



Association A H A D V R

70 RUE DES RÉAUX
PAVILLON 47
33500 LIBOURNE

Etats financiers au
31 décembre 2025

SOMMAIRE

Rapport de l'Expert Comptable	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de Résultat 1/2	4
Compte de Résultat 2/2	5
Annexe au bilan	6
Règles et méthodes comptables	7
Immobilisations	11
Amortissements	12
Provisions	13
Créances et dettes	14
Ventilation du chiffre d'affaires	15
Engagements financiers donnés et reçus	16
Effectif moyen	17
Honoraires des commissaires aux comptes	18
Variation des fonds propres	19
Charges constatés d'avance	20
Produits constatés d'avance	21
Liste des subventions	22
Détail des comptes	23
Détail de l' Actif	24
Détail du Passif	26
Détail du Compte de Résultat	27

Rapport de l'Expert Comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des Comptes Annuels de l'entreprise

Association A H A D V R, pour l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025, et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les Comptes Annuels ci-joints, qui comportent 20 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- total du bilan,	6 849 977,11 euros
- chiffre d'affaires,	19 221 991,20 euros
- résultat net comptable,	(1 258 911,94) euros

Fait à LIBOURNE

Le 6 mai 2026

Franck CHANQUOY
Expert Comptable

Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
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	78 995	60 134	18 861	13 703
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions	2 824	512	2 312	2 628
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	3 564	3 564		
	Autres immobilisations corporelles	635 017	416 462	218 556	288 048
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	Immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Participations	2 503		2 503	2 503
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts	10 257		10 257	10 257
	Autres immobilisations financières	14 427		14 427	14 177
	Total II	747 602	480 672	266 930	331 331
	Stocks et en-cours	123 203		123 203	126 950
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 624 937		3 624 937	3 809 868
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	204 925		204 925	214 852
	Charges constatées d'avance	136 737		136 737	76 312
	Valeurs mobilières de placement	508 251		508 251	
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	1 984 994		1 984 994	3 252 527
	Total III	6 583 047		6 583 047	7 480 509
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I à VI)		7 330 649	480 672	6 849 977	7 811 840

Bilan Passif

		31/12/2025	31/12/2024
Règlement ANC 2022-06			
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		
Autres fonds propres	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice		
	Situation nette (sous-total)		
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I		
Fonds reportés et dédiés	Fonds non remboursables		
	Avances conditionnées		
	Droits du concédant		
Provisions	Total II		
DETTE	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
	Total III		
DETTE	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total IV		
DETTE	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
TOTAL GENERAL	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total V		
TOTAL GENERAL	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (VI)		
	TOTAL GENERAL (I à VI)		

Compte de Résultat

1/2

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	19 221 991	19 077 773
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	449 388	486 864
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	180 000	163 677
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	13 495	20
	Total des produits d'exploitation	19 864 874	19 728 334
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements	5 714 090	5 065 689
	Variation de stocks	3 747	(22 560)
	Autres achats et charges externes	6 398 170	6 660 696
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	684 907	545 137
	Salaires	5 319 392	4 570 830
	Cotisations sociales	2 338 544	1 871 366
	Dotation aux amortissements et dépréciations	88 429	67 041
	Dotation aux provisions	338 741	
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	248 907	84 749
	Total des charges d'exploitation	21 134 926	18 842 948
RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 270 053)	885 386

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2025	31/12/2024
Règlement ANC 2022-06			
RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 270 053)	885 386
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	12 488	8 767
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des produits financiers		12 488	8 767
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		12 488	8 767
RESULTAT COURANT avant impôts		(1 257 565)	894 153
	Produits exceptionnels		208 750
	Charges exceptionnelles		366 644
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(157 894)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		1 347	995
TOTAL DES PRODUITS		19 877 361	19 945 851
TOTAL DES CHARGES		21 136 273	19 210 587
EXCEDENT ou DEFICIT		(1 258 912)	735 264
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **6 849 977** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **19 877 361** euros
 - un total charges de **21 136 273** euros
 - dégage un résultat de **-1 258 912** 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 A H A D V R** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Principes comptables

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du règlement de ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation du Plan Comptable Général, homologué par un arrêté du 26 décembre 2023, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et selon les principes de base suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables,
- Indépendance des exercices.

Changements comptables

Changements de méthodes comptables

Les états financiers sont présentés conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans le règlement ANC 2022-06.

La suppression de la technique du transfert de charges fait que, pour 2024, les 163 677. € de transferts de charges auraient été imputés en diminution des comptes d'autres achats et charges externes pour 20 997.07 € , en diminution des salaires et charges sociales pour 142 680 € si le plan comptable 2025 avait été appliqué.

La nouvelle définition du résultat exceptionnel fait que, pour 2024, les charges exceptionnelles auraient été imputées en autres charges pour 184 443 € et les produits exceptionnels auraient été imputés en autres produits pour 26 750 € si le plan comptable 2025 avait été appliqué.

Faits significatifs de l'exercice

L'association a reversé la somme de 154 425€ en 2025 au titre de l'indus CPAM de 2023

L'association a décidé de constituer une provision :

- de 268 807€ relatif au risque des indus de la CPAM au titre de l'année 2024,
- de 250 000€ relatif au risque des indus de la CPAM au titre de l'année de 2025,
- de 2 133€ relatif au risque de non conformité de la MSA au titre de 2024.

