

IXÉHO B
BELLY et Associés Expertise
16 Avenue de Saragosse
64 000 PAU
+335 59 30 12 24
contact-b@ixeho.com

Documents Financiers

Association ALMA 64

*100 Avenue DU LOUP
CIAPA
64000 PAU*

EXERCICE DU 01/01/2025 au 31/12/2025

Attestation de présentation des comptes

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

Association ALMA 64
Pour l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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 | 25 137 euros |
| Chiffre d'affaires | 400 euros |
| Résultat net comptable | 2 658 euros |

Fait à PAU
Le 02/04/2026



Dominique MONREPOS,
Expert-Comptable.

Bilan Actif

| | | 31/12/2025 | | | 31/12/2024 |
|---------------------------|--|---------------|-------------------|---------------|---------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| Règlement ANC 2022-06 | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | Frais d'établissement (I) | | | | |
| | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Imm. inc. en cours, avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | |
| | Imm. corp. en cours, avances et acomptes | | | | |
| | BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| | Participations | | | | |
| | Titres imm. de l'activité de portefeuille | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Autres immobilisations financières | | | | |
| | TOTAL (II) | | | | |
| | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production | | | | |
| | Produits finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| | CREANCES (2) | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| | Autres créances | 1 500 | | 1 500 | 100 |
| | Charges constatées d'avance | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | |
| | Instruments financiers et jetons détenus | | | | |
| | Disponibilités | 23 637 | | 23 637 | 22 380 |
| | TOTAL (III) | 25 137 | | 25 137 | 22 480 |
| | Frais d'émission des emprunts (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (V) | | | | |
| | Ecarts de conversion et différences d'évaluation | | | | |
| | Actif (VII) | | | | |
| | TOTAL ACTIF (I à VII) | 25 137 | | 25 137 | 22 480 |

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|--|--|---------------|---------------|
| FONDS PROPRES | 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 | | |
| Fonds reportés et dédiés | Autres | | |
| | Report à nouveau | 21 520 | 21 166 |
| | Excédent ou déficit de l'exercice | 2 658 | 354 |
| | Total des fonds propres (situation nette) | 24 177 | 21 520 |
| | Fonds propres consommables | | |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | Total des autres fonds propres | | |
| | Total des fonds propres | 24 177 | 21 520 |
| | | | |
| Provisions | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| | Fonds dédiés sur subventions d'exploitation | | |
| Provisions | Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes | | |
| | Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public | | |
| Provisions | Total des fonds reportés et dédiés | | |
| | | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| Provisions | Total des provisions | | |
| | | | |
| DETTE (1) | DETTE FINANCIERE | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (2) | | |
| | Instruments financiers à terme | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTE D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 960 | 960 |
| | Dettes des legs ou donations | | |
| DETTE (1) | Dettes fiscales et sociales | | |
| | DETTE DIVERSE | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | | |
| | Produits constatés d'avance (1) | | |
| | Total des dettes | 960 | 960 |
| | | | |
| | Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 25 137 | 22 480 |
| | | | |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 2 657,50 | 353,67 |
| | (1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) | 960 | 960 |
| | (2) Dont emprunts participatifs | | |

Compte de Résultat

1/2

Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|-----------------------------------|--|------------|------------|
| | | 12 mois | 12 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Cotisations | 411 | 668 |
| | Vente de biens et services | | |
| | Ventes de biens | | |
| | dont ventes de dons en nature | | |
| | Ventes de prestations de service | 400 | 100 |
| | dont parrainages | | |
| | Produits de tiers financeurs | | |
| | Concours publics et subventions | 25 650 | 24 360 |
| | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| | Ressources liées à la générosité du public | | |
| | Dons manuels | 4 022 | |
| | Mécénats | | |
| | Legs, donations et assurances-vie | | |
| | Contributions financières | | |
| | Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions | | |
| | Utilisations des fonds dédiés | | |
| | Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles | 100 | |
| | Autres produits | | |
| Total des produits d'exploitation | | 30 583 | 25 128 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | |
| | Variation de stocks | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | |
| | Variation de stocks | | |
| | Autres achats et charges externes | 27 926 | 24 460 |
| | Aides financières | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| | Salaires | | |
| | Cotisations sociales | | |
| | Dotation aux amortissements et dépréciations | | |
| | Dotation aux provisions | | |
| | Reports en fonds dédiés | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées | | |
| | Autres charges | | |
| Total des charges d'exploitation | | 27 926 | 24 460 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 2 658 | 668 |

