Audit – Bureau de Toulouse
10 Place aflonse Jourdain

31 000 Toulouse

T : +33 (0)5 61 07 01 76

www.bakertilly.fr

FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE

Fonds de dotation
Siège social : 13 rue des Fleurs, 31000 Toulouse

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2025

EXPERTISE - AUDIT - CONSEIL

SAS Baker Tilly STREGO exerçant sous le nom commercial de Baker Tilly est membre du réseau mondial Baker Tilly International Ltd., dont les membres sont des entités juridiques séparées et indépendantes.
Siège social : 4 rue Papiau de la Verrie – BP 70948 – 49009 Angers Cedex 01 – R.C.S Angers 063 200 885. Société inscrite à l'ordre des Experts-Comptables de la Région Pays de Loire et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Ouest Atlantique.

FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE
Siège social : 13 rue des Fleurs, 31000 Toulouse

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

Aux administrateurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC n°2023-03 exposées dans la note N° A1 de l'annexe aux comptes annuels.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 5. du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du Conseil d'Administration.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme

significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion du fonds de dotation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Toulouse le 15 juin 2026

Le Commissaire aux Comptes
Baker Tilly STREGO

Jean-Marc BINSON

Certifié par yousign

Jean-Marc BINSON

COMPTES ANNUELS

BILAN

COMPTES DE RESULTAT

ANNEXES

forvis mazars

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

forvis mazars

FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE		N	N-1
COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2025	Exercice :	2025	2024
AU : 31-12-2025	Durée :	12 mois	12 mois

En euro

BILAN ACTIF	Brut 2025	Amortissemts 2025	Net 2025	Exercice N-1 2024
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrain				
Construction et agencements de construction				
Installations techniques, matériels et outillages spécialisés				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique				
Mobilier de bureau				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Titres de participation				
Créances rattachées à des participation				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Dépôts et cautionnement				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE				
STOCKS				
Matières premières, fournitures et autres approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
AVANCES ET ACPTES VERSES SUR COMMANDES				
CREANCES	26 750		26 750	61 750
Redevables, usagers et comptes rattachés				
Autres créances	26 750		26 750	61 750
TRESORERIE	57 038		57 038	47 998
Valeurs mobilières de placement				
Banques	57 038		57 038	47 998
Caisses				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
ACTIF CIRCULANT	83 788		83 788	109 748
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**83 788**		**83 788**	**109 748**

FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE		N	N-1
COMPTES ANNUELS DU : *01-01-2025*	Exercice :	2025	*2024*
AU : *31-12-2025*	Durée :	12 mois	*12 mois*

En euro

BILAN PASSIF	Exercice N 2025	*Exercice N-1 2024*
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droits de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Autres réserves		
Report à nouveau des résultats de gestion propre		
Résultat de gestion propre		
Subventions d'investissements sur biens renouvelables		
AUTRES FONDS PROPRES	*81 548*	*104 058*
Fonds propres avec droits de reprise		
Dotations consomptibles	81 548	104 058
FONDS PROPRES	*81 548*	*104 058*
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dediés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 240	2 190
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		3 500
Produits constatés d'avance		
DETTES	*2 240*	*5 690*
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**83 788**	**109 748**

FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE		N	N-1
COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2025	Exercice :	2025	2024
AU : 31-12-2025	Durée :	12 mois	12 mois