Règles et Méthodes Comptables

Objet social et moyens de l'association

L'HAD (Hôpital à Domicile) des Vignes et des Rivières permet l'hospitalisation à domicile et d'éviter ou de raccourcir une hospitalisation avec hébergement. Elle concerne des patients de tous âges (nourrissons, enfants, adolescents, adultes, seniors) et permet d'assurer à domicile des soins médicaux et paramédicaux importants, continus et coordonnés. Ces soins se différencient de ceux habituellement dispensés à domicile par leur complexité, leur durée et leur fréquence.

L'HAD intervient sur le grand Libournais par l'intermédiaire des 3 antennes : Libourne, Pugnac et La Sauve.

Les revenus de la structure sont obtenus par la facturation à l'acte des prestations réalisées.

Méthodes d'évaluation, Options exercées

Il est fait application des règlements, les options exercées en matière d'actifs, d'amortissements et dépréciations sont les suivantes :

Frais de constitution, de transformation et de premier établissement :
Comptabilisation en charges.

Subventions

Les subventions d'exploitation sont inscrites en produit. En cas de conditions suspensives ou résolutives, une provision pour reversement de subvention est constatée dès qu'il apparaît probable qu'un ou plusieurs objectifs fixés dans les conditions ne pourraient être atteints.

Sur l'exercice 2025, il a été accordé à l'association 437 707€ de subventions. A la clôture 2025, un montant de 15 383€ reste à percevoir.

Les subventions d'investissement sont inscrites à l'actif du bilan et amorties sur le même rythme que les investissements concernés.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations et amortissements

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (en tenant compte des options précisées ci-dessus) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire selon la durée réelle d'utilisation prévue propre à chaque bien ou composant (en tenant compte des options précisées ci-dessus).

Des amortissements dérogatoires sont enregistrés pour la fraction d'amortissements ne correspondant pas à l'objet normal des amortissements pour dépréciation.

Les biens pouvant faire l'objet de décomposition ont été retraités conformément à l'art 214-9 du PCG, dès lors qu'ils étaient composés d'éléments distincts procurant des avantages économiques selon un rythme différent. Un plan d'amortissement propre à chaque composant a été établi.

Les durées d'amortissements sont les suivantes :

Logiciels	1 à 3	ans
Installations	3	ans
Matériel industriel	3 à 5	ans
Matériel de transport	3 à 5	ans
Matériel mobilier de bureau	1 à 5	ans

Mode d'amortissement :

Le principe de l'amortissement linéaire a été retenu du point de vue comptable selon les art. 214-10 à 214-15 du PCG.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Le coût d'acquisition des stocks est évalué selon la méthode du « premier entré, premier sorti ».

Les frais financiers sont exclus des coûts d'acquisition ou de production des stocks.

Dépréciations

La dépréciation d'un actif est constatée dès lors que sa valeur actuelle est devenue inférieure à sa valeur nette comptable pour les immobilisations corporelles et incorporelles et à sa valeur d'entrée pour les autres actifs.

Engagements sociaux

Indemnité de retraite

La provision pour indemnité de retraite et avantages similaires évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées avec salaires en fin de carrière (norme IAS 19) n'a pas été comptabilisée et figure dans les informations chiffrées de l'annexe (Code de Commerce art. L 123-13 et art. 324-1 du PCG).

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de PBO (Projected Benefit Obligation). Le PBO représente la valeur actuelle des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ en retraite, des probabilités de turn-over et de survie.

Les hypothèses actuarielles retenues sont :

- Âge de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de croissance des salaires : 2%
- Taux d'actualisation : 3.96%

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	73 115		5 880			78 995
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	73 115		5 880			78 995
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement	2 824					2 824
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 564					3 564
	Instal., agencement, aménagement divers	222 470		9 500			231 969
	Matériel de transport	81 786					81 786
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	312 864		8 398			321 262
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	623 508		17 897			641 405	
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations	2 503					2 503
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières	24 434		4 000		3 750	24 684
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	26 952		4 000		3 750	27 202
TOTAL		723 574		27 777		3 750	747 602

Amortissements

Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
			Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Donations temporaires d'usufruit					
	Autres		59 412	722		60 134
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		59 412	722		60 134

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencement aménagement		195	317		512
	Instal technique, matériel outillage industriels		3 564			3 564
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		37 089	43 367		80 456
	Matériel de transport		47 291	13 934		61 225
	Matériel de bureau, mobilier		244 692	30 089		274 781
	Emballages récupérables et divers					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		332 831	87 707		420 538

TOTAL			392 243	88 429		480 672
-------	--	--	---------	--------	--	---------

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	362 200	338 741	180 000	520 941
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	362 200	338 741	180 000	520 941
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	362 200	338 741	180 000	520 941
Dont dotations et reprises			338 741	180 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
Règlement ANC 2022-06				
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	10 257	10 257	
	Autres immobilisations financières	14 427	14 427	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	3 624 937	3 624 937	
	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	13 800	13 800	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	191 125	191 125	
	Charges constatées d'avance	136 737	136 737	
TOTAL DES CREANCES		3 991 283	3 991 283	
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	1 951 011	1 951 011		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	511 995	511 995		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	585 283	585 283		
	Impôts sur les bénéfices	1 347	1 347		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	110 961	110 961		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	36 116	36 116		
	Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 235	3 235			
TOTAL DES DETTES		3 199 948	3 199 948		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Ventilation du chiffre d'affaires

31/12/2025

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		19 221 991
Production vendue Services		19 221 991
GHS	15 130 798	
MEDICAMENTS ONEREUX	4 035 671	
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	435	
REFACTURATION DE PERSONNEL	55 087	
Chiffre d'affaires par marché géographique		19 221 991
Chiffre d'affaires FRANCE		19 221 991
GHS	15 130 798	
MEDICAMENTS ONEREUX	4 035 671	
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	435	
REFACTURATION DE PERSONNEL	55 087	

