à la fois dans le champ de l'animation locale qu'elles soient sportives, culturelles et éducatives mais également dans le champ de la pratique sportive (locations de canoes, Parc Acrobatique en Hauteur, activités sportives encadrées, Hébergements..).

Les moyens mis en oeuvre sont :

L'association assure la gestion d'une base de Plein Air, de Gites, et un Point Accueil Jeunes. Ces équipements sont régis par un bail emphyteotique conclu avec la Mairie de pont d'Ouilly.

Un Parc Acrobatique est quand à lui implanté à St Philbert sur Orne.

De plus, l'association avec l'Aide de Partenaires a réabilité une construction communale afin d'ouvrir une "Maison des Habitants" ceci le bourg de Pont D'ouilly (Centre Social).

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/12/2025 est de 2 038 864.71 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 95 145.65 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 26/03/2026.

Par ailleurs, nous apportons le complément d'informations suivant :

Application de la M E F à effet du 01 01 2025

événements postérieurs à la clôture

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, amendé par le règlement n° 2018-06.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode rétrospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Évaluation des immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de : leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement) et des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Traitement des charges financières

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement de certains frais accessoires

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement comptable des coûts de développement

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des frais externes afférents aux formations

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement de la durée d'utilisation des fonds de commerce

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement).

Traitement des charges financières

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement de certains frais accessoires

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement comptable des coûts de développement

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des frais externes afférents aux formations

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des amortissements des biens décomposables

L'entité n'est pas concernée aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Traitement des composants de 2nd catégorie, dépenses pluri-annuelles de gros entretien ou grande révision

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

Durée d'utilisation ou d'usage en fonction de la nature des immobilisations

	Durée d'utilisation (en années)	Fourchette des durées
Matériels outillages et industriels	2.00	
Matériels outillages	2.00	
Matériel de bureau	3.00	
Matériel de transport	4.00	

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Traitement de certains frais accessoires

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Évaluation des titres des sociétés

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

STOCKS

Détermination des stocks

Les stocks sont déterminés selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Évaluation des stocks

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement de l'exclusion du coût de la sous-activité et des intérêts dans la valorisation des stocks

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des charges financières

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

CRÉANCES - DETTES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS

Traitement des amortissements

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

SUBVENTIONS

Traitement des subventions

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

COTISATIONS

Informations concernant la comptabilisation des cotisations

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Informations concernant la comptabilisation des contributions volontaires

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

VALORISATION DU BENEVOLAT

La valeur de référence est le Taux Horaire Moyen des Coûts Salariaux 2025 soit = 17.78 €.

Le nombre d'heures bénévolat a été évalué à un total de 8189 Heures => soit 145376 €

Section Canoë-Kayak = 2068 H

Section Loisirs Adultes = 652 H

Section Animation Jeunes = 374 H

Section Raid Nature = 2010 H

Section Animations Culturelles = 1387 H

Pont d'Ouilly Loisirs = 1698 H

VALORISATION MISE A DISPOSITION

Mise à disposition de :

la Maison des Habitants, Locaux Scolaires, Salles des Fêtes
employés communaux de Pont d'Ouilly...

Le montant total pour 2025 est de 41800 €

NB = pour 2021, l'information n'avait pas été communiqué

TABEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à rééval.	acquisition
Immobilisations incorporelles			
Autres immobilisations incorporelles	1 585.85		
TOTAL	1 585.85		
Immobilisations corporelles			
Terrains	13 000.00		
Constructions sur sol propre	50 000.00		
Constructions sur sol d'autrui	1 033 640.10		15 707.55
Installations techniques, matériel et outillages industriels	719 865.19		29 713.23
Installations générales, agencements et aménagements divers	330 915.68		10 421.35
Matériel de transport	78 669.65		
Matériel de bureau, informatique & mobilier	97 567.78		4 492.13
Immobilisations corporelles en cours	19 833.27		156 446.56
TOTAL	2 343 491.67		216 780.82
Immobilisations financières			
Autres titres immobilisés	1 080.00		
Prêts et autres immobilisations financières	2 099.17		
TOTAL	3 179.17		
TOTAL GENERAL	2 348 256.69		216 780.82

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles			1 585.85	
TOTAL			1 585.85	
Immobilisations corporelles				
Terrains			13 000.00	
Constructions sur sol propre			50 000.00	
Constructions sur sol d'autrui		6 731.62	1 042 616.03	
Inst. techniques, matériel et outillages indust.		14 191.36	735 387.06	
Inst. générales, agencements et aménag. divers		8 336.83	333 000.20	
Matériel de transport		1 700.00	76 969.65	
Matériel de bureau, informatique & mobilier		19 558.96	82 500.95	
Immobilisations corporelles en cours		8 737.22	167 542.61	
TOTAL		59 255.99	2 501 016.50	
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés			1 080.00	
Prêts et autres immobilisations financières			2 099.17	
TOTAL			3 179.17	
TOTAL GENERAL		59 255.99	2 505 781.52	

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et développ.			1 585.85			1 585.85
TOTAL			1 585.85			1 585.85
Immobilisations corporelles						
Constructions sur sol propre			69.44	1 250.00		1 319.44
Constructions sur sol d'autrui			269 809.34	73 388.83	6 731.62	336 466.55
Inst. tech., mat. et out. industriels			623 610.03	40 554.74	14 191.36	649 973.41
Inst. générales, agencés divers			244 105.17	25 306.48	8 336.83	261 074.82
Matériel de transport			72 856.15	4 736.80	1 700.00	75 892.95
Matériel de bureau, informatique			87 763.61	7 108.12	19 558.96	75 312.77
TOTAL			1 298 213.74	152 344.97	50 518.77	1 400 039.94
TOTAL GENERAL			1 299 799.59	152 344.97	50 518.77	1 401 625.79

	Valeur à la signature du contrat	Coût d'entrée de l'actif	Dotation aux amort. théorique		Valeur nette
			de l'exercice	cumul exerc. ant.	
Autres immobs corporelles	62 036.68		12 407.34	21 870.02	-34 277.36
TOTAL	62 036.68		12 407.34	21 870.02	-34 277.36

	Redevance payée		Redevance restant à payer			Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumul exerc. antérieurs	à moins d'1 an	de 1 à 5 ans	à plus de 5 ans	
Autres immobs corporelles	10 681.44	37 812.27	10 681.44	12 694.12		900.99
TOTAL	10 681.44	37 812.27	10 681.44	12 694.12		900.99

948400 - ASSO PONT D'OUILLY LOISIRS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 816.34
Autres créances	170 836.09
TOTAL	173 652.43

948400 - ASSO PONT D'OUILLY LOISIRS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Report à nouveau	359 666.17		90 398.70		450 064.87
Excédent ou déficit de l'exercice	90 398.70		95 145.65	90 398.70	95 145.65
Subventions d'investissement	555 377.13		125 454.53	70 503.25	610 328.41
TOTAL	1 005 442.00		310 998.88	160 901.95	1 155 538.93

CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	45 857.90
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 307.32
Dettes fiscales et sociales	50 265.79
Autres dettes	108 796.97
TOTAL	238 227.98

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 85 766.00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant N	Montant N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	4 290.00	4 110.00
TOTAL	4 290.00	4 110.00

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Au sein de l'Association, le montant des Rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23/05/2006 relative au volontariat et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.



En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

EFFECTIFS MOYENS

	31/12/2025	31/12/2024
Ingénieurs et cadres	2.00	2.00
Agents de maîtrise	1.00	1.00
Employés et techniciens	8.00	8.00
PERSONNEL SALARIÉ	11.00	11.00

Annexe comptable

1

 RÉPUBLIQUE FRANÇAISE <i>Liberté Égalité Fraternité</i>			Formulaire à déposer en double exemplaire			IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS			N° 2065 - SD 2026  N° 11084*28 Formulaire obligatoire (art.223 du Code général des impôts)		
Exercice ouvert le		01/01/25		et clos le		31/12/25		Régime simplifié d'imposition			
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe								Régime réel normal		X	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre											
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case											
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE											
Désignation de la société :						Adresse du siège social :					
Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS LIEU DIT "LA MAIRIE" 14690 PONT D'OUILLY											
SIRET 3 2 7 0 0 2 9 2 9 0 0 0 1 3						Mél : contact@pontdouilly-loisirs.com					
Adresse du principal établissement :						Ancienne adresse en cas de changement :					
REGIME FISCAL DES GROUPES											
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)											
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante											
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :											
						SIRET					
B ACTIVITE											
Activités exercées						Autres activités récréatives et de loisirs				Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
1 Résultat fiscal						Bénéfice imposable au taux normal		111 910		Déficit	
Bénéfice imposable à 15 %						42 500		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
2 Plus-values											
PV à long terme imposables à 15 %						PV à long terme imposables à 19 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)			
Autres PV imposables à 19 %						PV à long terme imposables à 0 %					
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations											
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies <input type="checkbox"/>						Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>					
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>						Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>					
Autres dispositifs <input type="checkbox"/>						Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>					
Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies <input type="checkbox"/>						Zone de développement prioritaire, art.44 septdecies <input type="checkbox"/>					
						Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindécies <input type="checkbox"/>					
						Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>					
						Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A <input type="checkbox"/>					
						France ruralités revitalisation FRR, art. 44 quindécies A <input type="checkbox"/>					
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)						Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %					
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)											
F CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES BENEFICES DES GRANDES ENTREPRISES (CES) (cf. notice de la déclaration n°2065)											
Base d'imposition :				Chiffre d'affaires :				Taux d'imposition :			
I CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES GRANDES ENTREPRISES DE TRANSPORT MARITIME (CTM) (cf. notice de la déclaration n°2065)											
Base d'imposition :				Taux d'imposition :							
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts											
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.											
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %											
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE											
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/> Si oui, indication du logiciel utilisé ISACOMPTA CONNECT											
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.											
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :						Nom et adresse du conseil :					
TACHER ACOGEX FALAISE RUE DES FRERES MICHAUT BP 131 14700 FALAISE											
Tél : 0231416500						Tél :					
Examen de conformité fiscale (ECF) prestataire :											
						Identité du déclarant :					
Examen de conformité fiscale (ECF) prestataire :						Date : 09/03/26 Lieu : PONT D OUILLY					
						Qualité et nom du signataire : PRESIDENT M HUET ARNAUD					
						Signature :					

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

G								RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS									
Montant global brut des distributions (1)				payées par la société elle-même		a						payées par un établissement chargé du service des titres		b			
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) (2)												c					
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées												d					
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)												e					
												f					
												g					
												h					
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)												i					
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI												j					
Montant des revenus répartis (5)												Total (a à h)					
H								REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants				Pour les SARL		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.											
				Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.		Année au cours de laquelle le versement a été effectué		Montant des sommes versées :									
								à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits		à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6					
1				2		3		4		5		6		7		8	
I								DIVERS									
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)																	
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																	
J								CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION									
REMUNERATIONS								MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 0 %, 15 % ou 19%									
										0%		15%		19%			
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)						MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice											
						MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice											
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)						MVLT réalisée au cours de l'exercice											
						MVLT restant à reporter											
K								CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)									
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice																	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice																	

