

**Association ACCUEIL MONTFORT RESIDENCE LES TEMPLIERS**

Association déclarée d'hébergement médicalisé pour personnes âgées

Siège social : Résidence Les Peupliers, Avenue des Droits de l'Homme, 83570 Montfort-sur-Argens

Numéro SIREN : 391 714 466

(ci-après l'« Association »)

**PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS**  
**DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE**  
**DU 15 JUIN 2026**

L'an deux mille vingt-six,  
Le 15 juin,

Les membres de **Association Accueil Monfort Résidence Les Templiers**, dont le siège se situe Avenue des Droits de l'Homme, 83570 Montfort-sur-Argens, se sont réunis en **Assemblée Générale Ordinaire** au siège social de la société DOMUSVI sis 46-48 rue Carnot 92150 Suresnes, sur convocation de la Secrétaire.

Il est précisé, en tant que de besoin, que sont présents ou représentés les membres suivants :

- Madame Delphine MALLET ;
- Monsieur Mathieu FABRE ;
- Madame Magali JACOT-ROUBAUD.

L'Assemblée générale est présidée par Madame Delphine MALLET (la « Présidente ») et Madame Magali JACOT-ROUBAUD est désignée secrétaire (la « Secrétaire »).

La Présidente constate que tous les membres de l'Association sont présents ou représentés et qu'ainsi l'Assemblée générale peut valablement délibérer.

La Présidente rappelle que l'Assemblée générale est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des conditions dans lesquelles les résolutions qui suivent sont prises ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ;
- Quitus aux membres du Conseil d'administration et du bureau pour leur gestion au cours de l'exercice écoulé ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

La Présidente dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- L'inventaire, les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2025,
- Le texte des résolutions proposées.

Puis la Présidente offre la parole aux membres.

Personne ne demandant plus la parole, la Présidente met successivement aux voix les propositions de résolutions suivantes :

### **PREMIERE RESOLUTION**

L'Assemblée générale déclare approuver expressément les conditions dans lesquelles les résolutions qui suivent sont prises (sans délai préalable ou autre formalité) et déclare avoir pu prendre pleine et entière connaissance de tous les documents et informations nécessaires à son information préalablement à la prise des résolutions qui suivent.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité des membres présents ou représentés.***

### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport moral établi par la Présidente et le Trésorier et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes, (i) approuve l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025, et (ii) décide d'affecter le résultat bénéficiaire de cet exercice s'élevant à 6 422,26 euros en totalité au report à nouveau, ce qui a pour effet de porter le montant de ce dernier à 145 856,69 euros.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité des membres présents ou représentés.***

### **TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée générale donne aux membres du Conseil d'Administration quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat du :

- 1<sup>er</sup> janvier 2025 au 31 décembre 2025 à Madame Delphine Mallet ;
- 1<sup>er</sup> janvier 2025 au 31 décembre 2025 à Madame Magali Jacot-Roubaud ;
- 1<sup>er</sup> janvier 2025 au 19 septembre 2025 à Monsieur Frédéric Hoepffner ;
- 20 septembre 2025 au 31 décembre 2025 à Monsieur Mathieu Fabre.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité des membres présents ou représentés.***

### **QUATRIEME RESOLUTION**

L'Assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité des membres présents ou représentés.***

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la Présidente déclare la séance levée.

\*\*\*


De tout ce que dessus, il a été établi le présent procès-verbal qui a été signé par tous les membres de l'Association.

Delphine MALLET	Mathieu FABRE	Magali JACOT-ROUBAUD
<div>Signé par :</div> <div></div> <div>5281C20BC7D84A8...</div>	<div>Signé par :</div> <div><b>Mathieu FABRE</b></div> <div>C800DB5AF3AD4E7...</div>	<div>Signé par :</div> <div></div> <div>8F02640DEAD249B...</div>

## ETATS FINANCIERS

**Société : ASSO ACCUEIL MONTFORT**  
**Forme juridique : Association**  
**Siège social : AVENUE DES DROITS DE L HOMME 83570 Carcès**  
**SIREN : 391714466**  
**Exercice comptable : 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025**

Certifié conforme

Signé par :  
  
5281C20BC7D84A8...

# Sommaire

Sommaire.....	2
Bilan - Actif.....	4
Bilan - Passif.....	5
Compte de résultat.....	6
Compte de résultat (suite).....	7
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS.....	8
Règles et méthodes comptables.....	8
Immobilisations.....	14
Amortissements.....	15
Variation des fonds propres.....	16
Provisions.....	17
Etats des échéances des créances et des dettes.....	18
Impôt sur les bénéfices.....	19
Composition du capital social.....	20
Produits à recevoir.....	21
Charges à payer.....	22
Charges constatées d'avance.....	23
Produits constatés d'avance.....	24
Charges et produits exceptionnels.....	25
Sté comptes consolidés.....	26