Engagements financiers

31/12/2025

Engagements
financiers donnés

Engagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements de locations financières

45 788

45 788

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Indemnités de départ en retraite

149 443

149 443

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

195 231

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Répartition des effectifs par catégorie

		31/12/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Ouvriers		3	
	Employés, techniciens, agents de maîtrise		101	
	Cadres et ingénieurs		24	
	Autres catégories		9	
	TOTAL		137	

--

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Règlement ANC 2025-01

Commissaire aux comptes 1				Commissaire aux comptes 2			
ERECAPLURIEL							
31/12/2025	31/12/2024	%	%	31/12/2025	31/12/2024	%	%

Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes

Honoraires afférents à la certification des comptes	9 235	8 972	100,00	100,00				
Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité (*)								
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité								
Total	9 235	8 972	00,0	00,0				

(*) pour les missions prévues au II de l'article L.821-54 du code de commerce

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité (*)						
--	--	--	--	--	--	--

(*) pour les missions prévues au II de l'article L.821-54 du code de commerce pour les commissaires aux comptes et à l'article L.822-24 du code de commerce pour les OTI »

--

Variation des Fonds Propres

		Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Règlement ANC 2022-06						
Fonds propres sans droit de reprise	3 621 367		735 264			4 356 631
Fonds propres avec droit de reprise						
Ecart de réévaluation						
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité						
Autres réserves						
Report à nouveau						
Excédent ou déficit de l'exercice	735 264	(735 264)		1 258 912	(1 258 912)	
Situation nette	4 356 631			1 258 912	3 097 719	
Fonds propres consommables	29 251		32 620	30 501	31 369	
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
TOTAL	4 385 881		32 620	1 289 413	3 129 088	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			136 737
SOUS TRAITANCE		1 298	
LOCATION IMMOBILIERE		4 400	
LOCATION		11 668	
ASSURANCE		95 467	
MAINTENANCES		16 034	
DOCUMENTATION		695	
PARUTIONS		2 218	
DEPLACEMENTS		836	
TELEPHONIE		1 865	
COTISATION		2 097	
CHARGES LOCATIVES		160	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			136 737

--

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			3 235
DONS		3 235	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			3 235

--

Liste des subventions

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

Exprimé en euros

N° Subvention - Objet N° Compte - Libellé	CB	Montant	Date début de reprise	Date Fin de reprise	Mode	Taux Durée	N° immobilisation Libellé immobilisation
DGOAS_R1_2021_142_6 - FONDS POUR 13100000 - SUBVENTION FMIS DGOS		640,00	02/11/2021	01/11/2026	L	20,0000 5 ans.	C11102 BRUNEAU FAUTEUILS
DGOS_R1_2021_142_1 - FONDS POUR 13100000 - SUBVENTION FMIS DGOS		8 880,00	06/12/2021	05/12/2024	L	33,3333 3 ans.	C11203 2 CASQUES REALITES
DGOS_R1_2021_142_10 - FONDS POUR 13100000 - SUBVENTION FMIS DGOS		2 080,00	04/02/2022	03/02/2025	L	33,3333 3 ans.	C20202 ORDI HP 250 G7
DGOS_R1_2021_142_11 - FONDS POUR 13100000 - SUBVENTION FMIS DGOS		1 350,00	25/10/2022	24/10/2025	L	33,3333 3 ans.	C21001 HP 250G7 ORDINATEUR
DGOS_R1_2021_142_2 - FONDS POUR 13100000 - SUBVENTION FMIS DGOS		2 450,00	07/07/2021	06/07/2026	L	20,0000 5 ans.	C10701 TABLES ET CHAISES
DGOS_R1_2021_142_3 - FOND POUR LA 13100000 - SUBVENTION FMIS DGOS		6 270,00	03/06/2021	02/06/2026	L	20,0000 5 ans.	C10601 DOUCHE AU LIT AQUALIT
DGOS_R1_2021_142_4 - FONDS POUR 13100000 - SUBVENTION FMIS DGOS		7 250,00	02/02/2022	01/02/2025	L	33,3333 3 ans.	C20201 MATERIEL DE VISIO
DGOS_R1_2021_142_5 - FONDS POUR 13100000 - SUBVENTION FMIS DGOS		2 250,00	09/04/2021	08/04/2024	L	33,3333 3 ans.	C10401 PORTABLE DELL VOSTRO
DGOS_R1_2021_142_7 - FONDS POUR 13100000 - SUBVENTION FMIS DGOS		500,00	30/06/2021	29/06/2026	L	20,0000 5 ans.	C10602 PACK BUREAU + CAISSON
DGOS_R1_2021_142_8 - FOND POUR LA 13100000 - SUBVENTION FMIS DGOS		3 640,00	16/02/2022	15/02/2027	L	20,0000 5 ans.	C20204 POUSSE SERINGUE
DGOS_R1_2021_142_9 - FONDS POUR 13100000 - SUBVENTION FMIS DGOS		7 690,00	20/12/2021	19/12/2024	L	33,3333 3 ans.	C11202 TABLETTE
DGOS_R1_2022_107_1 - FONDS POUR 13110000 - SUBVENTION FMIS DGOS		4 269,32	06/12/2022	05/12/2027	L	20,0000 5 ans.	C21201 SYSTEME DE TRAITEMENT
DGOS_R1_2022_107_2 - FONDS POUR 13110000 - SUBVENTION FMIS DGOS		2 050,80	13/10/2022	12/10/2027	L	20,0000 5 ans.	C21002 FAUTEUIL BUREAU TABLE
DGOS_R1_2022_107_3 - FONDS POUR 13110000 - SUBVENTION FMIS DGOS		3 401,38	29/11/2022	28/11/2027	L	20,0000 5 ans.	C21102 POMPES SAPPHIRE
DGOS_R1_2022_107_4 - FONDS POUR 13110000 - SUBVENTION FMIS DGOS		825,04	17/11/2022	16/11/2027	L	20,0000 5 ans.	C21101 MONITEUR DE SIGNES
DGOS_R1_2022_107_5 - FONDS POUR 13110000 - SUBVENTION FMIS DGOS		1 358,21	25/10/2022	24/10/2025	L	33,3333 3 ans.	C21001 HP 250G7 ORDINATEUR
DGOS_R1_2022_107_6 - FOND POUR LA 13110000 - SUBVENTION FMIS DGOS		3 143,24	05/01/2023	04/01/2028	L	20,0000 5 ans.	C30102 2 POUSSSES SERINGUES
DGOS_R1_2022_107_7 - FOND POUR LA 13110000 - SUBVENTION FMIS DGOS		5 180,76	31/08/2023	30/08/2028	L	20,0000 5 ans.	C30601 MATERIEL OBSTRETIQUE
DGOS_R1_2023_104 - MODERNISATION 13120000 - SUBVENTION ARS 2024		14 500,00	20/02/2024	19/02/2029	L	20,0000 5 ans.	C40202 POMPES SAPPHIRE
FMIS_CPOM - INVESTISSEMENT DU 13130000 - SUBVENTION ARS 2025		1 216,80	22/04/2025	21/04/2030	L	20,0000 5 ans.	C50400 ORDINATEUR + ECRAN
FMIS_CPOM_1 - INVESTISSEMENT DU 13130000 - SUBVENTION ARS 2025		5 880,00	20/05/2025	19/05/2030	L	20,0000 5 ans.	C50500 MODULE DOSES LOGICIEL
FMIS_CPOM_2 - INVESTISSEMENT DU 13130000 - SUBVENTION ARS 2025		5 796,00	15/10/2025	14/10/2028	L	33,3333 3 ans.	C51001 DELL LATITUDE
Total		90 621,55					