Désignation de l'entreprise : <u>Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>LIEU DIT "LA MAIRIE" 14690 PONT D'OUILLY</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>3 2 7 0 0 2 9 2 9 0 0 0 1 3</u>		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N clos le, <u>31/12/2025</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ IMMOBILISATIONS INCORPORELLES IMMOBILISATIONS CORPORELLES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	519	
	Fonds commercial	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles (1)	AJ	AK		
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ	203 988	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	507 854	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	135 405	
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV	AW		
	Participations	CS	CT		
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU	CV		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI		
	TOTAL (II)		BJ	BK	847 765
	ACTIF CIRCULANT STOCKS* CRÉANCES DIVERS	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
En cours de production de biens		BN	BO		
En cours de production de services		BP	BQ		
Produits intermédiaires et finis		BR	BS		
Marchandises		BT	BU		
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	BW		
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	BY		
Autres créances (3)		BZ	CA	502 127	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	CC		
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	CE		
Disponibilités	CF	CG			
Charges constatées d'avance (3)*		CH	CI		
TOTAL (III)		CJ	CK	502 127	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW			
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM			
	Ecart de conversion actif et différences d'évaluation * (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	847 765	752 097
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

Désignation de l'entreprise		Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/>)			DG	
	Report à nouveau			DH	513 934
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	109 100
	Subventions d'investissement			DJ	103 122
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	726 156
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	14 362
	TOTAL (III)			DR	14 362
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)			DV	
	Instruments financiers à terme			D1	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	
	Dettes fiscales et sociales			DY	11 579
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	11 579	
Ecart de conversion passif * et différences d'évaluation			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	752 097	
REINVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	11 579	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS							Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N						
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	197 487	FB		FC	197 487
	Production vendue	{ biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	633 786	FH		FI	633 786
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	831 274	FK		FL	831 274
	Production stockée *						FM	
	Production immobilisée *						FN	561
	Subventions d'exploitation						FO	28 809
	Reprises sur amortissements et provisions * (9)						FP	
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles						FI	
	Autres Produits (1) (11)						FQ	3 048
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	863 692
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	164 685
	Variation de stocks (marchandises) *						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	170 766
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	14 196
	Salaires et traitements *						FY	241 624
	Cotisations sociales (10)						FZ	56 252
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * (14)				GA	69 505
			- dotations aux dépréciations				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux dépréciations*				GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						G1	
	Autres charges (12)						GE	67
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	717 094
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	146 598
Operations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	644
	Reprises sur dépréciations						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie						GO	
	Produits des cessions d'immobilisations financières						G2	
	Total des produits financiers (V)							GP	644
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	3 001
	Différences négatives de change						GS	
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées						G3	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)							GU	3 001
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	3 644
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	144 240

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS</u>										Néant <input type="checkbox"/> *	
										Exercice N	
Produits exceptionnels (7) (VII)										HD	
Charges exceptionnelles (6 bis – 6 ter- 7)										HH	789
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	-789
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	
Impôts sur les bénéfices *										HK	34 352
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	864 336
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	755 236
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	109 100
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO	
	(2)	Dont	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 2em; margin-right: 10px;">{</div> <div> produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) </div> </div>							HY	
	(3)	Dont	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 2em; margin-right: 10px;">{</div> <div> - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier </div> </div>							HP	3 360
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HQ	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								1H	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1J	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)								1K	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)								HX	
	(6ter)	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)								RC	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(	dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS	A5	)			RD		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A2	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A3	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles								A4	
	(13)		dont cotisations facultatives Madelin	A10				A8			
	(13)		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A11							
	(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)								HS	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : provision depart retraite								Exercice N	
									Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
								789			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N		
								Charges antérieures	Produits antérieurs		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise										Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS										Néant <input type="checkbox"/> *									
CADRE A			IMMOBILISATIONS							Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice				Augmentations															
										1				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence				2				Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement													TOTAL I		CZ			D8			D9							
	Autres postes d'immobilisations incorporelles													TOTAL II		KD	519		KE			KF							
CORPORELLES	Terrains													KG			KH			KI									
	Constructions	Sur sol propre		[Dont Composants		L9			KJ			KK			KL														
		Sur sol d'autrui		[Dont Composants		M1			KM	378 076		KN			KO	4 620													
		Installations gales, agencts*, aménagts des constructions				[Dont Composants		M2			KP			KQ															
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				[Dont Composants		M3			KS	557 423		KT															
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *												KV	94 478		KW			KX	3 116								
		Matériel de transport *												KY	30 699		KZ			LA									
		Matériel de bureau et mobilier informatique												LB	37 637		LC			LD	794								
		Emballages récupérables et divers *												LE			LF			LG									
	Immobilisations corporelles en cours													LH			LI			LJ									
	Avances et acomptes													LK			LL			LM									
	TOTAL III													LN	1 098 314		LO			LP	19 067								
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence													8G			8M			8T								
		Autres participations													8U			8V			8W								
Autres titres immobilisés													1P			1R			1S										
Prêts et autres immobilisations financières													1T			1U			1V										
TOTAL IV													LQ			LR			LS										
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)													ØG	1 098 833		ØH			ØJ	19 067									
CADRE B		IMMOBILISATIONS					Diminutions					Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice				Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence													
							par virements de poste à poste					par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence					Valeur d'origine des immobi- lisations en fin d'exercice												
							1					2					3					4							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement													TOTAL I	IN			CØ			DØ			D7					
	Autres postes d'immobili- sations incorporelles													TOTAL II	IO			LV			LW	519		IX					
CORPORELLES	Terrains													IP			LX			LY			LZ						
	Constructions	Sur sol propre		IQ				MA			MB			MC															
		Sur sol d'autrui		IR				MD	5 747		ME	376 948		MF															
		Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS				MG			MH																
	Installations techniques, matériel et outillage industriels													IT			MJ	6 813		MK	561 148		ML						
	Autres immobi- lisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers		IU				MM			MN	97 594		MO															
		Matériel de transport		IV				MP			MQ	30 699		MR															
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW				MS	7 604		MT	30 827		MU															
		Emballages récupérables et divers *		IX				MV			MW			MX															
	Immobilisations corporelles en cours													MY			MZ			NA			NB						
	Avances et acomptes													NC			ND			NE			NF						
TOTAL III													IY			NG	20 165		NH	1 097 217		NI							
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence													IZ			ØU			M7			ØW						
	Autres participations													IØ			ØX			ØY			ØZ						
	Autres titres immobilisés													I1			2B			2C			2D						
	Prêts et autres immobilisations financières													I2			2E			2F			2G						
	TOTAL IV													I3			NJ			NK			2H						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)													I4			ØK	20 165		ØL	1 097 735		ØM							

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS						Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
Exercice N clos le 31/12/2025						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						
<p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : - le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; - le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".</p>						
CADRE B	DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL					
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....						
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....						-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....						=
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2 : inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise										Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS										Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *																					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES				Montant des amortissements au début de l'exercice				Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises				Montant des amortissements à la fin de l'exercice							
Frais d'établissement et de développement				CY					EL					EM					EN				
Fonds commercial				RE					RF					RI					RJ				
Autres immobilisations incorporelles				PE	519				PF					PG					PH	519			
TOTAL I				RK	519				RM					RN					RO	519			
Terrains				PI					PJ					PK					PL				
Constructions		Sur sol propre		PM					PN					PO					PQ				
		Sur sol d'autrui		PR	180 035				PS	29 700				PT	5 747				PU	203 988			
		Inst.générales, agencements et aménagements des constructions		PV					PW					PX					PY				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ	484 615				QA	30 051				QB	6 813				QC	507 854			
Autres immobilisations corporelles		Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	67 990				QE	7 400				QF					QG	75 390			
		Matériel de transport		QH	28 963				QI	1 645				QJ					QK	30 608			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	36 303				QM	709				QN	7 604				QO	29 408			
		Emballages récupérables et divers		QP					QR					QS					QT				
TOTAL II				QU	797 906				QV	69 505				QW	20 165				QX	847 246			
TOTAL GENERAL (I + II)				ØN	798 424				ØP	69 505				ØQ	20 165				ØR	847 765			
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES																					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice									
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel											
Frais d'établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6									
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV									
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1									
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD									
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8									
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6									
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4									
	Inst. gales, agenc. am. divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2									
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9									
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. et am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7									
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5									
	Mat.bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3									
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1									
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8									
Frais d'acquisition de titres de participations		NL							NM							NO							
TOTAL III																							
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV									
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW					Total général non ventilé (NS+NT+NU)				NY					Total général non ventilé (NW-NY)				NZ			
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *																					
				Montant net au début de l'exercice				Augmentations				Dotations de l'exercice aux amortissements				Montant net à la fin de l'exercice							
Frais d'émission d'emprunt à étaler												Z9				Z8							
Primes de remboursement des obligations												SP				SR							

Désignation de l'entreprise <u>Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS</u>								Néant <input type="checkbox"/> *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	13 573	4Y	789	4Z		5A	14 362	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z	13 573	TV	789	TW		TX	14 362	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA		
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	13 573	UB	789	UC		UD	14 362	
Dont dotations et reprises	{	- d'exploitation	UE		UF					
		- financières	UG		UH					
		- exceptionnelles	UJ	789	UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise : Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières				UT		UV		UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA						
	Autres créances clients				UX						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)				Z1						
	Personnel et comptes rattachés				UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM						
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	5 432	5 432				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN						
		Divers			VP						
	Groupe et associés (2)				VC						
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	496 695	496 695					
Charges constatées d'avance					VS						
TOTAUX					VT	502 127	VU	502 127	VV		
RENVUOIS	(1)	Montant	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD						
		des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)				7Y							
Autres emprunts obligatoires (1)				7Z							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine			VG							
	à plus d'1 an à l'origine			VH							
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A							
Fournisseurs et comptes rattachés				8B							
Personnel et comptes rattachés				8C							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E	10 732	10 732					
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW	847	847					
	Obligations cautionnées			VX							
	Autres impôts, taxes et assimilés			VQ							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J							
Groupe et associés (2)				VI							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K							
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *				Z2							
Produits constatés d'avance				8L							
TOTAUX				VY	11 579	VZ	11 579				
RENVUOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD					

Désignation de l' entreprise : Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS		Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)		ET	<input type="checkbox"/>	Néant	<input type="checkbox"/>	*	Exercice N, clos le : 31/12/2025			
I. RÉINTÉGRATIONS									BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)								WA	109 100		
									WB			
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE	16 628	XE	16 628		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l' IS)		WG					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA		(Part des loyers dispensés de réintégration (art. 239 sexies D du CGI)		RB)			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	789	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX		XW	789		
	Amendes et pénalités		WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI) *		XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *								XY			
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD)								I7	34 352			
Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7				
Régimes particuliers / impositions antérieures	Moins-values nettes { - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises à l'IR) à long terme - imposées aux taux de 0 %								I8			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions								ZN			
									WN			
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS)								WO				
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du CGI)		SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW		XR			
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		WQ			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y1				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage								Y3				
								WR	160 869			
TOTAL I								WS				
II. DÉDUCTIONS									PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. et quote-part comptabilisée du bénéfice distribué par ces organismes*								WT				
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l' exercice (cf. tableau 2058- B-SD, cadre III)								WU				
Régimes d'imposition particuliers et impositions antérieures	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l' IR)								WV		
		- imposées au taux de 0 %								WH		
		- imposées au taux de 19 %								WP		
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures								WW		
		- imputées sur les déficits antérieurs								XB		
	Autres plus-values imposées aux taux de 19 %								I6			
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*								WZ				
Régime des sociétés mères et des filiales *		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire					2A		XA			
Produit net des actions et parts d'intérêts :		des produits nets de participation										
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)								ZX				
Déduction au titre des investissements et souscriptions réalisés outre-mer *								ZY				
Majoration d'amortissement*								XD				
Mesures d'abattement sur le bénéfice et exonérations*	France ruralités revitalisation - FRR (art.44 quindecies A)	HT		Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)	L2		J.E.I. (art.44 sexies A)	L5		XF		
				S.I.I.C. (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 quaterdecies)	PA				
		ZFU-TE (art. 44 octies A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	1F		Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)	XC			
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)	PB			
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS)								XS				
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9		dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	YH				XG	6 459		
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	YA		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	YC							
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	YB		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	YD							
	dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	YI		Créance dé gagée par le report en arrière de déficit	ZI							
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL										
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y2				
III. RÉSULTAT FISCAL								TOTAL II				
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		{ bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)		XI	154 410			XH	6 459			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l' IS)*				ZL				XJ				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l' IS) *								XL				
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN	154 410			XO				