Compte de Résultat

2/2

Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|--|--|---------------|---------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 2 658 | 668 |
| PRODUITS FINANCIERS | De participation | | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés | | |
| | Reprises sur dépréciations et provisions | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie | | |
| | Produits des immobilisations financières cédées | | |
| Total des produits financiers | | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées | | |
| | Différences négatives de change | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées | | |
| | Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie | | |
| Total des charges financières | | | |
| RESULTAT FINANCIER | | | |
| RESULTAT COURANT avant impôts | | 2 658 | 668 |
| | Produits exceptionnels | | |
| | Charges exceptionnelles | | 314 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | | (314) |
| Participation des salariés aux résultats | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 30 583 | 25 128 |
| TOTAL DES CHARGES | | 27 926 | 24 774 |
| EXCEDENT ou DEFICIT | | 2 658 | 354 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| Dons en nature | | 42 673 | 37 638 |
| Prestations en nature | | | |
| Bénévolat | | | |
| TOTAL | | 42 673 | 37 638 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| Secours en nature | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | | |
| Prestations | | | |
| Personnel bénévole | | 42 673 | 37 638 |
| TOTAL | | 42 673 | 37 638 |

Détail de l'Actif

| | 01/01/2025 31/12/2025 | 12 mois | 01/01/2024 31/12/2024 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------|--------|
| TOTAL II – Frais d'établissement NET | | | | | | |
| TOTAL III - Actif Immobilisé NET | | | | | | |
| Concessions brevets et droits similaires | | | | | | |
| LOGICIEL | | | 149 | 0,66 | (149) | -100,0 |
| AMORTISSEMENTS LOGICIELS | | | (149) | -0,66 | 149 | 100,00 |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| MATERIEL DE BUREAU | | | 672 | 2,99 | (672) | -100,0 |
| AMORTISSEMENTS MATERIEL BUREAU | | | (672) | -2,99 | 672 | 100,00 |
| TOTAL IV - Actif Circulant NET | 25 137 | 100,00 | 22 480 | 100,00 | 2 658 | 11,82 |
| Autres créances | 1 500 | 5,97 | 100 | 0,44 | 1 400 | N/S |
| PRODUITS À RECEVOIR | 1 500 | 5,97 | 100 | 0,44 | 1 400 | N/S |
| Disponibilités | 23 637 | 94,03 | 22 380 | 99,56 | 1 258 | 5,62 |
| CREDIT COOPERATIF CPTE COURANT | 19 494 | 77,55 | 18 149 | 80,73 | 1 345 | 7,41 |
| CREDIT COOPERATIF ASSO ALMA64 | 4 144 | 16,48 | 4 231 | 18,82 | (88) | -2,07 |
| TOTAL DU BILAN ACTIF | 25 137 | 100,00 | 22 480 | 100,00 | 2 658 | 11,82 |

Détail du Passif

| | 01/01/2025 31/12/2025 | 12 mois | 01/01/2024 31/12/2024 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------|--------|
| TOTAL I - Total des fonds propres | 24 177 | 96,18 | 21 520 | 95,73 | 2 658 | 12,35 |
| Total des fonds propres (situation nette) | 24 177 | 96,18 | 21 520 | 95,73 | 2 658 | 12,35 |
| Report à nouveau | 21 520 | 85,61 | 21 166 | 94,16 | 354 | 1,67 |
| RAN CREDIT COOPER A64 1/1/13 | 20 201 | 80,36 | 19 847 | 88,29 | 354 | 1,78 |
| RAN CRED COOP ASSO A64 1/1/13 | 1 319 | 5,25 | 1 319 | 5,87 | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 2 658 | 10,57 | 354 | 1,57 | 2 304 | 651,41 |
| Total des autres fonds propres | | | | | | |
| Total autres fonds propres | | | | | | |
| TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés | | | | | | |
| TOTAL III - Total des Provisions | | | | | | |
| TOTAL IV - Total des dettes | 960 | 3,82 | 960 | 4,27 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 960 | 3,82 | 960 | 4,27 | | |
| FOURN FACT NON PARVENUES | 960 | 3,82 | 960 | 4,27 | | |
| Total du passif | 25 137 | 100,00 | 22 480 | 100,00 | 2 658 | 11,82 |