**DETAIL
DES
COMPTES**

Détail de l' Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
I - Frais d'établissement (net)						
Total II - Actif immobilisé (net)	266 929,95	3,90	331 331,44	4,24	(64 401,49)	-19,44
Concessions brevets et droits similaires	18 860,87	0,28	13 702,80	0,18	5 158,07	37,64
20500000 CONCESSIONS ET LOGICIELS	78 994,82	1,15	73 114,82	0,94	5 880,00	8,04
28050000 AMORT. CONCESSIONS ET DROITS ...	(60 133,95)	-0,88	(59 412,02)	-0,76	(721,93)	-1,22
Constructions	2 311,60	0,03	2 628,38	0,03	(316,78)	-12,05
21350000 INSTALLATIONS GENERALES	2 823,65	0,04	2 823,65	0,04		
28135000 AMORT INST GENERALE	(512,05)	-0,01	(195,27)		(316,78)	-162,2
Installations techniques, matériel et outillage						
21510000 INSTALLATIONS COMPLEXES SP'CIALIS'E	480,00	0,01	480,00	0,01		
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	3 084,00	0,05	3 084,00	0,04		
28151000 AMORT INST COMPLEXES	(480,00)	-0,01	(480,00)	-0,01		
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	(3 084,00)	-0,05	(3 084,00)	-0,04		
Autres immobilisations corporelles	218 555,57	3,19	288 048,35	3,69	(69 492,78)	-24,13
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	231 969,43	3,39	222 469,93	2,85	9 499,50	4,27
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	81 785,84	1,19	81 785,84	1,05		
21830000 MATERIEL DE BUREAU & INFORMATIQUE	293 905,69	4,29	285 507,73	3,65	8 397,96	2,94
21840000 MOBILIER	27 356,45	0,40	27 356,45	0,35		
28181000 AMORT. INSTALLATIONS GENERALES	(80 456,15)	-1,17	(37 088,79)	-0,47	(43 367,36)	-116,9
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	(61 224,55)	-0,89	(47 290,87)	-0,61	(13 933,68)	-29,46
28183000 AMORT. MATERIEL DE BUREAU & INFO.	(250 216,50)	-3,65	(222 162,93)	-2,84	(28 053,57)	-12,63
28184000 AMORT. MOBILIER	(24 564,64)	-0,36	(22 529,01)	-0,29	(2 035,63)	-9,04
Participations	2 503,25	0,04	2 503,25	0,03		
26100000 TITRES DE PARTICIPATIONS	2 503,25	0,04	2 503,25	0,03		
Autres titres immobilisés	15,00		15,00			
27110000 TITRES IMMOBILIT'S	15,00		15,00			
Prêts	10 257,00	0,15	10 257,00	0,13		
27410000 PRETS EFFORT CONSTRUCTION	10 257,00	0,15	10 257,00	0,13		
Autres immobilisations financières	14 426,66	0,21	14 176,66	0,18	250,00	1,76
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	14 426,66	0,21	14 176,66	0,18	250,00	1,76
Total III - Actif circulant (net)	6 583 047,16	96,10	7 480 508,53	95,76	(897 461,37)	-12,00
Matières premières, approvisionnements	123 202,53	1,80	126 949,84	1,63	(3 747,31)	-2,95
32100000 MATIERES CONSOMMABLES	123 202,53	1,80	126 949,84	1,63	(3 747,31)	-2,95
Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 624 937,23	52,92	3 809 868,00	48,77	(184 930,77)	-4,85
041D COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	463 123,76	6,76	619 902,56	7,94	(156 778,80)	-25,29
41810000 CLIENTS-CAISSES FACTURES . 'TABLIR	3 161 813,47	46,16	3 189 965,44	40,84	(28 151,97)	-0,88
Autres créances	204 924,99	2,99	214 851,76	2,75	(9 926,77)	-4,62
040D COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	16 685,17	0,24	11 222,36	0,14	5 462,81	48,68
40980000 R.R.R. . OBTENIR, AVOIRS NON RE+US	23 830,38	0,35	23 785,27	0,30	45,11	0,19
44170000 ETAT-SUBVENTIONS ET AIDES A RECEVOIR	13 800,00	0,20			13 800,00	
46770000 PRODUITS A RECEVOIR	150 609,44	2,20			150 609,44	
46870000 PRODUITS . RECEVOIR			179 844,13	2,30	(179 844,13)	-100,0
Charges constatées d'avance	136 737,48	2,00	76 312,31	0,98	60 425,17	79,18
48600000 CHARGES CONSTAT'ES D'AVANCE	136 737,48	2,00	76 312,31	0,98	60 425,17	79,18