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS</u>				Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis al. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis al. 2 du CGI *			ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *					
PROVISION DEPART RETRAITE			8X	789	8Y
			8Z		9A
			9B		9C
Provisions pour dépréciation *					
			9D		9E
			9F		9G
			9H		9J
Charges à payer					
			9K		9L
			9M		9N
			9P		9R
			9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-SD :			YN	789	YO
			↓ ligne WI		↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Cette case correspond au montant porté sur la lignes YK du tableau 2058-B-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise <u>Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS</u>										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie		ØC	441 815	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves		ZB			
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie		ØD	72 119		Dividendes		ZE			
	Prélèvements sur les réserves		ØE			Autres répartitions		ZF			
	TOTAL I		ØF	513 934		Report à nouveau		ZG	513 934		
						(NB : le total I doit être égal au total II) TOTAL II		ZH	513 934		
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail)				J7			YQ			
	- Engagements de crédit-bail immobilier							YR			
	- Effets portés à l'escompte et non échus							YS			
DETAILS DES POSTES AUTRES CHARGES ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance							YT	561		
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8			XQ	13 961		
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	10 899		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV			
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES			ST	145 344		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD							ZJ	170 766		
	- CFE et CVAE							YW	1 699		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques)				ZS			9Z	12 497		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052-SD							YX	14 196		
I.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée							YY	108 227		
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							YZ	36 201		
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2025)*							ØB	235 367		
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							ØS			
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZK	%		
	- Filiale et participations (Liste au tableau 2059-G-SD prévue à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) - Si oui, indiquer 1, sinon 0							ZR			
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							RG			
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI							RH			
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL		
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO		
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF			
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ				
TRAVAILLEURS INDEPENDANTS	Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social								JQ		
	Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social								JR		
	Revenu brut social (si le montant est négatif)								JR		
	Revenu brut social (si le montant est positif)								JT	154 410	

Désignation de l'entreprise : Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS

Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I. Immobilisations*	1	CHAUDIERE MOULIN	5 747	5 747		
	2	MADGIC	160	160		
	3	30 gilets euroclip^mouss	585	585		
	4	PLATINES MATERIEL	4 931	4 931		
	5	1 ARMOIRE POSITIVE	1 136	1 136		
	6	1 UC PC ACTILOG - O	184	184		
	7	ACTILOG - PC NICOL	398	398		
	8	PC DELL - POSTE AC	298	298		
	9	SERVEUR HPE PROLI	2 311	2 311		
	10	LINGE DE LITS (ALEZ	1 699	1 699		
	11	SALON D ANGLE ME	1 550	1 550		
	12	MEUBLE TELEVISIO	1 164	1 164		

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente ⑦			Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪
					19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
I. Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II. Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
	Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨							
	Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩		(A)	(B) avec une ventilation par taux				(C)
	Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪							

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application de l'article 208 C du CGI.

Désignation de l'entreprise : Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS

Formulaire déposé au titre de l'IR

EU

Néant☒ *

AÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter du CGI)				
	TOTAL 1				

Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 bis du CGI)	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
		N-8			
	N-9				
	TOTAL 2				

BPLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement), cochez la case ci-contre

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés), cochez la case ci-contre

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

Désignation de l'entreprise : Ass. PONT D'OUILLY LOISIRSNéant ☒ *

- ① Entreprises soumises à l'IS
② Entreprises soumises à l'IR

Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,80 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilière non cotées
exclus du régime du long terme (art 219 I a *sexies-0* bis du CGI) ①Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à
22,8 M€(art. 219 I a *sexies-0* du CGI) ①

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①		Moins-values à 12,80 % ②	Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③	Solde des moins-values à 12,80 % ④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine ①		Moins values		Imputations sur les plus- values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. ⑥ = ② + ③ - ④ - ⑤
		À 19 % ou à 15 % ②	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③	À 15 % ou 19 % ④		
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *			
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N							
			Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
			taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 19 %	taxées à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2					
TOTAL (lignes 1 et 2)		3					
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4					
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)		6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS *(5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)							
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①		Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②		montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤	
				donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2025		et clos le : 31/12/2025	
Durée en nombre de mois		1 | 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	8
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	831 274
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
TOTAL 1		OX	831 274
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) y compris les plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante		OH	3 048
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	561
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial		OF	28 809
Variation positive des stocks		OD	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	32 418
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	216 257
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		OR	104 768
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	67
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	321 092
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée		(Total 1 + total 2 - total 3)	OG
			542 600
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).		SA	542 600
Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF.			
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre	EV	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	831 274	Effectifs au sens de la CVAE * EY 8
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	0 1 / 0 1 / 2 0 2 5	GZ 3 1 / 1 2 / 2 0 2 5
Date de cessation	HR	/	/

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



(1)

Néant * ☒

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2025

N° SIRET

3 2 7 0 0 2 9 2 9 0 0 0 1 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS

ADRESSE (voie)

LIEU DIT "LA MAIRIE"

CODE POSTAL

14690

VILLE

PONT D'OUILLY

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	P1		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	P3	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	P2		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	P4	
TOTAL DES LIGNES P1 + P2	P5		TOTAL DES LIGNES P3 + P4	P6	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)
 Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance : Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)
 Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance : Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.

Copyright Groupe ISA (2026) ISACOMPTA



(1)

☒ Néant *

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

EXERCICE CLOS LE 31/12/2025

N° SIRET : 3 2 7 0 0 2 9 2 9 0 0 0 1 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS

ADRESSE (voie) LIEU DIT "LA MAIRIE"

CODE POSTAL 14690

VILLE PONT D'OUILLY

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2032-NOT-SD.

Désignation de l'entreprise Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS

Numéro de siret 32700292900013

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT
 (article 219-I-b du CGI : article 46 quater-0ZZ bis A de l'annexe III)

IDENTIFICATION DE LA SOCIÉTÉ

Désignation de la société et adresse de son principal établissement	N° de SIRET du principal établissement	Code APE
	32700292900013	9329Z
Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS LIEU DIT "LA MAIRIE"	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
14690 PONT D'OUILLY		

I. RÉSULTATS DE L'EXERCICE

€

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun.

a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058A, ligne XI ou tableau 2033 B, ligne 352)	154 410
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059 A, total colonne 11 ou tableau 2033 C, ligne 596)	
c	Déficits imputés au titre de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XL ou tableau 2033B, ligne 360)	

B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme

d	Plus-value nette à long terme de l'exercice pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058A, ligne WV	
f	Dont moins values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058 A, lignes WW et XB)	

II. BÉNÉFICE SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

g	Montant maximum éligible au taux réduit : 42 500 €x durée de l'exercice (en mois/12)	42 500
h	Dont plus value nette à court terme imposable (1)	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice.	42 500
k	Dont plus value nette à long terme	
Total lignes h à k		42 500
l	BÉNÉFICE SOUMIS AU TAUX NORMAL À 25.00 % (Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065)	111 910
m	IV PLUS-VALUE NETTE A LONG TERME SOUMISE AU TAUX DE 15 % (Total des lignes (d-j) à reporter cadre c-1 de l'imprimé n°2065)	
BÉNÉFICE IMPOSABLE AU TAUX NORMAL À 25.00 %		111 910
BÉNÉFICE IMPOSABLE À 15 %		42 500

(1) La plus value nette à court terme peut être soumise au taux réduit par priorité sur les autres éléments concourant à la détermination du résultat imposable dans les conditions de droit commun. En cas de déficits des exercices antérieurs imputés sur le résultat de l'exercice, cf. n°78. de l'instruction.

Désignation de l'entreprise Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS
Numéro de siret 32700292900013

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR
Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Désignations	Montant
Total des produits à recevoir	

Désignation de l'entreprise Ass. PONT D'OUILLY LOISIRS
Numéro de siret 32700292900013

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Total des produits constatés d'avance					

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	863 692	100	802 511	100	61 181	7.62
Ventes de biens	197 487	100.00	177 241	100.00	20 247	11.42
- Coût d'achat des biens vendus	164 685	83.39	147 636	83.30	17 049	11.55
MARGE COMMERCIALE	32 802	16.61	29 605	16.70	3 198	10.80
Production vendue (biens et services) *	634 348		606 439		27 909	4.60
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	634 348	100.00	606 439	100.00	27 909	4.60
Cotisations						
Concours publics et subvention d'exploitation						
Vst fondateurs ou cons. dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
- Autres achats et charges externes	170 766	19.77	208 502	25.98	-37 736	-18.10
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	496 384	57.47	427 542	53.28	68 843	16.10
- Impôts, taxes et versements assimilés	14 196	1.64	11 476	1.43	2 720	23.70
- Charges de personnel	297 876	34.49	283 805	35.36	14 070	4.96
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	184 313	21.34	132 260	16.48	52 053	39.36
+ Autres produits	3 048	0.35	170	0.02	2 878	
- Autres charges	67	0.01	269	0.03	-202	-75.20
+ Produits exceptionnels			32 656	4.07	-32 656	-100.00
- Charges exceptionnelles						
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	187 294	21.69	164 818	20.54	22 476	13.64
+ Produits financiers	644	0.07	854	0.11	-210	-24.57
- Charges financières	3 001	0.35	3 506	0.44	-505	-14.41
Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	184 937	21.41	162 165	20.21	22 772	14.04
- Impôt sur les bénéfices (IS)	34 352	3.98	23 621	2.94	10 731	45.43
- Participation des salariés						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	150 585	17.44	138 544	17.26	12 041	8.69
Résultat sur cessions d'actifs						
Dotations aux amort., aux dépréc. et aux prov.	70 294	8.14	85 086	10.60	-14 792	-17.38
Reprise sur amort., dépréc. et prov.			18 661	2.33	-18 661	-100.00
Quote-part des subv. d'invest. versées au res.	28 809	3.34			28 809	
- Reports en fonds dédiés						
Utilisations des fonds dédiés						
RÉSULTAT NET	109 100	12.63	72 119	8.99	36 981	51.28

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Valeur au 31/12/2023	En %
TOTAL DES RESSOURCES	863 692	100	802 511	100	678 870	100
Ventes de biens	197 487	100.00	177 241	100.00	113 930	100.00
- Coût d'achat des biens vendus	164 685	83.39	147 636	83.30	96 275	84.50
MARGE COMMERCIALE	32 802	16.61	29 605	16.70	17 655	15.50
Production vendue (biens et services) *	634 348		606 439		540 144	
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	634 348	100.00	606 439	100.00	540 144	100.00
Cotisations						
Concours publics et subvention d'exploitation						
Vst fondateurs ou cons. dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
- Autres achats et charges externes	170 766	19.77	208 502	25.98	189 607	27.93
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	496 384	57.47	427 542	53.28	368 193	54.24
- Impôts, taxes et versements assimilés	14 196	1.64	11 476	1.43	10 236	1.51
- Charges de personnel	297 876	34.49	283 805	35.36	289 986	42.72
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	184 313	21.34	132 260	16.48	67 970	10.01
+ Autres produits	3 048	0.35	170	0.02	189	0.03
- Autres charges	67	0.01	269	0.03	71	0.01
+ Produits exceptionnels			32 656	4.07	34 337	5.06
- Charges exceptionnelles						
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	187 294	21.69	164 818	20.54	102 425	15.09
+ Produits financiers	644	0.07	854	0.11	802	0.12
- Charges financières	3 001	0.35	3 506	0.44	1 155	0.17
Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	184 937	21.41	162 165	20.21	102 072	15.04
- Impôt sur les bénéfices (IS)	34 352	3.98	23 621	2.94	10 132	1.49
- Participation des salariés						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	150 585	17.44	138 544	17.26	91 940	13.54
Résultat sur cessions d'actifs						
Dotations aux amort., aux dépréc. et aux prov.	70 294	8.14	85 086	10.60	90 455	13.32
Reprise sur amort., dépréc. et prov.			18 661	2.33	24 606	3.62
Quote-part des subv. d'invest. versées au rés.	28 809	3.34				
- Reports en fonds dédiés						
Utilisations des fonds dédiés						
RÉSULTAT NET	109 100	12.63	72 119	8.99	26 091	3.84