En euro

COMPTES DE RESULTAT Charges	Exercice N 2025	Exercice N-1 2024	COMPTES DE RESULTAT Produits	Exercice N 2025	Exercice N-1 2024
ACHATS			*PRODUITS DE L'ACTIVITE PRINCIPALE*		
Marchandises			Cotisations		
Var. stocks march. et mat. Prem.					
Matières 1ères, fournitures et autres appro.					
Var. stocks matières 1ères, fournitures et appro.					
SERVICES EXTERIEURS	*290*	*290*			
Sous-traitance					
Redevances de crédit bail					
Locations immobilières et charges locatives			*AUTRES PRODUITS*	*48 510*	*52 630*
Locations mobilières			Consultations		
Entretien et réparation : Immeubles			Quote part dot. consompt. virées au rés.	47 510	52 630
Entretien et réparation : Autres					
Assurances			Production immobilisées		
Services extérieurs divers	290	290	Subvention d'exploitation		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	*1 810*	*1 790*	Reprises sur amortissements		
Honoraires	1 810	1 790	Reprises sur provisions pour risques et charges		
Communication et relations publiques			Reprises sur provisions sur actifs circulants		
Déplacements, missions et réceptions			Reprise sur fonds dédiés		
Frais de télécommunications			Transferts de charges d'exploitation		
Services bancaires et assimilés			Autres produits	1 000	
Autres services extérieurs					
IMPOTS ET TAXES					
Impôts et taxes sur rémunération					
Autres impôts et taxes					
REMUNERATIONS DU PERSONNEL					
Salaires bruts					
Primes sur salaire					
Autres avantages					
CHARGES SOCIALES					
Charges de sécurité sociale et de prévoyance					
Autres charges sociales					
Autres charges de personnel					
AUT. CHARGES DE GEST° COURANTE	*46 410*	*50 550*			
Subventions accordées	46 410	50 550			
DOTATIONS D'EXPLOITATION					
Amortissements					
Provisions pour risques et charges					
Provisions sur actifs circulants					
Engagements à réaliser sur ressources affectées					
Total des charges d'exploitation	***48 510***	***52 630***	***Total des produits d'exploitation***	***48 510***	***52 630***

FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE		N	N-1
COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2025	Exercice :	2025	2024
AU : 31-12-2025	Durée :	12 mois	12 mois

En euro

COMPTES DE RESULTAT Charges	Exercice N 2025	Exercice N-1 2024	COMPTES DE RESULTAT Produits	Exercice N 2025	Exercice N-1 2024
Frais de siège					
Bénéfices attribués ou pertes transférées			Pertes supportées ou bénéfices transférés		
Intérêts sur Emprunts			Produits des participations et immo. financières		
Frais bancaires			Produits bancaires et autres produits financiers		
Dotations financières aux amort. et prov.			Reprises financières sur amort. et prov.		
			Produits sur cession de V.m.p. et de change		
Total des charges financières			***Total des produits financiers***		
Charges exceptionnelles sur opérat° de gestion			Produits exceptionnels sur opérat° de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérat° en capital			Produits exceptionnels sur opérat° en capital		
Pertes sur exercices antérieurs			Produits sur exercices antérieurs		
Engagements à réaliser sur ressources affectées			Changement de méthode		
Dotation aux prov p/ travaux et réserves d'invest					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Dotations except. aux amort. et prov.			Reprises except. sur amort. et prov.		
Total des charges exceptionnelles			***Total des produits exceptionnels***		
Intéressement du personnel					
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	***48 510***	***52 630***	***TOTAL DES PRODUITS***	***48 510***	***52 630***

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES Charges	Exercice N 2025	Exercice N-1 2024	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES Produits	Exercice N 2025	Exercice N-1 2024
Secours en nature			Bénévolat		
Mise à disposition gratuite de biens et services			Prestations en nature		
Personnel bénévole			Dons en nature		
TOTAL DES CHARGES			***TOTAL DES PRODUITS***		

TOTAL GENERAL DES CHARGES	**48 510**	**52 630**	**TOTAL GENERAL DES PRODUITS**	**48 510**	**52 630**

ANNEXES

forvis mazars

ANNEXE *A- REGLES ET METHODES COMPTABLES (1/2)*

Note N° A1 : REGLES GENERALES

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018, relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des fonds de dotation, en tenant compte de tous les règlements le modifiant à ce jour.

PREMIERE APPLICATION DU REGLEMENT ANC 2023-03

À compter de l'exercice ouvert le 01/01/2025, le fonds de dotation applique le règlement ANC 2023-03 relatif à la modernisation des états financiers. Conformément aux dispositions de l'article 27 du règlement, cette première application est mise en œuvre de manière prospective. Elle constitue un changement de réglementation ayant une incidence sur la présentation des comptes annuels de l'exercice.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- 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.