Détail de l' Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Valeurs mobilières de placement	508 251,40	7,42			508 251,40	
508SICAV1 CREDIT COOPERATIF SICAV1	508 251,40	7,42			508 251,40	
Disponibilités	1 984 993,53	28,98	3 252 526,62	41,64	(1 267 533,09)	-38,97
51200000 BANQUES	1 440 822,42	21,03	2 211 958,38	28,32	(771 135,96)	-34,86
512CAT1 CREDIT COOPERATIF CAT1			330 000,00	4,22	(330 000,00)	-100,0
512CAT2 CREDIT COOPERATIF CAT2			170 000,00	2,18	(170 000,00)	-100,0
512DAT10 CREDIT AGRICOLE 23071483614	325 393,79	4,75	325 409,38	4,17	(15,59)	
512DAT20 CREDIT AGRICOLE CSL ASS 23072022610	77 856,19	1,14	76 825,47	0,98	1 030,72	1,34
512DAT30 CREDIT AGRICOLE LIVRETA 23072022432	87 117,76	1,27	85 277,21	1,09	1 840,55	2,16
512DAT40 CREDIT AGRICOLE CSL SOC 23072025016	53 803,37	0,79	53 056,18	0,68	747,19	1,41
TOTAL GENERAL	6 849 977,11	100,00	7 811 839,97	100,00	(961 862,86)	-12,31

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total I - Fonds propres	3 129 088,36	45,68	4 385 881,44	56,14	(1 256 793,08)	-28,66
Situation nette (sous total)	3 097 719,00	45,22	4 356 630,94	55,77	(1 258 911,94)	-28,90
Réserves pour projet de l'entité	4 356 630,94	63,60	3 621 366,78	46,36	735 264,16	20,30
10680000 AUTRES RESERVES	4 356 630,94	63,60	3 621 366,78	46,36	735 264,16	20,30
Excédent ou déficit de l'exercice	(1 258 911,94)	-18,38	735 264,16	9,41	(1 994 176,10)	-271,2
Subventions d'investissement	31 369,36	0,46	29 250,50	0,37	2 118,86	7,24
13100000 SUBVENTION FMIS DGOS 2021	24 180,00	0,35	43 000,00	0,55	(18 820,00)	-43,77
13110000 SUBVENTION FMIS DGOS 2022	20 228,85	0,30	20 228,85	0,26		
13120000 SUBVENTION ARS 2024	14 500,00	0,21	14 500,00	0,19		
13130000 SUBVENTION ARS 2025	13 800,00	0,20			13 800,00	
13900000 SUBV D INVEST INSCRITES AU CPTÉ DE RES	(41 339,49)	-0,60	(48 478,35)	-0,62	7 138,86	14,73
Total II - Autres fonds propres						
Total III - Fonds reportés et dédiés						
Total IV - Provisions	520 940,78	7,61	362 200,00	4,64	158 740,78	43,83
Provisions pour risques	520 940,78	7,61	362 200,00	4,64	158 740,78	43,83
15180000 PROVISION POUR RISQUES (INDUS)	520 940,78	7,61	362 200,00	4,64	158 740,78	43,83
Total V - Dettes	3 199 947,97	46,71	3 063 758,53	39,22	136 189,44	4,45
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 951 011,39	28,48	1 872 445,96	23,97	78 565,43	4,20
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	1 094 037,28	15,97	862 215,16	11,04	231 822,12	26,89
40810000 FOURN FACTURES NON PARVENUES	856 974,11	12,51	1 010 230,80	12,93	(153 256,69)	-15,17
Dettes fiscales et sociales	1 209 585,88	17,66	1 150 423,61	14,73	59 162,27	5,14
421 0000 REMUNERATIONS DUES	339,87		947,89	0,01	(608,02)	-64,14
42200000 COMITE D'ENTREPRISE, D'ETABLIS	15 156,00	0,22	13 942,33	0,18	1 213,67	8,70
42820000 DETTES PROV. CONGES PAYES	459 184,53	6,70	375 693,50	4,81	83 491,03	22,22
42840000 DETTES PROV. PARTICIP AU RESULTAT	37 314,38	0,54	103 863,91	1,33	(66 549,53)	-64,07
42861000 INTERESSEMENT A PAYER			44 450,98	0,57	(44 450,98)	-100,0
43100000 URSSAF	202 380,13	2,95	176 919,47	2,26	25 460,66	14,39
43730000 RETRAITE CADRES ET NON-CADRES	66 364,01	0,97	57 286,13	0,73	9 077,88	15,85
43770000 PREVOYANCE ET MUTUELLE	58 633,75	0,86	49 058,97	0,63	9 574,78	19,52
43780000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX			1 389,21	0,02	(1 389,21)	-100,0
43820000 CHARGES SUR CONGES . PAYER	242 508,14	3,54	196 209,40	2,51	46 298,74	23,60
43840000 CHARGES SOCIALES SUR PROV PRIMES	15 397,03	0,22	19 865,18	0,25	(4 468,15)	-22,49
44210000 PRELEVEMENT . LA SOURCE (DRFIP)	27 013,15	0,39	19 421,34	0,25	7 591,81	39,09
44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 347,00	0,02	995,00	0,01	352,00	35,38
44700000 TAXE SUR LES SALAIRES	28 380,00	0,41	45 339,30	0,58	(16 959,30)	-37,41
44720000 FORMATION CONTINUE	55 567,89	0,81	45 041,00	0,58	10 526,89	23,37
Autres dettes	36 115,80	0,53	37 654,06	0,48	(1 538,26)	-4,09
041C COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS	705,33	0,01	2 243,59	0,03	(1 538,26)	-68,56
46710000 SSIAD ST SAVIN	35 410,47	0,52	35 410,47	0,45		
Produits constatés d'avance	3 234,90	0,05	3 234,90	0,04		
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 234,90	0,05	3 234,90	0,04		
TOTAL GENERAL	6 849 977,11	100,00	7 811 839,97	100,00	(961 862,86)	-12,31