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	197 487	177 241	20 247	11.42
<i>dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de services	633 786	566 726	67 060	11.83
<i>dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	28 809		28 809	
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		18 661	-18 661	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	3 609	39 883	-36 273	-90.95
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	863 692	802 511	61 181	7.62
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	164 685	147 636	17 049	11.55
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	170 766	208 502	-37 736	-18.10
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	14 196	11 476	2 720	23.70
Salaires	241 624	229 185	12 438	5.43
Cotisations sociales	56 252	54 620	1 632	2.99
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	69 505	83 418	-13 913	-16.68
Dotations aux provisions				
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Report des fonds dédiés				
Autres charges	67	269	-202	-75.20
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	717 094	735 106	-18 012	-2.45
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	146 598	67 404	79 193	117.49

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	644	854	-210	-24.57
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	644	854	-210	-24.57
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	3 001	3 506	-505	-14.41
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	3 001	3 506	-505	-14.41
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-2 357	-2 653	295	11.14
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	144 240	64 751	79 489	122.76
Produits exceptionnels (V)		32 656	-32 656	-100.00
Charges exceptionnelles (VI)	789	1 668	-879	-52.71
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-789	30 989	-31 777	-102.55
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	34 352	23 621	10 731	45.43
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	864 336	836 021	28 315	3.39
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	755 236	763 901	-8 665	-1.13
EXCÉDENT OU DÉFICIT	109 100	72 119	36 981	51.28
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				
TOTAL	109 100	72 119	36 981	51.28

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences,	519	519				
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				33.24		44.37
Terrains						
Constructions	376 948	203 988	172 961		198 041	
Inst. techniques, matériel et outillages ...	561 148	507 854	53 295		72 808	
Autres immobilisations corporelles	159 120	135 405	23 715		29 559	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Biens reçus legs /donat. dest. être cédés						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	1 097 735	847 765	249 970	33.24	300 408	44.37
Stocks et en-cours						
Créances				66.76		55.63
Créances Clients, usagers et cptes ratt.						
Créances reçues par legs ou donations						
Autres créances	502 127		502 127		376 597	
Charges constatées d'avance						
Valeurs mobilières de placement						
Instr. financiers à terme, jetons détenus						
Disponibilités						
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	502 127		502 127	66.76	376 597	55.63
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement emprunts (IV)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	1 599 862	847 765	752 097	100	677 005	100

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	513 934	68.33	441 815	65.26
Excédent ou déficit de l'exercice	109 100	14.51	72 119	10.65
Situation nette (sous-total)	623 034	82.84	513 934	75.91
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	103 122	13.71	131 931	19.49
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	726 156	96.55	645 865	95.40
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	14 362	1.91	13 573	2.00
TOTAL DES PROVISIONS (III)	14 362	1.91	13 573	2.00
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	11 579	1.54	17 567	2.59
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES (IV)	11 579	1.54	17 567	2.59
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	752 097	100	677 005	100

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	197 487.41	177 240.70	20 246.71	11.42
7070010000 VENTE MARCHANDISES PAH	2 198.61	1 974.16	224.45	11.37
7071000000 VENTE MARCHANDISES LOC	1 568.33	3 141.88	-1 573.55	-50.08
7072130000 REPAS HEBERGEMENT TVA	193 720.47	172 124.66	21 595.81	12.55
Ventes de prestations de services	633 786.28	566 726.15	67 060.13	11.83
7061000000 LOCATION CANOE KAYAK TVA	243 451.47	188 136.28	55 315.19	29.40
7061010000 LOCATION LA POTICHE	41 139.57	36 424.82	4 714.75	12.94
7061030000 LOCATION HALTE RANDONNEUR	38 827.87	46 846.57	-8 018.70	-17.12
7061050000 PAJ TVA	23 153.64	19 920.06	3 233.58	16.23
7061060000 PEDALO TVA	4 533.29	2 696.64	1 836.65	68.11
7062100000 P A H	278 985.45	270 176.33	8 809.12	3.26
7062120000 GEOCOCHING TVA	2 429.99	2 525.45	-95.46	-3.78
7088000000 LOCATION KIT VAISSELLE	1 265.00		1 265.00	
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	28 808.70		28 808.70	
7470000000 QP SUBVENTIONS VIR CPTÉ RES	28 808.70		28 808.70	
Ressources liées à la générosité du public				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		18 661.07	-18 661.07	-100.00
7910010000 TRANSFERT DE CHARGES		11 570.42	-11 570.42	-100.00
7911200000 AIDE CONTRAT A S P		7 090.65	-7 090.65	-100.00
Autres produits	3 609.49	39 882.66	-36 273.17	-90.95
7220000000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	561.38	39 712.41	-39 151.03	-98.59
7580000000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	181.83	170.25	11.58	6.80
7587000000 INDEMNITES D ASSURANCE	2 116.28		2 116.28	
7587080000 INDEM, ASSURANCES HEBERGEMENT	750.00		750.00	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	863 691.88	802 510.58	61 181.30	7.62
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	164 685.10	147 636.00	17 049.10	11.55
6070000000 ACHATS DE MARCHANDISES	823.35	1 326.44	-503.09	-37.93
6070060000 EPICERIE, ALIMENTAIRE PAH (HT)	1 131.60	769.14	362.46	47.13
6071130000 REPAS HEBERGEMENT TVA	162 730.15	145 540.42	17 189.73	11.81
Autres achats et charges externes	170 765.56	208 501.75	-37 736.19	-18.10
6051020000 ACHAT ETUDES PAJ		29 887.08	-29 887.08	-100.00
6051040000 ACHATS FOYER "C"		6 912.92	-6 912.92	-100.00
6051090000 ACHATS ETUDE BASE	561.38	2 912.41	-2 351.03	-80.72
6061010000 CARBURANT BERNIER	4 871.86	4 631.31	240.55	5.19
6061030000 ESSENCE AUTRES	176.87	878.05	-701.18	-79.86
6061110000 COMBUSTIBLE FUEL LA POTICHE	739.73	376.76	362.97	96.34
6061120000 COMBUSTIBLE FUEL MOULIN NEUF	1 472.52	1 453.16	19.36	1.33
6061130000 PROPANE GAZ BASE	545.47	1 685.68	-1 140.21	-67.64
6061210000 EAU LA POTICHE	459.28	339.47	119.81	35.29
6061220000 EAU MOULIN NEUF	488.44	560.90	-72.46	-12.92
6061230000 EAU BASE	3 413.64	5 122.55	-1 708.91	-33.36
6061240000 EAU PAH	212.58	317.09	-104.51	-32.96
6061600000 VETEMENTS TRAVAIL MIXTE	1 792.64	880.41	912.23	103.61
6061610000 VETEMENTS DE TRAVAIL "L"	465.83	22.25	443.58	
6062010000 EDF LA POTICHE	1 594.77	1 574.27	20.50	1.30
6062020000 EDF MOULIN NEUF	942.89	794.87	148.02	18.62
6062030000 EDF BASE	4 130.86	3 359.22	771.64	22.97
6062060000 EDF PAH	626.55	617.32	9.23	1.50
6063010000 ENTRETIEN EQUIPE LA POTICHE	473.04	932.99	-459.95	-49.30
6063020000 ENTRETIEN EQUIPEMENT MOULIN NEUF	1 237.70	1 388.11	-150.41	-10.84

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
6063031000 FOURNITURES EQUIP PAJ	4 116.72	4 705.32	-588.60	-12.51
6063060000 ACHAT MAT OUT ESCALADE	8 278.50	14 076.92	-5 798.42	-41.19
6063070000 PRODUITS D'ENTRETIEN BUS	4 496.89	2 507.98	1 988.91	79.30
6063080000 MAT ET EQUIPEMENT CK	9 639.09	6 489.76	3 149.33	48.53
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	835.14	1 283.31	-448.17	-34.92
6064060000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES PAH		70.70	-70.70	-100.00
6121000000 CB JUMPY	1 502.40	1 502.40		
6122000000 CB TRAFIC	1 857.72	1 857.72		
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	963.67	940.52	23.15	2.46
6132060000 LOYERS PAH	3 265.08	3 113.53	151.55	4.87
6135040000 AUTRES LOCATIONS LOC CK	405.00	483.00	-78.00	-16.15
6135050000 LOCATION MATERIEL PAJ	660.00	876.67	-216.67	-24.72
6135060000 LOCATION PAH	1 958.94		1 958.94	
6135070000 LOCATION GUIDAP	497.49		497.49	
6135090000 LOCATION EURECIA	1 507.95	1 282.96	224.99	17.54
6135150000 COPIES KOESIO	1 041.60	944.43	97.17	10.29
6135200000 LOCATION EURO INFORMATION TPE	75.00	424.00	-349.00	-82.31
6135300000 LOCATION AUTOCOM SIEMENS	690.07	689.05	1.02	0.15
6140000000 CHARGES LOCATIVES	760.33	831.33	-71.00	-8.54
6140020000 CHARGES LOCATIVES GITES	2 136.33	1 976.00	160.33	8.11
6152010000 ENTRETIEN GITE LA POTICHE	574.96	2 759.95	-2 184.99	-79.17
6152020000 ENTRETIEN MOULIN NEUF	438.32	1 787.67	-1 349.35	-75.48
6152030000 ENTRETIEN BASE + HR	464.95	1 237.53	-772.58	-62.43
6152060000 ENTRETIEN PAJ	963.08	3 030.34	-2 067.26	-68.22
6155010000 ENTRETIEN MATÉRIEL POTICHE	1 649.45	2 239.56	-590.11	-26.35
6155020000 ENTRETIEN GITE MOULIN NEUF	1 432.69	1 189.85	242.84	20.41
6155030000 ENTRETIEN DE LA BASE LOISIR	2 208.78	1 764.06	444.72	25.21
6155040000 ENTRETIEN PAH	6 448.39	5 462.73	985.66	18.04
6155050000 ENTRETIEN REP. MAT LOC CK	1 138.10	3 980.64	-2 842.54	-71.41
6155060000 ENTRETIEN REP P A J	2 365.86	2 489.03	-123.17	-4.95
6155100000 ENTRETIEN REPARATION VEHICULES	7 667.76	4 144.43	3 523.33	85.01
6156000000 MAINTENANCE	2 873.71	1 864.79	1 008.92	54.10
6156010000 MAINTENANCE GITE PAJ	1 032.62	677.13	355.49	52.50
6156020000 MAINTENANCE GITE MN	89.68		89.68	
6156040000 MAINTENANCE GITE PAH	3 194.56	616.60	2 577.96	418.09
6156050000 MAINTENANCE GITE POTICHE	398.33		398.33	
6156070000 MAINTENANCE LOC	1 904.05		1 904.05	
6160000000 PRIMES D'ASSURANCE	8 902.18	8 033.03	869.15	10.82
6181000000 DOCUMENTATION / SECTIONS	254.36	207.69	46.67	22.47
6211000000 GYM DUBOURG		437.50	-437.50	-100.00
6226000000 HONORAIRES	7 772.50	8 536.65	-764.15	-8.95
6226100000 HONORAIRES C A C	1 430.00	1 370.00	60.00	4.38
6227000000 FRAIS D ACTES	69.80	737.96	-668.16	-90.54
6228000000 AUTRES HONORAIRES		398.97	-398.97	-100.00
6228060000 HONORAIRES PAH	1 626.87		1 626.87	
6230080000 PUBLICATION	13 129.53	15 417.90	-2 288.37	-14.84
6231000000 ANNONCES ET INSERTIONS	466.58	2 300.46	-1 833.88	-79.72
6231020100 PUBLICITE GITES	969.79	793.78	176.01	22.17
6231040000 PUBLICITE ACTIVITES "TS"	4 702.60	2 669.17	2 033.43	76.18
6231060000 ANNONCES & INSERTIONS PAH	16 245.53	14 361.94	1 883.59	13.12
6234000000 CADEAUX A LA CLIENTELE	107.73	245.60	-137.87	-56.14
6237010000 COTISATIONS MIXTES	36.67	470.33	-433.66	-92.20
6237020000 COTISATIONS HEBERGEMENTS	45.67		45.67	
6237050000 COTISATION LOCATION CK "L"	460.00	1 059.42	-599.42	-56.58
6237060000 COTISATIONS	544.00	90.00	454.00	504.44
6250000000 MISSIONS-RECEPTIONS	782.43	466.37	316.06	67.77
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 667.68	906.86	760.82	83.90
6251060000 FRAIS DEPLACEMENTS	652.29	1 210.32	-558.03	-46.11
6257000000 RECEPTIONS	1 828.55	2 025.60	-197.05	-9.73
6260010000 TELEPHONE LA POTICHE	269.00	225.67	43.33	19.20
6260020000 TELEPHONE MOULIN NEUF	233.80	225.67	8.13	3.60
6260030000 TELEPHONE BASE	1 289.63	1 284.79	4.84	0.38
6260060000 TELEPHONE PAH	608.80	506.30	102.50	20.24
6261000000 FRAIS POSTAUX	208.85	394.57	-185.72	-47.07