Détail du Compte de Résultat

| | 01/01/2025 31/12/2025 | 12 mois | 01/01/2024 31/12/2024 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------|--------|
| Total des produits d'exploitation | 30 583 | 100,00 | 25 128 | 100,00 | 5 455 | 21,71 |
| Cotisations | 411 | 1,34 | 668 | 2,66 | (257) | -38,47 |
| COTISATIONS | 411 | 1,34 | 668 | 2,66 | (257) | -38,47 |
| Ventes de biens et services | 400 | 1,31 | 100 | 0,40 | 300 | 300,00 |
| Ventes de prestations de service | 400 | 1,31 | 100 | 0,40 | 300 | 300,00 |
| RECETTES MANIFESTATIONS | 400 | 1,31 | 100 | 0,40 | 300 | 300,00 |
| Produits de tiers financeurs | 29 672 | 97,02 | 24 360 | 96,94 | 5 312 | 21,81 |
| Concours publics et subventions | 25 650 | 83,87 | 24 360 | 96,94 | 1 290 | 5,30 |
| SUBV CCAS PAU | 1 000 | 3,27 | 1 000 | 3,98 | | |
| CCAS ANGLET | 300 | 0,98 | 300 | 1,19 | | |
| CCAS BIA RRITZ | | | 200 | 0,80 | (200) | -100,0 |
| CCAS ST PIERRE IRUBE | 150 | 0,49 | 130 | 0,52 | 20 | 15,38 |
| SUBVENTION BILLERE | 100 | 0,33 | 100 | 0,40 | | |
| SUBV JURANCON | 200 | 0,65 | 200 | 0,80 | | |
| SUBV OLORON | 300 | 0,98 | 300 | 1,19 | | |
| SUBVENTION CCAS GAN | 150 | 0,49 | 80 | 0,32 | 70 | 87,50 |
| SUBVENTION SERRES CASTET | 50 | 0,16 | 50 | 0,20 | | |
| CCAS AICIRTS CAMOU SUHAST | | | 100 | 0,40 | (100) | -100,0 |
| CCAS PARDIES | | | 50 | 0,20 | (50) | -100,0 |
| ITXASSOU CCAS SUBV | 200 | 0,65 | 200 | 0,80 | | |
| CCAS GAMA RTHE SUBV | 100 | 0,33 | 50 | 0,20 | 50 | 100,00 |
| SUBV DDCS | 8 000 | 26,16 | 8 000 | 31,84 | | |
| SUBV CONSEIL DEP 64 | 9 000 | 29,43 | 9 000 | 35,82 | | |
| CPAM PAU PYRENEES | 2 000 | 6,54 | 1 000 | 3,98 | 1 000 | 100,00 |
| OCIANE MUTUELLE | 2 000 | 6,54 | 2 000 | 7,96 | | |
| SUBVENTION MSA | 1 500 | 4,90 | 1 000 | 3,98 | 500 | 50,00 |
| SUBVENTION MIP | 600 | 1,96 | 600 | 2,39 | | |
| Ressources générosité du public - Dons manuels | 4 022 | 13,15 | | | 4 022 | |
| DONS EN NATURE | 3 989 | 13,04 | | | 3 989 | |
| DONS MANUELS | 33 | 0,11 | | | 33 | |
| Autres produits d'exploitation | 100 | 0,33 | | | 100 | |
| Pdts des cessions immo incorp. corp. | 100 | 0,33 | | | 100 | |
| Produits des cessions d'immos inc.corp. | 100 | 0,33 | | | 100 | |
| Total des charges d'exploitation | 27 926 | 91,31 | 24 460 | 97,34 | 3 466 | 14,17 |
| Autres achats et charges externes | 27 926 | 91,31 | 24 460 | 97,34 | 3 466 | 14,17 |
| PRESTATION SCE | 18 384 | 60,11 | 19 462 | 77,45 | (1 078) | -5,54 |
| FOURN. ADMINISTRATIVES | 257 | 0,84 | 1 240 | 4,93 | (983) | -79,30 |
| PETIT MATERIEL INFORMATIQUE | 232 | 0,76 | 180 | 0,72 | 52 | 28,79 |
| LOCATIONS IMMOBILIAIRES | 2 007 | 6,56 | 94 | 0,37 | 1 913 | N/S |
| MAINTENANCE | | | 317 | 1,26 | (317) | -100,0 |
| PRIMES D'ASSURANCES | 128 | 0,42 | 117 | 0,47 | 11 | 9,54 |
| FRAIS COLLOQUES | | | 103 | 0,41 | (103) | -100,0 |
| HONORAIRES | 996 | 3,26 | 966 | 3,84 | 30 | 3,08 |
| PUBLICITE COMMUNICATION | 120 | 0,39 | | | 120 | |
| FRAIS DEPLACEMENTS | 3 989 | 13,04 | 226 | 0,90 | 3 764 | N/S |
| RÂ%CEPTIONS | 59 | 0,19 | 96 | 0,38 | (36) | -37,84 |
| FRAIS POSTAUX | 154 | 0,51 | 155 | 0,62 | (1) | -0,53 |
| FRAIS TEL | 1 032 | 3,38 | 1 123 | 4,47 | (91) | -8,08 |