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	19 864 873,66	100,00	19 728 334,26	100,00	136 539,40	0,69
Ventes de biens et services	19 221 991,20	96,76	19 077 773,28	96,70	144 217,92	0,76
Ventes de prestations de service	19 221 991,20	96,76	19 077 773,28	96,70	144 217,92	0,76
70610000 GHS	15 130 797,77	76,17	15 790 453,76	80,04	(659 655,99)	-4,18
70620000 MEDICAMENTS ONEREUX	4 035 671,04	20,32	3 287 229,52	16,66	748 441,52	22,77
70800000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	435,01		90,00		345,01	383,34
70850000 REFACTURATION DE PERSONNEL	55 087,38	0,28			55 087,38	
Produits de tiers financeurs	449 387,94	2,26	486 864,00	2,47	(37 476,06)	-7,70
Concours publics et subventions	449 387,94	2,26	486 864,00	2,47	(37 476,06)	-7,70
74100000 SUBVENTION	437 706,80	2,20	486 864,00	2,47	(49 157,20)	-10,10
74700000 QUOTE-PART DES SUBV. D'INV. VIREE AU RESULTAT	11 681,14	0,06			11 681,14	
Autres produits d'exploitation	193 494,52	0,97	163 696,98	0,83	29 797,54	18,20
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	180 000,00	0,91	163 677,46	0,83	16 322,54	9,97
78150000 REPR.AMTS PROV. / EXPLOITATION	180 000,00	0,91			180 000,00	
79100000 SUBROGATION USS ET RBSTS PREVOYANC			51 307,18	0,26	(51 307,18)	-100,0
79110000 RBSTS FORMATIONS ET REFACTURATIONS			85 838,05	0,44	(85 838,05)	-100,0
79111000 RBSTS TICKETS SELF			118,23		(118,23)	-100,0
79111100 RBSTS ASSURANCES			20 997,07	0,11	(20 997,07)	-100,0
79150000 RETENUE AVANTAGE EN NATURE			5 416,93	0,03	(5 416,93)	-100,0
Autres produits	13 494,52	0,07	19,52		13 475,00	N/S
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	3 446,10	0,02	19,52		3 426,58	N/S
75880000 INDEMNITES ET AUTRES PRODUITS	10 048,42	0,05			10 048,42	
Total des charges d'exploitation	21 134 926,30	106,39	18 842 947,88	95,51	2 291 978,42	12,16
Achats de matières premières et autres appro.	5 714 089,74	28,76	5 065 689,11	25,68	648 400,63	12,80
602 00000 PRODUITS PHARMACEUTIQUES	5 744 439,99	28,92	5 087 322,69	25,79	657 117,30	12,92
60211004 GAZ KALINOX (MEOPA) HOSPIT.	6 123,67	0,03			6 123,67	
60910000 R.R.R. OBTENUS SUR ACHATS	(36 473,92)	-0,18	(21 633,58)	-0,11	(14 840,34)	-68,60
Variation de stocks approvisionnements	3 747,31	0,02	(22 560,47)	-0,11	26 307,78	116,61
60321000 VAR STOCK MEDICAMENTS	3 747,31	0,02	(22 560,47)	-0,11	26 307,78	116,61
Autres achats et charges externes	6 398 169,84	32,21	6 660 696,11	33,76	(262 526,27)	-3,94
60500000 ACHATS MATERIEL, EQUIPEMENTS,			4 293,32	0,02	(4 293,32)	-100,0
60611000 EAU	922,79		2 163,42	0,01	(1 240,63)	-57,35
60612000 ELECTRICITE	14 967,11	0,08	9 176,70	0,05	5 790,41	63,10
60621000 CARBURANT	158 971,55	0,80	166 228,60	0,84	(7 257,05)	-4,37
60623000 PETIT MATERIEL	20 486,71	0,10	46 281,00	0,23	(25 794,29)	-55,73
60623100 PETIT MATERIEL LIE AUX PATIENT	7 330,13	0,04	2 060,13	0,01	5 270,00	255,81
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	30 962,93	0,16	31 020,54	0,16	(57,61)	-0,19
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	9 429,37	0,05	18 774,18	0,10	(9 344,81)	-49,77
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	886 508,86	4,46	596 282,36	3,02	290 226,50	48,67
61110000 SOUS-TRAITANCE ARCHIVES DOSSIERS	1 695,84	0,01	1 403,47	0,01	292,37	20,83
61113000 LABORATOIRE	21 787,22	0,11	29 134,91	0,15	(7 347,69)	-25,22
613 00000 LOCATION MATERIEL MEDICAL	629 427,92	3,17	616 034,92	3,12	13 393,00	2,17
61315000 LOCATIONS MOBILIERES	8 896,77	0,04	8 110,67	0,04	786,10	9,69
61322000 LOCATION IMMOBILIERES	141 359,01	0,71	124 053,81	0,63	17 305,20	13,95
61325300 LOCATION MATERIEL DE TRANSPORT	171 717,54	0,86	138 062,35	0,70	33 655,19	24,38
61350000 LOCATION DE SALLE (REUNION,FORM,...)	608,00		1 940,00	0,01	(1 332,00)	-68,66
61400000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIET'	9 809,78	0,05	4 791,59	0,02	5 018,19	104,73