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
6261060000 FRAIS POSTAUX PAH		190.28	-190.28	-100.00
6270000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	1 574.68	1 615.15	-40.47	-2.51
6271000000 AUTRES FRAIS	1 146.78	373.04	773.74	207.41
Impôts, taxes et versements assimilés	14 196.19	11 476.20	2 719.99	23.70
6312000000 TAXE APPRENTISSAGE	4 849.02	4 394.88	454.14	10.33
6313000000 FORMATION PROF CONTINUE		4 427.32	-4 427.32	-100.00
6333000000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	5 106.92		5 106.92	
6350000000 AUTRES IMPOTS TAXES & VERS. AS	2 541.25	1 002.00	1 539.25	153.62
6351100000 CTE : CFE CVAE	1 699.00	1 652.00	47.00	2.85
Salaires	241 623.74	229 185.31	12 438.43	5.43
6410010000 REMUNERATIONS	235 366.77	205 085.12	30 281.65	14.77
6412010000 CONGES A PAYER	-1 365.34	3 021.90	-4 387.24	-145.18
6414000000 AUTRES REMUNERATIONS	11 507.31	17 794.69	-6 287.38	-35.33
6414010000 TICKETS RESTAURANT	3 245.90	3 283.60	-37.70	-1.15
6491000000 RBST CHG DE PERSONNEL-SALAIRE	-6 277.95		-6 277.95	
6494500000 INDEMNITE PREVOYANCE	-852.95		-852.95	
Cotisations sociales	56 251.77	54 620.09	1 631.68	2.99
6451010000 COTISATIONS URSSAF	40 683.63	30 989.61	9 694.02	31.28
6453010000 COTISATIONS RETRAITE	11 692.18	9 140.02	2 552.16	27.92
6453110000 PREVOYANCE	3 879.53	2 761.50	1 118.03	40.49
6458000000 COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO	233.15	200.83	32.32	16.09
6471210000 CH SOC / CONGES A PAYER	96.12	963.59	-867.47	-90.02
6475010000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 114.60	1 173.60	941.00	80.18
6476010000 FORMATION DU PERSONNEL	2 836.61	1 242.01	1 594.60	128.39
6476030000 FORMATION PERSONNEL "LOC"	1 879.15	1 533.33	345.82	22.55
6476040000 FORMATION PERSONNEL PAH	387.50	6 615.60	-6 228.10	-94.14
6496000000 UNIFORMATION	-3 270.50		-3 270.50	
6496030000 UNIFORMATION LOC	-1 174.99		-1 174.99	
6496040000 UNIFORMATION PAH	-3 105.21		-3 105.21	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	69 505.22	83 418.39	-13 913.17	-16.68
6811210000 DOT.AMORT.IMMO CORPORELLES	69 505.22	83 418.39	-13 913.17	-16.68
Autres charges	66.63	268.63	-202.00	-75.20
6580000000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	66.63	268.63	-202.00	-75.20
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	717 094.21	735 106.37	-18 012.16	-2.45
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	146 597.67	67 404.21	79 193.46	117.49
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	643.86	853.60	-209.74	-24.57
7680000000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	643.86	853.60	-209.74	-24.57
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	643.86	853.60	-209.74	-24.57
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	3 001.13	3 506.36	-505.23	-14.41
6611010000 INTERETS EMPRUNTS	1 643.35	1 476.87	166.48	11.27
6611030000 INTERETS EMPRUNTS HEBER	1 204.04	1 080.96	123.08	11.39
6616000000 AGIOS	153.74	948.53	-794.79	-83.79
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	3 001.13	3 506.36	-505.23	-14.41
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-2 357.27	-2 652.76	295.49	11.14
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	144 240.40	64 751.45	79 488.95	122.76

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits exceptionnels (V)		32 656.33	-32 656.33	-100.00
7752010000 CESSIION IMMOBILISATIONS		1 433.67	-1 433.67	-100.00
7770000000 QUOTE SUBV INV VIREE RESUL EX.		31 222.66	-31 222.66	-100.00
Charges exceptionnelles (VI)	788.67	1 667.67	-879.00	-52.71
6875000000 DOT.PROV.RISQUES ET CHARGES	788.67	1 667.67	-879.00	-52.71
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-788.67	30 988.66	-31 777.33	-102.55
Impôts sur les bénéfices (VIII)	34 352.00	23 621.00	10 731.00	45.43
6950000000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	34 352.00	23 621.00	10 731.00	45.43
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	864 335.74	836 020.51	28 315.23	3.39
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	755 236.01	763 901.40	-8 665.39	-1.13
EXCÉDENT OU DÉFICIT	109 099.73	72 119.11	36 980.62	51.28
Contributions volontaires en nature				
TOTAL DES CONTRI B. VOLONTAI RES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
TOTAL CHARGES DES CONTRI B. VOLONTAI RES EN NAT.				
TOTAL	109 099.73	72 119.11	36 980.62	51.28

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés,				
2050040000 LOGICIELS	518.74	518.74		
2805000000 AMORT LOGICIELS	-518.74	-518.74		
Immobilisations corporelles				
Constructions	172 960.51	198 040.91	-25 080.40	-12.66
2140010000 AAI GITE LA POTICHE	197 239.57	197 239.57		
2140020000 AAI GITE DU MOULIN NEUF	32 322.36	38 069.84	-5 747.48	-15.10
2140040000 AAI DE LA BASE "C"	1 914.33	1 914.33		
2140051000 AAI PAJ 1/3 C	56 422.32	51 802.47	4 619.85	8.92
2141000000 BATIMENTS PAH	89 049.57	89 049.57		
2814010000 AMORT AAI CONSTRUCT. "C"	-7 329.87	-3 641.09	-3 688.78	-101.31
2814020000 AMORT AAI GITE	-161 409.11	-148 565.89	-12 843.22	-8.64
2814100000 AMORT. CONST BAT PAH	-35 248.66	-27 827.89	-7 420.77	-26.67
Installations techniques, matériel et outillages industriels	53 294.59	72 808.39	-19 513.80	-26.80
2154020000 MATERIEL DIVERS "C"	4 856.33	4 535.81	320.52	7.07
2154100000 MATERIEL LOCATION KAYAKS	166 039.72	166 784.79	-745.07	-0.45
2154300000 MATERIEL PAJ BASE	108 832.25	98 615.29	10 216.96	10.36
2154500000 MATÉRIEL PAH	271 275.60	276 207.05	-4 931.45	-1.79
2154800000 MATERIEL POTICHE	3 466.51	4 602.86	-1 136.35	-24.69
2154810000 MATERIEL MOULIN NEUF	3 244.36	3 244.36		
2154820000 MATERIEL PEDALOS	3 433.33	3 433.33		
2815430000 AMORT. MAT. PAJ BASE	-96 410.21	-91 195.19	-5 215.02	-5.72
2815460000 AMORT MATERIEL "C"	-411 443.30	-393 419.91	-18 023.39	-4.58
Autres immobilisations corporelles	23 715.14	29 558.90	-5 843.76	-19.77
2181020000 A A I "C"	85 352.00	82 235.91	3 116.09	3.79
2181060000 A A I PAH ROCHE D OETRE	12 242.00	12 242.00		
2182010000 MAT. TRANSPORT LOCAT.	5 837.50	5 837.50		
2182030000 MATERIEL DE TRANSPORT "C"	24 861.96	24 861.96		
2183020000 MATERIEL DE BUREAU "C"	5 562.57	7 959.29	-2 396.72	-30.11
2183060000 MATERIEL DE BUREAU PAH	2 132.37	2 132.37		
2184010000 MOBILIER GITE LA POTICHE	20 913.59	22 613.06	-1 699.47	-7.52
2184020000 MOBILIER GITE MOULIN NEUF	2 218.40	4 932.59	-2 714.19	-55.03
2818110000 AMORT A A I BASE "C"	-75 389.53	-67 989.71	-7 399.82	-10.88
2818220000 AMORT MAT TRANSPORT "C"	-30 607.79	-28 962.86	-1 644.93	-5.68
2818320000 AMORT MATERIEL BUREAU "C"	-6 275.94	-8 757.56	2 481.62	28.34
2818410000 AMORT MOBILIER HEBERGEMENT	-23 131.99	-27 545.65	4 413.66	16.02
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	249 970.24	300 408.20	-50 437.96	-16.79
Créances				
Autres créances	502 126.82	376 597.16	125 529.66	33.33
4456700000 CREDIT DE TVA A REPORTER	4 103.00		4 103.00	
4457150000 TVA S/VENTES 20%	19.92	102.56	-82.64	-80.58
4457650000 TVA S/VENTES 10%	1 309.21	889.79	419.42	47.14
4670500000 COMPTABILITE LUCRATIVE	496 694.69	375 604.81	121 089.88	32.24
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	502 126.82	376 597.16	125 529.66	33.33
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	752 097.06	677 005.36	75 091.70	11.09