Note N° A2 : FONDS PROPRES
Le fonds de dotation a été constitué avec une dotation en capital initiale de 16 000 €. Cette dotation était consomptible.

Afin de tenir compte des nouvelles dispositions applicables au 01/01/2020, les postulats suivants ont été retenus pour l'établissement des comptes à partir de l'exercice clos en 2020:
-la quote part de dotation consomptible virée au résultat est enregistrée au 31 décembre de l'année selon les charges réellement engagées et non pas selon le seul principe budgétaire comme précédement (article 214-2 du règlement).

Note N° A3 : SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT
Néant

Note N° A4 : SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT
Néant

Note N° A5 : IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
Néant

Note N° A6 : IMMOBILISATIONS CORPORELLES
Néant

Note N° A7 : PROVISIONS POUR INVESTISSEMENT
Néant

Note N° A8 : PROVISIONS POUR CHARGES
Néant

Note N° A9 : INTERETS D'EMPRUNTS
Néant

ANNEXE *FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE*

Néant.

FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE		N	N-1
COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2025	EXERCICE :	2025	2024
AU : 31-12-2025	Durée :	12 mois	12 mois

ANNEXE (Suite) *B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (1/7)*

Note N° B1.1 : VARIATION DES FONDS PROPRES ET AFFECTATION DES RESULTATS

Nature des fonds propres	Montant à l'ouverture	AUGMENTAT° Dotations	DIMINUTION Reprises	AFFECTAT° du résultat	Montant à la clôture
FONDS PROPRES					
. Fonds propres sans droits de reprise					
.					
. Ecarts de réévaluation					
. Réserves statutaires ou contractuelles					
. Autres réserves					
. Report à nouveau des résultats de gestion propre					
Résultat de gestion propre					
. Subventions d'investissements sur biens renouvelables					
TOTAL DES FONDS PROPRES					
AUTRES FONDS PROPRES					
. Fonds propres avec droits de reprise					
. Dotations consomptibles	104 058	25 000	48 510		81 548
.					
.					
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES	**104 058**	**25 000**	**48 510**		**81 548**

Assemblée générale du :

Note N° B1.2 : PRESENTATION DES RESULTATS PAR ACTIVITE

Cf. tableaux joints en final.

Note N° B1.3 : DETAIL DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES

Nature des subventions	Montants à l'ouverture	AUGMENTAT° dans l'exercice	DIMINUTION dans l'exercice	Montant à la clôture
• Subventions reçues sans condition d'octroi				
NEANT				
• Subventions inscrites avec conditions d'octroi				

ANNEXE (Suite) *B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (2/7)*

Note N° B1.4 : DETAIL DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS RENOUVELABLES

Nature des subventions	Montants reçus à l'origine	Q.p. déjà virée en résultat à l'ouverture	Montants nets à l'ouverture	AUGMENTAT° Montants reçus dans l'exercice	DIMINUTION Q.p. virée dans l'exercice	Montants nets à la clôture
Subventions reçues sans condition d'octroi						
NEANT						
Subventions inscrites avec conditions d'octroi						
NEANT						

Note N° B1.5 : DETAIL DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant à l'ouverture	AUGMENTAT° Dotations	DIMINUTION Reprises	Montant à la clôture
PROVISIONS POUR RISQUES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Autres provisions pour risques				
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES				
PROVISIONS POUR CHARGES				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour travaux et renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Autres provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES				

Note N°B1.6 : VARIATION DES FONDS DEDIES

Nature des fonds dédiés	Montant à l'ouverture	AUGMENTAT° Dotations	DIMINUTION Reprises	Montant à la clôture
• Fonds dediés sur subventions de fonctionnement				
• Fonds dédiés sur autres ressources NEANT				

Note N°B1.7 : DETAIL DES COMPTES D'EMPLOI

Cf. tableaux joints en final.