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
61510000	ENTRETIEN ET REPARATIONS MEDIC	500,40		952,80		(452,40)	-47,48
61517000	TRAITEMENTS DES DECHETS	31 789,90	0,16	31 370,78	0,16	419,12	1,34
61520000	ENTRETIEN REPARATIONS NON MEDICAL	3 977,93	0,02	2 569,78	0,01	1 408,15	54,80
61525200	ENTR. REP. MATERIEL DE TRSP	32 796,76	0,17	51 470,84	0,26	(18 674,08)	-36,28
61526000	MAINTENANCE	231 892,05	1,17	163 774,14	0,83	68 117,91	41,59
61526100	MAINTENANCE SUR VEHICULES	44 659,68	0,22	31 946,53	0,16	12 713,15	39,80
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	5 474,71	0,03	5 198,81	0,03	275,90	5,31
61610000	ASSURANCE LOCATION	83 864,99	0,42	46 884,59	0,24	36 980,40	78,88
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	1 065,37	0,01	2 937,68	0,01	(1 872,31)	-63,73
61850000	FRAIS DE FORMATION, SEMINAIRE, COLL	7 216,76	0,04	42 880,00	0,22	(35 663,24)	-83,17
61860000	FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSONNEL	111 314,76	0,56	19 207,20	0,10	92 107,56	479,55
621 00000	PERSONNEL EXTERIEUR	3 292 248,77	16,57	4 043 881,07	20,50	(751 632,30)	-18,59
62260000	HONORAIRES	170 380,69	0,86	136 391,19	0,69	33 989,50	24,92
62300000	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS	12 679,36	0,06	11 445,59	0,06	1 233,77	10,78
62310000	ANNONCE RECRUTEMENT	68,53		600,00		(531,47)	-88,58
62380000	DONS	1 729,80	0,01			1 729,80	
62400000	TRANSPORTS BIENS ET PERSONNEL	6 161,05	0,03	1 066,25	0,01	5 094,80	477,82
62410000	TRANSPORTS COURSIERS			63,00		(63,00)	-100,0
62420000	RECUPERATION CARTONS EMBALLAGE	3 458,40	0,02			3 458,40	
62430000	TRANSPORTS PATIENTS	130 277,32	0,66	139 303,44	0,71	(9 026,12)	-6,48
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENT	18 298,59	0,09	39 934,43	0,20	(21 635,84)	-54,18
62550000	FRAIS DE DEMENAGEMENT	850,00		2 259,04	0,01	(1 409,04)	-62,37
62570000	MISSIONS RECEPTION	20 781,78	0,10	18 045,87	0,09	2 735,91	15,16
62571000	CADEAUX AUX PATIENTS	527,78				527,78	
62600000	FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	6 008,65	0,03	4 804,46	0,02	1 204,19	25,06
62610000	INTERNET, FIBRE	12 162,80	0,06	11 780,87	0,06	381,93	3,24
62620000	TELEPHONE FIXE, FAX	1 965,60	0,01	2 219,01	0,01	(253,41)	-11,42
62621000	TELEPHONES PORTABLES, CLEFS 3G	27 547,78	0,14	29 349,80	0,15	(1 802,02)	-6,14
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL'S	3 058,85	0,02	2 861,52	0,01	197,33	6,90
62780000	AUTRES FRAIS ET COM BANCAIRES	501,48		719,24		(217,76)	-30,28
62800000	COTISATIONS PROFESSIONNELLES	20 027,77	0,10	16 966,21	0,09	3 061,56	18,05
Impôts, taxes et versements assimilés		684 907,25	3,45	545 136,80	2,76	139 770,45	25,64
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	557 272,69	2,81	438 296,34	2,22	118 976,35	27,15
63130000	FORMATION CONTINUE	127 288,56	0,64	101 277,65	0,51	26 010,91	25,68
63540000	DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBR	346,00		3 637,60	0,02	(3 291,60)	-90,49
63700000	AUTRES ORGAN. (AUTRES IMPOTS ...)			1 925,21	0,01	(1 925,21)	-100,0
Salaires		5 319 391,63	26,78	4 570 830,36	23,17	748 561,27	16,38
64110000	SALAIRES BRUTS PERMANENTS	5 341 434,75	26,89	4 296 216,51	21,78	1 045 218,24	24,33
64110009	INDEMNITES USS ET PREVOYANCE	(80 247,21)	-0,40			(80 247,21)	
64110091	REMBOURSEMENT PRISE EN CHARGES	(81 415,71)	-0,41			(81 415,71)	
64120000	CONGES PAYES	83 491,03	0,42	110 589,55	0,56	(27 098,52)	-24,50
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	(66 549,53)	-0,34	44 093,44	0,22	(110 642,97)	-250,9
64140000	INDEMNITES STAGES, AVANTAGES NATURE	39 638,26	0,20	27 097,16	0,14	12 541,10	46,28
64141000	INTERESSEMENT			44 450,98	0,23	(44 450,98)	-100,0
64190000	PRIMES INDEMNITES NON SOUMISES	83 040,04	0,42	48 382,72	0,25	34 657,32	71,63
Cotisations sociales		2 338 544,19	11,77	1 871 366,22	9,49	467 177,97	24,96
64500000	CHARGES SOC S/ CP	46 298,74	0,23	58 823,37	0,30	(12 524,63)	-21,29
64510000	COTISATIONS URSSAF	1 580 152,88	7,95	1 238 377,18	6,28	341 775,70	27,60
64520000	CHARGES SOCIALES S/ PRIMES	(4 468,15)	-0,02	9 065,87	0,05	(13 534,02)	-149,2
64530000	COT. CAISSE RETRAITE MALAKOFF	463 414,10	2,33	364 439,26	1,85	98 974,84	27,16
64570000	COTISATIONS PREV CADRE = 6452	160 481,12	0,81	126 669,74	0,64	33 811,38	26,69
64700000	AUTRES CHARGES SOCIALES (MED TRAV)	15 214,50	0,08	11 695,80	0,06	3 518,70	30,09
64720000	COMITE SOCIAL ET ECONOMIQUE	77 451,00	0,39	62 295,00	0,32	15 156,00	24,33
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		88 428,95	0,45	67 041,12	0,34	21 387,83	31,90
68111000	DOT AMORT IMMO INCORPORELLES	721,93		48,40		673,53	N/S
68112000	DOT AMORT IMMO CORPORELLES	87 707,02	0,44	66 992,72	0,34	20 714,30	30,92