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Report à nouveau	513 934.24	441 815.13	72 119.11	16.32
1101000000 REPORT A NOUVEAU P. O. L.	513 934.24	441 815.13	72 119.11	16.32
Excédent ou déficit de l'exercice	109 099.73	72 119.11	36 980.62	51.28
Situation nette (sous-total)	623 033.97	513 934.24	109 099.73	21.23
Subventions d'investissement	103 122.42	131 931.12	-28 808.70	-21.84
1310000000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	359 897.87	243 636.45	116 261.42	47.72
1311000000 SUBVENTION ETAT		116 261.42	-116 261.42	-100.00
1391000000 SUBV EQUIP. COMPTE RESULTAT	-256 775.45	-227 966.75	-28 808.70	-12.64
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	726 156.39	645 865.36	80 291.03	12.43
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
Provisions pour charges	14 361.67	13 573.00	788.67	5.81
1530000000 PROVISIONS POUR PENSIONS	14 361.67	13 573.00	788.67	5.81
TOTAL DES PROVISIONS (III)	14 361.67	13 573.00	788.67	5.81
Dettes fiscales et sociales	11 579.00	17 567.00	-5 988.00	-34.09
4440000000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	10 732.00	13 489.00	-2 757.00	-20.44
4455100000 TVA A DECAISSER		1 104.00	-1 104.00	-100.00
4458000000 TVA A REGULARISER	847.00	2 974.00	-2 127.00	-71.52
TOTAL DES DETTES (IV)	11 579.00	17 567.00	-5 988.00	-34.09
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	752 097.06	677 005.36	75 091.70	11.09



Création et transmission

Gestion sociale

Fiscalité

Juridique

Développement

Pilotage

Comptabilité



**TACHER
ACOGEX**

L'EXPERT-COMPTABLE PARTENAIRE
DE VOTRE DÉVELOPPEMENT

Bureau de FALAISE
Rue des Frères Michaut

14700 FALAISE
0231416500
falaise@tacher-acogex.com

P. O. L.

31/12/2025

P 1

SECTORISATION

SOMMAIRE

CHARGES	Pages 2 à 6
PRODUITS	Pages 7 à 8
EXCEDENTS - DEFICITS	Pages 9
ANNEXES	Pages 10 à 14

P. O. L.	SECTORISATION 31 décembre 2025	TOTAL	TOTAL	Mixte	Non Lucratif	Tourisme Social	Centre Social	Lucratif	PAH	LOC	Hebgt
	DEPENSES										
60711300	REPAS HEBERGEMENT	162 730.15	162 730.15					162 730.15			162 730.15 P 2
60404000	SOUS TRAITANCE TS	9 534.75	9 534.75		9 534.75	9 534.75					
60510200	ACHAT ETUDES PAJ										
60510300	ACHATS ETUDE M D H	156 446.56	156 446.56		156 446.56		156 446.56				
60510400	ACHATS ETUDE P A J										
60510900	ACHATS ETUDE BASE	1 684.13	1 684.13		1 122.75	561.38	561.38	561.38	187.13	187.13	187.13
60511200	ACHATS ETUDE										
60610100	GAZOIL TVA MIXTE	14 615.57	14 615.57	14 615.57							
60610300	ESSENCE AUTRES	530.61	530.61	530.61							
60611100	COMBUSTIBLE FUEL LA POTICHE	2 219.20	2 219.20		1 479.47	1 479.47		739.73			739.73
60611200	COMBUSTIBLE FUEL MOULIN NEUF	4 417.57	4 417.57		2 945.05	2 945.05		1 472.52			1 472.52
60611300	PROPANE GAZ BASE	1 636.40	1 636.40	1 636.40							
60611400	FUEL MAISON DES HABITANTS										
60612100	EAU LA POTICHE	1 377.85	1 377.85		918.57	918.57		459.28			459.28
60612200	EAU MOULIN NEUF	1 465.31	1 465.31		976.87	976.87		488.44			488.44
60612300	EAU BASE	10 240.93	10 240.93	10 240.93							
60612400	EAU PAH	212.58	212.58					212.58	212.58		
60612500	EAU MDH CS	1 167.09	1 167.09		1 167.09		1 167.09				
60616000	VETEMENTS TRAVAIL MIXTE	5 377.93	5 377.93	5 377.93							
60616100	VETEMENTS DE TRAVAIL "LOC"	465.83	465.83					465.83		465.83	
60616300	VETEMENTS DE TRAVAIL "NL"										
60620100	EDF LA POTICHE	4 784.32	4 784.32		3 189.55	3 189.55		1 594.77			1 594.77
60620200	EDF MOULIN NEUF	2 828.66	2 828.66		1 885.77	1 885.77		942.89			942.89
60620300	EDF BASE	12 392.57	12 392.57	12 392.57							
60620400	EDF MDH	3 358.78	3 358.78		3 358.78		3 358.78				
60620500	EDF MDH 2	1 175.09	1 175.09		1 175.09		1 175.09				
60620600	EDF PAH	626.55	626.55					626.55	626.55		
60630100	ENTRETIEN EQUIPE LA POTICHE	1 419.12	1 419.12		946.08	946.08		473.04			473.04
60630200	ENTRETIEN EQUIPEMENT MOULIN	3 713.10	3 713.10		2 475.40	2 475.40		1 237.70			1 237.70
60630300	ENTRETIEN EQUIPEMENT BASE	9 075.24	9 075.24		9 075.24	4 537.62	4 537.62				
60630310	FOURNITURES EQUIP.PAJ	12 350.15	12 350.15		8 233.43	8 233.43		4 116.72			4 116.72
60630320	FOURN. EQUIP. M D H	4 912.31	4 912.31		4 912.31		4 912.31				
60630330	MATERIEL ESCALADE TTC										
60630340	MATERIEL ACTIVITES ENCADREES	4 754.45	4 754.45		4 754.45	4 754.45					
60630360	MATERIEL ACTIVITES MDH	493.80	493.80		493.80		493.80				
60630400	ACHAT TIR A L'ARC	370.91	370.91		370.91	370.91					
60630500	ACHAT MAT OUT VTT ttc	4 454.44	4 454.44		4 454.44	4 454.44					

P. O. L.	SECTORISATION	31 décembre 2025	TOTAL	TOTAL	Mixte	Non Lucratif	Tourisme Social	Centre Social	Lucratif	PAH	LOC	Hebgt
60630600	ACHAT MAT OUT PAH		8 278.50	8 278.50					8 278.50	8 278.50		
60630700	ENTRETIEN EQUIP BASE MIXTE		13 490.67	13 490.67	13 490.67						9 639.09	
60630800	MAT ET EQUIPEMENT CK		9 639.09	9 639.09	2 505.41				9 639.09			
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES		2 505.41	2 505.41								
60640600	FOURNITURES ADMINISTRATIVES PAH											
60640700	FOURNITURES ADMINISTRATIVES C		95.96	95.96		95.96		95.96				
60680128	AUTRES MANIFESTATIONS CS		14 706.41	14 706.41		14 706.41		14 706.41				
60700000	ACHATS BOUTIQUE LOC		823.35	823.35					823.35		823.35	
60700600	Epicerie, alimentaire PAH (ht)		1 131.60	1 131.60					1 131.60	1 131.60		
		491 502.94										
61200000	CB EXPERT											
61210000	CB JUMPY		5 108.28	5 108.28								
61220000	CB TRAFIC		5 573.16	5 573.16		3 605.88	1 802.94	1 802.94	1 502.40	751.20	751.20	
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES		2 891.00	2 891.00		3 715.44	1 857.72	1 857.72	1 857.72	928.86	928.86	
61320600	LOYERS PAH		3 265.08	3 265.08	2 891.00				3 265.08	3 265.08		
61350300	LOCATION BASE MIXTE		405.00	405.00					405.00		405.00	
61350400	AUTRES LOCATIONS LOC CK		1 980.00	1 980.00		1 320.00	1 320.00		660.00			660.00
61350500	LOCATION MATERIEL PAJ		1 958.94	1 958.94					1 958.94	1 958.94		
61350600	LOCATION PAH		497.49	497.49					497.49	165.83	165.83	
61350700	LOCATION GUIDAP		1 271.48	1 271.48		1 271.48		1 271.48				
61350800	LOCATION CS		4 523.84	4 523.84	4 523.84							
61350900	LOCATION EURECIA		3 124.80	3 124.80	3 124.80							
61351500	COPIES KOESIO		75.00	75.00					75.00	75.00		
61352000	LOCATION EURO INFORMATION TF		2 070.22	2 070.22	2 070.22							
61353000	Location Telephonie		2 281.00	2 281.00	2 281.00							
61400000	CHARGES LOCATIVES		329.00	329.00		329.00		329.00				
61400100	CHARGES LOCATIVES MDH		6 409.00	6 409.00		4 272.67	4 272.67		2 136.33			2 136.33
61400200	CHARGES LOCATIVES GITES		1 724.88	1 724.88		1 149.92	1 149.92		574.96			574.96
61520100	ENTRETIEN GITE LA POTICHE		1 314.97	1 314.97		876.65	876.65		438.32			438.32
61520200	ENTRETIEN MOULIN NEUF		1 394.86	1 394.86	1 394.86							
61520300	ENTRETIEN BASE + HR		2 889.25	2 889.25		1 926.17	1 926.17		963.08			963.08
61520600	ENTRETIEN PAJ		4 470.61	4 470.61		4 470.61		4 470.61				
61520700	ENTRETIEN M D H		680.00	680.00		680.00	680.00					
61520800	ENTRETIEN BATIMENT TS		4 948.34	4 948.34		3 298.89	3 298.89		1 649.45			1 649.45
61550100	Entretien matériel potiche		4 298.06	4 298.06		2 865.37	2 865.37		1 432.69			1 432.69
61550200	ENTRETIEN GITE MOULIN NEUF		6 626.34	6 626.34	6 626.34							
61550300	ENTRETIEN DE LA BASE LOISIR		6 448.39	6 448.39					6 448.39	6 448.39		
61550400	ENTRETIEN PAH		1 138.10	1 138.10					1 138.10			
61550500	ENTRETIEN REP. MAT LOC CK										1 138.10	

P. O. L.	SECTORISATION	TOTAL	TOTAL	Mixte	Non Lucratif	Tourisme Social	Centre Social	Lucratif	PAH	LOC	Hebgt
61550600	31 décembre 2025 ENTRETIEN REP P A J	7 097.58			4 731.72	4 731.72		2 365.86			2 365.86
61550700	ENTRETIEN REP M D H	2 191.33			2 191.33		2 191.33				
61550800	ENTRETIEN REP ACTIVIT ENCAD.	3 179.99			3 179.99	3 179.99					
61551000	ENTRETIEN REPARATION VEHICUL	23 003.28		23 003.28							
61551200	ENTRETIEN VEHICULE NC										
61560000	MAINTENANCE	8 621.12		8 621.12							
61560100	MAINTENANCE GITE PAJ	3 097.87			2 065.25	2 065.25		1 032.62			1 032.62
61560200	MAINTENANCE GITE MN	269.04			179.36	179.36		89.68			89.68
61560300	MAINTENANCE TS	2 790.00			2 790.00	2 790.00					
61560400	MAINTENANCE GITE PAH	3 194.56						3 194.56	3 194.56		398.33
61560500	MAINTENANCE GITE POTICHE	1 194.98						398.33			
61560600	MAINTENANCE CS	440.00			796.65	796.65	440.00				
61560700	MAINTENANCE LOC	1 904.05			440.00			1 904.05		1 904.05	
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	26 706.53		26 706.53							
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	763.09		763.09							
62110000	INTERVENANTS EXT LOC CK	162 150.51									
62260000	HONORAIRES	23 317.50		23 317.50							
62261000	HONORAIRES C A C	4 290.00		4 290.00							
62270000	FRAIS D ACTES	209.40		209.40							
62270500	FRAIS D ACTES CS										
62280000	HONORAIRES DIVERS										
62280500	HONORAIRES DIVERS MDH										
62280600	HONORAIRES PAH	1 626.87						1 626.87	1 626.87		
62300800	Publication, relations pub CK	13 129.53						13 129.53		13 129.53	
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS MIXTE	1 399.75		1 399.75							
62310201	PUBLICITE GITES	2 909.38			1 939.59	1 939.59		969.79			969.79
62310400	PUBLICITE ACTIVITES "ts"	14 107.79			9 405.19	9 405.19		4 702.60			4 702.60
62310500	PUBLICITE MDH										
62310600	ANNONCES & INSERTIONS PAH	16 245.53						16 245.53	16 245.53		
62310900	PUBLICITE CS	5 661.65			5 661.65		5 661.65				
62340000	DONS CADEAUX	323.20		323.20							
62370100	COTISATIONS MIXTES	110.00		110.00							
62370200	COTISATIONS HEBERGEMENT	137.00									
62370300	COTISATIONS TS	398.40			91.33	91.33		45.67			45.67
62370400	COTISATIONS CS	501.10			398.40	398.40	501.10				
62370500	COTISATION LOCATION CK "L"	460.00			501.10			460.00		460.00	
62370600	COTISATIONS PAH	544.00						544.00			
62370700	COTISATIONS MDH	268.17		268.17	268.17		268.17		544.00	460.00	