Détail du Compte de Résultat

| | 01/01/2025 31/12/2025 | 12 mois | 01/01/2024 31/12/2024 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------|--------|
| SERVICES BANCAIRES ET ASS. | 277 | 0,90 | 106 | 0,42 | 171 | 160,49 |
| ADHESIONS | 290 | 0,95 | 275 | 1,09 | 15 | 5,45 |
| Résultat d'exploitation | 2 658 | 8,69 | 668 | 2,66 | 1 990 | 297,91 |
| Total des produits financiers | | | | | | |
| Total des charges financières | | | | | | |
| Résultat financier | | | | | | |
| Résultat courant avant impôts | 2 658 | 8,69 | 668 | 2,66 | 1 990 | 297,91 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | 314 | 1,25 | (314) | -100,0 |
| Charges exceptionnelles | | | 314 | 1,25 | (314) | -100,0 |
| CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR | | | 314 | 1,25 | (314) | -100,0 |
| Résultat exceptionnel | | | (314) | -1,25 | 314 | 100,00 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 2 658 | 8,69 | 354 | 1,41 | 2 304 | 651,41 |
| Contributions volontaires en nature | 42 673 | 139,53 | 37 638 | 149,78 | 5 035 | 13,38 |
| Dons en nature | 42 673 | 139,53 | 37 638 | 149,78 | 5 035 | 13,38 |
| BENEVOLAT | 42 673 | 139,53 | 37 638 | 149,78 | 5 035 | 13,38 |
| Charges des contributions volontaires en nature | 42 673 | 139,53 | 37 638 | 149,78 | 5 035 | 13,38 |
| Personnel bénévole | 42 673 | 139,53 | 37 638 | 149,78 | 5 035 | 13,38 |
| PERSONNEL BENEVOLAT | 42 673 | 139,53 | 37 638 | 149,78 | 5 035 | 13,38 |

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **25 137** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **30 583** euros
 - un total charges de **27 926** euros
 - dégage un résultat de **2 658** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2025**
- finit le **31/12/2025**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **Association ALMA 64** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

| Règlement ANC 2022-06 | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2025 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| | Autres | 149 | | | | 149 | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 149 | | | | 149 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | | | |
| | instal. agencement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| | Matériel de transport | | | | | | |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 672 | | | | 672 | |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 672 | | | | 672 | | |
| BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES | | | | | | | |
| FINANCIERES | Participations | | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | | | |
| TOTAL | | 821 | | | | 821 | |

Amortissements

| | | Durée ou taux | Mode d' amts | Amortissement début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2025 |
|-----------------------------------|--|---------------------|--------------------|--------------------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------------|
| | | | | | Dotations | Dim inutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| | Autres | | | 149 | | 149 | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | 149 | | 149 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| | Matériel de transport | | | 672 | | 672 | |
| | Matériel de bureau, mobilier | | | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | 672 | | 672 | | |
| TOTAL | | | | 821 | | 821 | |

Créances et Dettes

| Règlement ANC 2022-06 | | 31/12/2025 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-----------------------|---|--------------|--------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | Clients, usagers douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients, usagers | | | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Confédération, fédération, union, entités affiliées | | | |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | |
| | Débiteurs divers | 1 500 | 1 500 | |
| | Charges constatées d'avance | | | |
| | TOTAL DES CREANCES | 1 500 | 1 500 | |
| | Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| | Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| | | 31/12/2025 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---------------|---|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 960 | 960 | | |
| | Dettes des legs ou donations | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Confédération, fédération, union, entités affiliées | | | | |
| | Autres dettes | | | | |
| | Dettes représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | TOTAL DES DETTES | 960 | 960 | | |
| | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| | Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | |

Variation des Fonds Propres

| Règlement ANC 2022-06 | Fonds propres clôture 31/12/2024 | Affectation du résultat N-1 | Augmentation | Diminution ou consommation | Fonds propres clôture 31/12/2025 |
|--|-------------------------------------|--------------------------------|--------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | | | | |
| Autres réserves | | | | | |
| Report à nouveau | 21 166 | 354 | | | 21 520 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 354 | (354) | 2 658 | | 2 658 |
| Situation nette | 21 520 | | 2 658 | | 24 177 |
| Fonds propres consommables | | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 21 520 | | 2 658 | | 24 177 |