Note N°B1.8 : VARIATION DES PROVISIONS POUR DEPRECIATION

Nature des provisions		Montant à l'ouverture	AUGMENTAT° Dotations	DIMINUTION Reprises	Montant à la clôture
Sur immobilisations financières	Titres de participation				
	Créances rattachées à des participation				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Dépôts et cautionnement				
	Autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes organismes et usagers					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL DES PROVISIONS POUR DÉPRECIATION					

ANNEXE (Suite) *B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (4/7)*

Note N° B1.9 : VARIATION DES IMMOBILISATIONS ET DES AMORTISSEMENTS

VALEURS BRUTES	Valeurs brutes à l'ouverture	Réévaluation pratiquée	Acquisitons créations, ..	Virement à un autre poste	Cessions ou mises au rebut	Valeurs brutes à la clôture
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissements, de recherche et de développement						
Autres postes d'immobilisations incorporelles						
TOTAL VALEURS BRUTES						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Sur sol propre						
Constructions Sur sol d'autrui						
Inst. gén., agencements, am. des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Install. gén., agencements, aménagements div						
Autres immo Matériel de transport						
corporelles Matériel de bureau et informatique						
Mobilier de bureau						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL VALEURS BRUTES						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Titres de participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Dépôts et cautionnements						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL VALEURS BRUTES						

AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	à l'ouverture	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	à la clôture	Amortissements dérogatoires Dotations	Amortissements dérogatoires Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissements, de recherche et de développement						
Autres postes d'immobilisations incorporelles						
TOTAL AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Sur sol propre						
Constructions Sur sol d'autrui						
Inst. gén., agencements, am. des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Install. gén., agencements, aménagements div						
Autres immo. Matériel de transport						
corporelles Matériel de bureau et informatique						
Mobilier de bureau						
Autres immobilisations corporelles						
TOTAL AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS						

ANNEXE (Suite) *B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (5/7)*

Note N° B1.10 : DETAIL DES TITRES DE PARTICIPATIONS

	Montants à l'ouverture	AUGMENTAT° dans l'exercice	DIMINUTION dans l'exercice	Montant à la clôture	Capitaux propres	Q.p. des cap. détenus	Résultats du dernier ex.	Dividendes versés
TOTAL								

Note N° B1.11 : DETAIL DES CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS

Nature des créances	Montants à l'ouverture	AUGMENTAT° dans l'exercice	DIMINUTION dans l'exercice	Montant à la clôture
TOTAL DES CREANCES RATTACHEES				

Note N° B1.12 : DETAIL DES AUTRES TITRES IMMOBILISES

Nature des autres titres immobilisés	Montants à l'ouverture	AUGMENTAT° dans l'exercice	DIMINUTION dans l'exercice	Montant à la clôture
NEANT				
TOTAL DES AUTRES TITRES IMMOBILISES				

Note N° B1.13 : DETAIL DES PRETS ACCORDES

Nature des prêts accordés	Montants versés à l'origine	Montants déjà remboursés à l'ouverture	Soldes à l'ouverture	AUGMENTAT° Prêts octroyés dans l'exercice	DIMINUTION Remboursemts dans l'exercice	Soldes à la clôture
TOTAL DES PRETS						

Note N° B1.14 : DETAIL DES DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS

Nature des dépôts et cautionnements	Montants à l'ouverture	AUGMENTAT° dans l'exercice	DIMINUTION dans l'exercice	Montant à la clôture
TOTAL DES DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS				

Note N° B1.15 : DETAIL DES AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Nature des autres immobilisations financières	Montants à l'ouverture	AUGMENTAT° dans l'exercice	DIMINUTION dans l'exercice	Montant à la clôture
TOTAL DES AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				

ANNEXE (Suite) *B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (6/7)*

Note N° B1.16 : ETAT DES CREANCES

État des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
SUR ACTIF IMMOBILISÉ				
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Dépôts et cautionnements et autres immobilisations financières				
TOTAL DES CRÉANCES SUR ACTIF IMMOBILISÉ				
SUR ACTIF CIRCULANT				
Organismes et usagers douteux ou litigieux				
Autres créances sur les organismes et usagers				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices			
État et autres collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés				
Débiteurs divers		26 750	26 750	
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CRÉANCES SUR ACTIF CIRCULANT		26 750	26 750	
TOTAL DES CRÉANCES		**26 750**	**26 750**	

Note N° B1.17 : DETAIL DES EMPRUNTS ET DETTES SOUSCRITS AUPRES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT

Nature des emprunts souscrits	Montants souscrits à l'origine	Montants déjà remboursés à l'ouverture	Soldes à l'ouverture	AUGMENTAT° Emp. souscrits dans l'exercice	DIMINUTION Remboursemts dans l'exercice	Soldes à la clôture
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES						
EMPRUNTS A 2 ANS MAXIMUM A L'ORIGINE						
EMPRUNTS A PLUS DE 2 ANS A L'ORIGINE						
Emprunt Banque Courtois- Acquisition Rue Darquier						
Emp Complémentaire Bque Courtois- Acquisition Rue Darquier						
DES EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT						

Note N° B1.18 : DETAIL DES EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS

Nature des emprunts souscrits	Montants souscrits à l'origine	Montants déjà remboursés à l'ouverture	Soldes à l'ouverture	AUGMENTAT° Emp. souscrits dans l'exercice	DIMINUTION Remboursemts dans l'exercice	Soldes à la clôture
Fonds "Adjudications"						
Fonds "Adjudications"- Prix versé						
Fonds "Adjudications"- Intérêts à reverser						
TOTAL DES EMPRUNTS FINANCIERS DIVERS						

ANNEXE (Suite) *B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (7/7)*

Note N° B1.19 : ETAT DES DETTES

Etat des dettes		Solde à la clôture	A un an au plus	Entre 1 an et 5 ans au plus	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès	à 2 ans maximum à l'origine				
des établissements de crédit	à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses					
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Fournisseurs et comptes rattachés		2 240	2 240		
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
	Impôts sur les bénéfices				
État et autres collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés					
Autres dettes					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		**2 240**	**2 240**		

ANNEXE (Suite) *B2- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX COMPTES DE RÉSULTAT (1/4)*

Note N° B2.1 : VENTILATION DES PRODUITS DE L'ACTIVITE PRINCIPALE

	EXERCICE EN COURS 12 mois		EXERCICE PRÉCÉDENT 12 mois		VARIATION SUR 12 mois	
Cotisations						
TOTAL		100,00%		100,00%		

ANNEXE (Suite) *B2- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX COMPTES DE RÉSULTAT (2/4)*

Note N° B2.2 : VENTILATION DES AUTRES PRODUITS

	EXERCICE EN COURS 12 mois		EXERCICE PRÉCÉDENT 12 mois		VARIATION SUR 12 mois	
• Consultations, Quote part dot. consompt. virées au rés. et	47 510		52 630		-5 120	-9,73%
• Production immobilisées						
• Subvention d'exploitation						
• Reprises sur amortissements						
• Reprises sur provisions pour risques et charges						
• Reprises sur provisions sur actifs circulants						
• Autres produits	1 000				1 000	100,00%
TOTAL	48 510	100,00%	52 630	100,00%	-4 120	-7,83%

ANNEXE (Suite) *B2- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX COMPTES DE RÉSULTAT (3/4)*

Note N° B2.3 : DETAIL DES AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION

	EXERCICE EN COURS 12 mois		EXERCICE PRÉCÉDENT 12 mois		VARIATION SUR 12 mois	
Subventions accordées	46 250		50 200		-3 950	-7,87%
Cotisations Conférence des Bâtonniers						
Divers						

Note N° B2.4 : DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES

	EXERCICE EN COURS 12 mois		EXERCICE PRÉCÉDENT 12 mois		VARIATION SUR 12 mois	
• Charges exceptionnelles sur opérat° de gestion						
• Charges exceptionnelles sur opérat° en capital						
• Dotations except. aux amort. et prov.						

Note N° B2.5 : DETAIL DES PERTES SUR EXERCICES ANTERIEURS

	EXERCICE EN COURS 12 mois		EXERCICE PRÉCÉDENT 12 mois		VARIATION SUR 12 mois	
Pertes sur exercices antérieurs						
Divers						
Factures fournisseurs						
St Gaudens						
Cotisations irrécouvrables						

ANNEXE (Suite) *B2- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX COMPTES DE RÉSULTAT (4/4)*

Note N° B2.6 : DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS

	EXERCICE EN COURS 12 mois		EXERCICE PRÉCÉDENT 12 mois		VARIATION SUR 12 mois	
• Produits exceptionnels sur opérat° de gestion						
• Produits exceptionnels sur opérat° en capital						
• Reprises except. sur amort. et prov.						