P. O. L.	SECTORISATION	TOTAL	TOTAL	Mixte	Non Lucratif	Tourisme Social	Centre Social	Lucratif	PAH	LOC	Hebgt
62500000	31 décembre 2025 DEPL MISSION RECEPTION	2 347.28	2 347.28	2 347.28							
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 003.05	5 003.05	5 003.05							
62510100	VOYAGES ET DEPLAC. CS	122.49	122.49		122.49		122.49				
62510500	VOYAGES ET DEPLACEMENTS NL	8.12	8.12		8.12	4.06	4.06				
62510600	Voyages & déplacements Pah	652.29	652.29					652.29	652.29		
62570000	RECEPTIONS	5 485.64	5 485.64	5 485.64							
62600100	TELEPHONE LA POTICHE	806.99	806.99		537.99	537.99		269.00			269.00
62600200	TELEPHONE MOULIN NEUF	701.39	701.39		467.59	467.59		233.80			233.80
62600300	TELEPHONE BASE	3 868.88	3 868.88	3 868.88							
62600500	TELEPHONE MDH	590.99	590.99		590.99		590.99				
62600600	TÉLÉPHONE PAH	608.80	608.80					608.80	608.80		
62610000	FRAIS POSTAUX	626.55	626.55	626.55							
62610600	FRAIS POSTAUX PAH										
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL	4 724.05	4 724.05	4 724.05							
62710000	AUTRES FRAIS	3 440.33	3 440.33	3 440.33							
	114 626.12										
62810000	COTISATIONS DIVERSES										
65800000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	199.90	199.90	199.90							
	Ventilation Depenses MIXTES										
64100000	REMUNERATIONS	719 887.84	719 887.84	-198 141.70	132 094.47	66 047.23	66 047.23	66 047.23	22 015.74	22 015.74	22 015.74
	Ventilation Selon Répartition de chaque salarié										
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	7 111.00	7 111.00								
63500000	AUTRE IMPOTS	7 623.76	7 623.76								
63511000	C E T	1 699.00	1 699.00		5 082.51	5 082.51		2 541.25			2 541.25
63512000	TAXE FONCIERE	742.00	742.00		742.00		742.00	1 699.00	849.50	849.50	
63540000	DROIT ENREGISTRM. TIMB.										
63781000	TVA NON DEDUCTIBLE	29 920.48	29 920.48		29 920.48	14 960.24	14 960.24				
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	4 849.02	4 849.02								
63130000	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	15 619.93	15 619.93								
64120000	CONGES PAYES	-4 176.00	-4 176.00								
64140000	AUTRES REMUNERATIONS	35 196.02	35 196.02								
64140100	TICKETS RESTAURANT	9 927.84	9 927.84								
64143000	INDEMNITE RUPTURE	3 264.14	3 264.14								
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF	116 453.97	116 453.97								
64530000	COTISATIONS AUX CAISSES RETR	35 761.46	35 761.46								
64531000	PREVOYANCE	11 865.84	11 865.84								

[illegible]

P. O. L.	SECTORISATION 31 décembre 2025	TOTAL	TOTAL	Mixte	Non Lucratif	Tourisme Social	Centre Social	Lucratif	PAH	LOC	Hebgt
70610000	LOCATION CANOE KAYAK TVA	243 451.47	243 451.47					243 451.47		243 451.47	
70610100	LOCATION LA POTICHE	40 148.66	40 148.66		40 148.66	40 148.66					
70610110	LOCATION LA POTICHE TVA	41 139.57	41 139.57					41 139.57			41 139.57
70610200	LOCATION MOULIN NEUF	33 399.00	33 399.00		33 399.00	33 399.00		38 827.87			38 827.87
70610300	LOCATION MOULIN NEUF TVA	38 827.87	38 827.87								
70610400	P.A.J	182 088.07	182 088.07		182 088.07	182 088.07					
70610500	PAJ TVA	23 153.64	23 153.64					23 153.64			23 153.64
70610600	PEDALO TVA	4 533.29	4 533.29					4 533.29		4 533.29	
70620000	ENVIRONNEMENT	13 291.90	13 291.90		13 291.90	13 291.90					
70620100	ENCADREMENT CANOE KAYAK	144 310.36	144 310.36		144 310.36	144 310.36					
70620200	TIR A L'ARC	34 947.20	34 947.20		34 947.20	34 947.20					
70620300	ENCADREMENTS DIVERS	10 972.00	10 972.00		10 972.00	10 972.00					
70620400	ENCADREMENT VTT	27 263.00	27 263.00		27 263.00	27 263.00					
70620550	PREST. SAVOIR ROULER	13 600.00	13 600.00		13 600.00	13 600.00					
70620800	ESCALADE	31 608.00	31 608.00		31 608.00	31 608.00					
70621000	Parc acrobatique en hauteur (PAH)	278 985.45	278 985.45					278 985.45	278 985.45		
70621100	Courses orientation	14 203.00	14 203.00		14 203.00	14 203.00					
70621200	CO-GEOCACHING TVA	2 429.99	2 429.99					2 429.99		2 429.99	
70621300	VENTES REPAS	193 720.47	193 720.47					193 720.47			193 720.47
70700100	VENTES MARCHANDISES PAH	2 198.61	2 198.61					2 198.61	2 198.61		
70710000	VENTES MARCHANDISES LOC	1 568.33	1 568.33					1 568.33		1 568.33	
70800000	PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES										
70800800	AUTRES VENTES										
70801200	Recettes divers concerts	20 804.49	20 804.49		20 804.49		20 804.49				
70801300	SALARIE TS	16 672.84	16 672.84		16 672.84	16 672.84					
70801400	MANIFESTATIONS CS	1 457.00	1 457.00		1 457.00		1 457.00				
70801500	REFACTURATION FRAIS MDH	4 350.35	4 350.35		4 350.35		4 350.35				
70802000	REFACTURATION CASSE MATERIEL	4 912.53	4 912.53		4 912.53	4 912.53					
70880000	LOC KIT VAISSELLE	1 265.00	1 265.00					1 265.00			1 265.00
72200000	PROD IMMOB CORPORELLES NC	157 569.31	157 569.31		157 569.31	561.38	157 007.93				
72210000	PROD IMMOB CORPORELLES C	561.38	561.38					561.38	187.13	187.13	187.13
74510000	SUBVENTIONS CNDS	18 850.00	18 850.00								
74510200	SUBVENTIONS DDSCS	23 000.00	23 000.00								
74520000	SUBVENTION CG	41 350.00	41 350.00								

P. O. L.	SECTORISATION 31 décembre 2025	TOTAL	TOTAL	Mixte	Non Lucratif	Tourisme Social	Centre Social	Lucratif	PAH	LOC	Hebgt
74530000	SUBVENTION CR		14 000.00								
74540000	SUBVENTION MSA		21 075.00								
74550000	SUBVENTION USPF		193 120.73								
74560200	SUBVENTION CAF		2 000.00								
74570000	SUBVENTION CDC		1 166.00								
74571000	SUBVENTION CARSAT		6 000.00								
74571200	SUBVENTION CPAM		11 779.74								
74575000	SUBVENTION FDS LEADER										
74590000	SUBVENTION FONGEP		670.00		333 011.47	11 329.00	321 682.47				
74580000	Subvention										
75640000	ADHESION PONT D OUILLY LOISIRS										
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN		545.43	545.43							
75870000	INDEM, ASSURANCES MIXTES		6 348.85	6 348.85							
75870800	INDEM, ASSURANCES HEBERG		2 250.00		1 500.00	1 500.00		750.00			750.00
75870900	INDEM, ASSURANCES MDH		4 439.07		4 439.07		4 439.07				
75420000	Dons, mécénat base										
76400000	REVENU VALEUR MOBILIERE										
76800000	AUTR. PRODUITS FINANCIERS		1 931.58	1 931.58							
77520000	IMMOBILISATIONS CORPORELLES										
77520100	CESSION IMMO "TVA"										
74700000	SUBV. INVEST.VIREE RESULT "L"		71 504.79		49 155.03	49 155.03		22 349.76	6 018.57	12 496.16	3 835.03
78174000	REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.		188.15		188.15	188.15					
78150000	REP PROV RISQUES ET CHARGES										
	Ventilation Recettes MIXTES										
70880200	REFACTORATION SECTIONS		240 907.71	-8 825.86	5 883.91	2 941.95	2 941.95	2 941.95	1 470.98	1 470.98	
					240 907.71		240 907.71				
			2 244 559.83		1 386 683.05	633 092.07	753 590.97	857 876.78	288 860.73	266 137.34	302 878.71
			0.00		0.00						
	EXCEDENT - DEFICIT										
	Total des Produits		2 244 559.83		1 386 683.05	633 092.07	753 590.97	857 876.78	288 860.73	266 137.34	302 878.71

P. O. L.	SECTORISATION	31 décembre 2025	TOTAL	TOTAL	Mixte	Non Lucratif	Tourisme Social	Centre Social	Lucratif	PAH	LOC	Hebgt
	Total des Charges			2 149 744.23		1 445 488.28	489 346.39	956 141.90	704 255.95	235 297.32	187 883.35	281 075.28
				94 815.60	0.00	-58 805.24	143 745.68	-202 550.92	153 620.84	53 563.42	78 253.99	21 803.43
		94 815.60	ecart			0.00						
SECTIONS				34 682.00								
LA												
AJ												
AC												
CK												
RAID												
TT				34 682.00		34 682.00		34 682.00				
	Excedent Avant IS			129 498		-24 123	143 746	-167 869	153 621	53 563	78 254	21 803
	Excedent Avant IS			129 497.60		-24 123.24	143 745.68	-167 868.92	153 620.84	53 563.42	78 253.99	21 803.43
	IS			34 352	0.00				34 352.00			
	Excedent après IS			95 145.60		-24 123.24	143 745.68	-167 868.92	119 268.84			
				95 146		-24 123	143 746	-167 869	119 269			
		60 463.60										
	n-1 2024			90 398.70		4 203	164 906	-160 704	86 196.11	45 027.59	42 463.08	22 146.44
	n-2 2023			5 319.55		-39 330	145 591	-184 921	44 650.00	31 022.00	31 839.00	-8 079.00