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Dotations aux provisions	338 740,78	1,71			338 740,78	
68150000 DOT.PROV. D'EXPLOITATION	338 740,78	1,71			338 740,78	
Autres charges	248 906,61	1,25	84 748,63	0,43	164 157,98	193,70
65410000 PERTE IRRECOUVRABLE	48 255,34	0,24	46 404,99	0,24	1 850,35	3,99
65500000 QUOTE-PARTS RESULTAT	43 327,89	0,22	37 923,14	0,19	5 404,75	14,25
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE	2 898,09	0,01	420,50		2 477,59	589,20
65880000 CHARGES D'INDUS	154 425,29	0,78			154 425,29	
Résultat d'exploitation	(1 270 052,64)	-6,39	885 386,38	4,49	(2 155 439,02)	-243,4
Total des produits financiers	12 487,70	0,06	8 766,66	0,04	3 721,04	42,45
Autres intérêts et produits assimilés	12 487,70	0,06	8 766,66	0,04	3 721,04	42,45
76800000 AUTRE PRODUITS FINANCIERS	12 487,70	0,06	8 766,66	0,04	3 721,04	42,45
Total des charges financières						
Résultat financier	12 487,70	0,06	8 766,66	0,04	3 721,04	42,45
Résultat courant avant impôts	(1 257 564,94)	-6,33	894 153,04	4,53	(2 151 717,98)	-240,6
Produits exceptionnels			208 749,74	1,06	(208 749,74)	-100,0
Produits exceptionnels			208 749,74	1,06	(208 749,74)	-100,0
77100000 PRODUITS EXCEPT. /OPE. GESTION			8 313,99	0,04	(8 313,99)	-100,0
77700000 QUOTE-PART SUBV.RESULTAT			18 435,75	0,09	(18 435,75)	-100,0
78750000 REP/PROV. RISQUES & CHARGES EX			182 000,00	0,92	(182 000,00)	-100,0
Charges exceptionnelles			366 643,62	1,86	(366 643,62)	-100,0
Charges exceptionnelles			366 643,62	1,86	(366 643,62)	-100,0
67100000 CHARGES EXCEP. /OPERATION GESTION			183 352,42	0,93	(183 352,42)	-100,0
67120000 AMENDES FISCALES ET PENALES			91,20		(91,20)	-100,0
67130000 DONS, LIBERALITES			1 000,00	0,01	(1 000,00)	-100,0
68750000 DOT/PROV. RISQUES & CHARGES EX			182 200,00	0,92	(182 200,00)	-100,0
Résultat exceptionnel			(157 893,88)	-0,80	157 893,88	100,00
Impôts sur les bénéfices	1 347,00	0,01	995,00	0,01	352,00	35,38
69500000 IMPOTS SOCIETE	1 347,00	0,01	995,00	0,01	352,00	35,38
Excédent ou déficit de l'exercice	(1 258 911,94)	-6,34	735 264,16	3,73	(1 994 176,10)	-271,2
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						