Note N° B2.7 : DETAIL DES PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

	EXERCICE EN COURS 12 mois		EXERCICE PRÉCÉDENT 12 mois		VARIATION SUR 12 mois	
Produits sur exercices antérieurs						

ANNEXE (Suite) *B3- ENGAGEMENTS HORS BILAN*

Note N° B3.1 : ENGAGEMENTS HORS-BILAN

	Lettre d'intention	Sûretés réelles	Cautions	Engagements	TOTAL N 2025	TOTAL N-1 2024
ENGAGEMENTS DONNES						
Retraite du personnel				mémoire		mémoire
Intérêts restant à courir sur emprunts contractés						
Garanties données sur emprunts contractés						
Garanties données aux dirigeants						
TOTAL						
ENGAGEMENTS RECUS						
Intérêts restant à courir sur prêts consentis						
Prêts sur fond social						
Garanties reçues des dirigeants						
Plafond de découvert autorisé						
Plafond d'escompte autorisé						
Plafond loi Dailly autorisé						
Valeur résiduelle sur crédits-baux mobiliers						
Valeur résiduelle sur crédits-baux immobiliers						
TOTAL						
ENGAGEMENTS RECIPROQUES						
Effets escomptés non échus						
Loyers restant dûs sur crédits-baux mobiliers						
Loyers restant dûs sur crédits-baux immobiliers						
Loyers restant dûs sur baux commerciaux						
Comptes courants abandonnés à meilleure fortune						
TOTAL						

Note N° B3.2 : INFORMATIONS SUR LES CREDITS-BAUX

VALEURS IMMOBILISABLES	Valeur immobilisable	Amortissements théoriques correspondants à l'ouverture	de l'exercice	à la clôture	Valeur nette à la clôture	Valeur résid. de rachat
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, mat. et outillages						
Matériels de transports						
Matériels de bureau et informatique						
Mobiliers de bureau						
TOTAL						

VALEURS DU CREDIT-BAIL	Valeur totale des contrats	Redevances acquittées à l'ouverture	dans l'exercice	Redevances à la clôture	Redevances restant à payer à la clôture < 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, mat. et outillages							
Matériels de transports							
Matériels de bureau et informatique							
Mobiliers de bureau							
TOTAL							

ANNEXE (Suite) *B4- INFORMATIONS DIVERSES (1/2)*

Note N° B4.1 : EFFECTIF MOYEN EMPLOYE DURANT L'EXERCICE

	Dirigeants	Cadres	Agents de maîtrise	Employés, Ouvriers	TOTAL N 2025	TOTAL N-1 2024
Nombre de personnes						
Nombre de postes en équivalent temps plein						
Dont : apprentis						
handicapés						
autres						

Note N° B4.2 : REMUNERATIONS VERSEES AUX ORGANES DE DIRECTION

	Rémunérations brutes	Primes et intéressement	Remboursemt d'indemnités	Autres rémunérations	TOTAL N 2025	TOTAL N-1 2024
Membres du Conseil d'administration						
Membres du conseil de surveillance						
Collège des Directeurs						
TOTAL						

Note N° B4.3 : FISCALITE LATENTE

Déficits reportables

Année	Reportables à l'ouverture	Imputations de l'exercice	Reportables à la clôture
2 020			
2 021			
2 022			
2 022			
2 023			
2 024			
2 025	Déficits :		
TOTAL			
		Taux de l'impôt :	33,33%
		SUR DEFICITS REPORTABLES	

Amortissements réputés différés

	Montants à l'ouverture	Imputations de l'exercice	Montants à la clôture
Amortissements différés			
Imputation de l'exercice			
TOTAL			
		Taux de l'impôt	33,33%
		SUR AMORTISSEMENTS REPUTES DIFFERES	
		TOTAL DES CREDITS D'IMPOTS LATENTS	