P.O.L. 31/12/2025		N lucratif	Tourisme Social	Centre Social	Lucratif	BASE BRUTE	Tourisme Social	Centre Social	Lucratif	PAH	LOC	Hebergement	P 10
Apia Anais						1 470.00		1 470.00					
Bertrand Candice						1 095.00		1 095.00					
Borsberg Maxime						275.00		275.00					
Colmant Méline						500.00		500.00					
De Sampaio Clara						495.00		495.00					
Hamon Juliette						1 155.01		1 155.01					
Heurtaux Maëlle						750.00		750.00					
Jaroszewski Clémence						989.99		989.99					
Larue Axelle						280.00		280.00					
Mallet Robin						700.00		700.00					
Mesnil Camila						325.00		325.00					
Pacanowski Elsa						70.00		70.00					
Poussin Alexandre						450.00		450.00					
Riviere Margaux		animateur				495.00		495.00					
Villeroi Léonie						1 660.00		1 660.00					
Bidard Emilie		referente enfance		100%		441.71		441.71					
Arsic Suzy		Directrice secteur enfance		100%		17 065.67		17 065.67					
Aussant Titouan		animateur sportif	100%			3 609.79	3 609.79						
Boutros Emmanuel		animateur sportif	66.67%	33.33%		30 379.54	20 253.03	10 126.51					
Chapelain Eric		agent polyvalent	50.00%	20%	30.00%	13 624.75	6 812.38	2 724.95	4 087.43		4 087.43		
Corbiere Céline		coordinatrice socioculturelle		100%		30 260.49		30 260.49					
Dutertre Guillaume		Animateur Sportif	100%			3 016.53	3 016.53						
Edenne Alisson		secteur tourisme social	100%			31 352.80	31 352.80						
Feret Gilbert		agent entretien	50%	20%	30%	1 144.79	572.40	228.96	343.44			343.44	
Guey Axel		animation jeune		100%		1 964.58		1 964.58					
Guichard Emilie		agent developpement		100%		30 375.88		30 375.88					
Guyomard Cédric		animateur technicien		100%		2 337.76		2 337.76					
Guyomard Cédric		Animateur Sportif	100%			1 700.79	1 700.79						
Huet Kassandra		Resp Accueil Ent	33%	33%	33%	7960.07	2 653.36	2 653.36	2 653.36	884.45	884.45	884.45	
Huet Salomé		operateur en hauteur			100.00%	4 272.76		4 272.76	4 272.76				
Julien Christophe			50.00%	20%		28 158.54	14 079.27	5 631.71	8 447.56		8 447.56		
Laubin Mélanie		responsable accueil com.			100%	26 075.73		26 075.73			13 037.87	13 037.87	
Lecerf Ludovic		base		100%		49 316.59		49 316.59					
Lelievre Louise		operateur en hauteur			100.00%	3 642.13		3 642.13	3 642.13				
Lemonnier Julien	cdd	Responsable Parc pah			100%	21 050.40		21 050.40	21 050.40				
Lescamontier Arthur		Animateur Sportif	80%		20%	5 955.27	4 764.22				1 191.05		
Mackiewicz Benoit		Agent d accueil			100%	11 612.16		11 612.16			11 612.16		
Michael Thomas		Agent ent + manutention	50%	20%	30%	19 631.98	9 815.99	3 926.40	5 889.59		5 889.59		
Mignot Christelle	cdi	animation j			100%	578.48		578.48					
Neveu Arnaud		pah			100%	34 963.51		34 963.51	27 970.81	3 496.35	3 496.35		
Piscounoff Sylvie		Agent Entretien	50%	20%	30%	12 557.33	6 278.67	2 511.47	3 767.20		3 767.20		
Pollet Willem		animateur sportif	100%			4 285.70		4 285.70					
Poree Alban		animateur sportif	100%			1 796.30	1 796.30						
Prevel Raphaelle		responsable accueil com.			100%	28 397.57		28 397.57					
Vallee Nicole	cdd	base	100%			1 223.25	1 223.25						
Viaux Cambuzat Arthur		operateur en hauteur			100%	18 753.47		18 753.47	18 753.47				
Allard Chloé		Comptable	33%	33%	33%	11 478.76	3 826.25	3 826.25	3 826.25	1 275.42	1 275.42	1 275.42	
Ancerne Leslie		Agent entretien	50%	20%	30%	950.63	475.32	190.13	285.19			285.19	
Assailly Mélodie		Animatrice				3 526.87		3 526.87					
Attou Arnaud		Agent Polyvalent	50%		50%	10 836.63	5 418.32		5 418.32		2 709.16	2 709.16	
Bazelles Françoise		Agent de Manutention			100%	2 883.67		2 883.67			2 883.67		
Blanco delphine		Agent Commun		100%		425.92		425.92					
Boutet Alex		operateur en hauteur			100%	7 666.49		7 666.49	7 666.49				
Chanoni Alex		operateur en hauteur			100%	4 023.49		4 023.49	4 023.49				
Chausset Denis		Agent de Manutention			100%	6 002.52		6 002.52			6 002.52		
Gilbert Christine		Agent ent / intendante	50%	20%	30%	13 612.61	6 806.31	2 722.52	4 083.78			4 083.78	
Guerin Pierre		Animateur sportif	100%			6 770.17		6 770.17					
Guyomard Claryce		Coordinat. Agent dev	35%	65%		13 788.93	4 826.13	8 962.80					
Huet Gaylord		Agent Maintenance			100%	1 851.75		1 851.75					
Jacob Sylvette		Agent de Manutention			100%	126.92		126.92			126.92		
Jacqueline Clément		Agent de Manutention			100%	4 572.58		4 572.58			4 572.58		
Lavorel Arnaud		Agent de Manutention			100%	137.49		137.49			137.49		
Lemagnen Olivia		Chargée de Réservation	50%			23 516.87	11 758.44	11 758.44	3 919.48	3 919.48	3 919.48		
Malo Raphael		Agent de Manutention			100%	4 460.52		4 460.52			4 460.52		
Marot Nicolas		Agent de Manutention			100%	58.65		58.65			58.65		
Moustapha Lucas		operateur en hauteur			100%	9 606.19		9 606.19	9 606.19				
Pean Maxime		Animateur soc culturel		100%		19 462.94		19 462.94					
Pelletier Hugo		Agent de Manutention			100%	4 466.42		4 466.42			4 466.42		
Pluviaud Siméo		Agent de manutention			100%	6 843.77		6 843.77			6 843.77		
Toutain Sarah		Animatrice socio culturel		100%		660.93		660.93					
						615 948.04	152 095.37	240 882.19	222 970.47	103 065.09	86 103.06	33 802.33	
Borsberg Timothée		Apprenti		100%		7494.57		7 494.57					
Elizbarachvili Thamta		Apprenti			100%	3341.59			3 341.59	1 113.86	1 113.86	1 113.86	
Guerin Pierre		Apprenti	100%			4056.43	4 056.43						
Guyomard Claryce		App BP JEPS	35%	65%		8812.84	3 084.49	5 728.35					
Huet Jonathan		Apprenti		80%	20%	2537.56		2 030.05	507.51		507.51		
Huet Kassandra		App compta	33%	33%	33%	1664.04	554.68	554.68	184.89	184.89	184.89		
Landemaine Maxence		Apprenti			100%	3 414.36		3 414.36			3 414.36		
Leheu Pierre		Apprenti	65%	35%		7902.95	5 136.92	2 766.03					
Mallet Théo		App BP JEPS	65%	35%		11109.97	7 221.48	3 888.49					
Martin Tristan		Apprenti	65%	35%		7751.78	5 038.66	2 713.12					
Mouchelet Daphnée		App Bp JEPS 07/24		100%		14465.53		14 465.53					
Patin Elisa		App ingénieur aff	100%			9071.54	9 071.54						
Prestavoine Arnailya		Apprentie	50%	20%	30%	15260.52	7 630.26	3 052.10	4 578.16			4 578.16	
Vaugeois Agathe		Apprentie			100%	7 056.12		7 056.12					
						719 887.84	193 889.83	290 631.24	235 366.77	104 363.84	91 323.69	39 679.24	
						719 887.84	193 889.83	290 631.24	235 366.77	104 363.84	91 323.69	39 679.24	

REPARTITION SALAIRES ET CHARGES SOCIALES

31/12/2025 P 11

REM

	NL	Tourisme Social	Centre Social	L	PAH	LOC	heb
Base 100%	615 948.04	392 977.57	152 095.37	240 882.19	222 970.47	103 065.09	33 802.33
Base Apprenti	103 939.80	91 543.50	41 794.46	49 749.04	12 396.30	1 298.76	5 876.91
	719 887.84	484 521.07	193 889.83	290 631.24	235 366.77	104 363.84	39 679.24
64120000 CONGES PAYES	-4 176.00	-2 810.66	-1 124.74	-1 685.92	-1 365.34	-605.40	-230.18
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS							
64140000 AUTRES REMUNERATIONS	35 196.02	23 688.71	9 479.46	14 209.25	11 507.31	5 102.45	1 939.96
64140100 TICKETS RESTAURANT	9 927.84	6 681.94	2 673.90	4 008.04	3 245.90	1 439.26	547.21
64143000 INDEMNITE RUPTURE	3 264.14	3 264.14		3 264.14			
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	116 453.97	75 770.34	28 755.85	47 014.49	40 683.63	18 039.50	6 858.64
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES RET	35 761.46	24 069.28	9 631.76	14 437.52	11 692.18	5 184.42	1 971.12
64531000 PREVOYANCE	11 865.84	7 986.31	3 195.87	4 790.45	3 879.53	1 720.22	654.03
64540000							
64580000 AUTRES ORGANISME SOCIAUX	713.10	479.95	192.06	287.89	233.15	103.38	39.31
64581000 GUSO							
64712000 CH.SOC./CONGES A PAYER	294.00	197.88	79.18	118.69	96.12	42.62	16.20
64740000 AUTRES CHARGES							
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARM	6 467.66	4 353.06	1 741.96	2 611.11	2 114.60	937.63	356.49
64750006 MEDECINE TRAVAIL PAH							
64760000 FORMATION PERSONNEL	8 676.00	5 839.39	2 336.74	3 502.65	2 836.61	1 257.78	478.21
64760100 FORM. PERSONNEL "NL"							
64760200 FORM. PERSONNEL "CS"	2 949.50	2 949.50		2 949.50			
64760300 FORMATION LOC	1 879.15				1 879.15	1 879.15	
64760400 FORMATION Pah	387.50				387.50	387.50	
64760700 FORMATION PERSONNEL TS	2 542.00	2 542.00	2 542.00				
64580000 AUTRES CHARGES SOCIALES							
64945000 INDEMNITE PREVOYANCE	-2608.83	-1 755.88	-702.65	-1 053.23	-852.95	-378.21	-143.80
63110000 TAXE / SALAIRES	7 111.00	7 111.00	2 845.59	4 265.41			
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	4 849.02				4 849.02	2 150.10	817.47
63130000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. (	15 619.93	10 513.01	4 206.97	6 306.04	5 106.92	2 264.46	860.95
	257 173.30	170 879.98	65 853.96	105 026.02	86 293.32	37 645.72	14 165.61
			170 879.98			86 293.32	

	TOTAL	MIXTES	NL	Tourisme Social	Centre Social	Lucratif	PAH	LOC
745000								
745100	18 850.00		18 850.00		18 850.00			
745102	23 000.00		23 000.00		23 000.00			
745200	41 350.00		41 350.00		41 350.00			
745300								
745400	14 000.00		14 000.00		14 000.00			
745500	11 329.00		11 329.00	11 329.00				
	9 746.00		9 746.00		9 746.00			
745602	193 120.73		193 120.73		193 120.73			
745700	2 000.00		2 000.00		2 000.00			
745710	1 166.00		1 166.00		1 166.00			
745750	11 779.74		11 779.74		11 779.74			
745712	6 000.00		6 000.00		6 000.00			
745800	670.00		670.00		670.00			
	333 011.47		333 011.47	11 329.00	321 682.47			

REPARTITION DES AIDES selon la masse brute

	BASE BRUTE	Tourisme Social	Centre Social	Lucratif	PAH	LOC	HEB
649100 ASP	34 621.01	9377.25	18965.81	6277.95	527.77	3 422.41	2 327.77
	34 621.01	9 377.25	18 965.81	6 277.95	527.77	3 422.41	2 327.77