Liste des filiales et des participations.....27

## Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0,00		0,00	0,00
Frais d'établissement (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais de développement	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions, brevets et droits similaires	13 434,00	13 339,32	94,68	1 855,26
Fonds commercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>13 434,00</b>	<b>13 339,32</b>	<b>94,68</b>	<b>1 855,26</b>
Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions	422 795,53	108 757,17	314 038,36	52 813,30
Installations techniques, matériel	77 323,41	62 801,17	14 522,24	16 293,00
Autres immobilisations corporelles	91 779,31	71 263,61	20 515,70	8 585,14
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	0,00	0,00	0,00	3 940,00
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>591 898,25</b>	<b>242 821,95</b>	<b>349 076,30</b>	<b>81 631,44</b>
Participations	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres titres immobilisés	233,00	0,00	233,00	217,00
Prêts	4 000,00	0,00	4 000,00	3 500,00
Autres immobilisations financières	37 236,58	0,00	37 236,58	37 236,58
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>41 469,58</b>	<b>0,00</b>	<b>41 469,58</b>	<b>40 953,58</b>
<b>Total Actif Immobilisé (III)</b>	<b>646 801,83</b>	<b>256 161,27</b>	<b>390 640,56</b>	<b>124 440,28</b>
Matières premières, approvisionnements	15 597,00	0,00	15 597,00	7 309,73
En cours de production de biens	0,00	0,00	0,00	0,00
En cours de production de services	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits finis	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes versés sur commandes	0,00	0,00	0,00	752,94
<b>TOTAL Stock et en cours</b>	<b>15 597,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 597,00</b>	<b>8 062,67</b>
Clients et comptes rattachés	64 991,52	44 752,45	20 239,07	45 681,44
Autres créances	83 623,67	0,00	83 623,67	42 187,38
Charges constatées d'avance	1 335,77	0,00	1 335,77	711,97
Capital souscrit et appelé, non versé	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL Créances</b>	<b>149 950,96</b>	<b>44 752,45</b>	<b>105 198,51</b>	<b>88 580,79</b>
Actions propres	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres titres	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilités	814 622,48	0,00	814 622,48	542 037,35
<b>TOTAL Valeurs mobilières de placement</b>	<b>814 622,48</b>	<b>0,00</b>	<b>814 622,48</b>	<b>542 037,35</b>
<b>Total Actif Circulant (IV)</b>	<b>980 170,44</b>	<b>44 752,45</b>	<b>935 417,99</b>	<b>638 680,81</b>
Frais d'émission d'emprunt (V)	0,00		0,00	0,00
Primes de remboursement des emprunts (VI)	0,00		0,00	0,00
Ecart de conversion actif et différences d'évaluation (VII)	0,00		0,00	0,00
<b>Total Général (I à VII)</b>	<b>1 626 972,27</b>	<b>300 913,72</b>	<b>1 326 058,55</b>	<b>763 121,09</b>

## Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES	0,00	0,00
Fonds propres sans droit de reprise	0,00	0,00
Fonds propres statutaires	0,00	0,00
Fonds propres complémentaires	0,00	0,00
Fonds propres avec droit de reprise	0,00	0,00
Fonds propres statutaires	0,00	0,00
Fonds propres complémentaires	0,00	0,00
Ecart de réévaluation	0,00	0,00
Réserves	0,00	0,00
Réserves statutaires ou contractuelles	136 172,56	136 172,56
Réserves pour projet de l'entité	0,00	0,00
Autres	0,00	0,00
Report à nouveau	139 434,43	187 814,09
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>6 422,26</b>	<b>-48 379,66</b>
Fonds propres consommables	0,00	0,00
Subventions d'investissement	0,00	0,00
Provisions réglementées	0,00	0,00
<b>TOTAL FONDS PROPRES (I)</b>	<b>282 029,25</b>	<b>275 606,99</b>
Fonds propres reportés et dédiés	0,00	0,00
Fonds reportés liés aux legs ou donations	0,00	0,00
Fonds dédiés	0,00	0,00
<b>TOTAL FONDS PROPRES REPORTES ET DEDIES (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Provisions pour risques	1 103,21	1 103,21
Provisions pour charges	0,00	0,00
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>	<b>1 103,21</b>	<b>1 103,21</b>
Emprunts obligataires convertibles	0,00	0,00
Autres emprunts obligataires	0,00	0,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	620,74	1 511,16
Emprunts et dettes financières divers	13 159,50	8 884,50
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	28 089,36	6 307,28
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 033,75	37 077,02
Dettes fiscales et sociales	144 364,69	117 846,49
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 423,56	1 097,16
Instrument financier à terme	0,00	0,00
Autres dettes	781 234,49	312 687,28
Produits constatés d'avance	0,00	1 000,00
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>1 042 926,09</b>	<b>486 410,89</b>
Ecart de conversion passif et différences d'évaluation (IV)	0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à IV)</b>	<b>1 326 058,55</b>	<b>763 121,09</b>



## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Concours publics	1 397 349,40	0,00	1 397 349,40	1 323 809,08
<b>Concours publics</b>	<b>1 397 349,40</b>	<b>0,00</b>	<b>1 397 349,40</b>	<b>1 323 809,08</b>
Production stockée			0,00	0,00
Production immobilisée			0,00	0,00
Subventions d'exploitation			532,40	9 700,00
Reprises sur amortissements et provisions			20 000,00	20 430,64
Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles			0,00	0,00
Autres produits			24 747,29	24 275,98
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>1 442 629,09</b>	<b>1 378 215,70</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0,00	0,00
Variation de stock (marchandises)			0,00	0,00
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			15 977,56	14 057,38
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-8 287,27	8 683,61
Autres achats et charges externes			475 586,89	459 076,31
Impôts, taxes et versements assimilés			12 618,25	20 940,54
Salaires et traitements			665 467,00	621 510,65
Cotisations sociales			197 889,57	264 920,69
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	23 016,95	21 712,80
		Dotations aux dépréciations	0,00	0,00
	Sur actif circulant : dotations et dépréciations		45 812,89	20 000,00
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		0,00	443,21
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			0,00	0,00
Autres charges			8 607,31	5 758,17
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>1 436 689,15</b>	<b>1 437 103,36</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>5 939,94</b>	<b>-58 887,66</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0,00	0,00
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0,00	0,00
Produits financiers de participations			0,00	0,00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0,00	0,00
Autres intérêts et produits assimilés			967,14	1 278,37
Reprises sur dépréciations			0,00	0,00
Différences positives de change			0,00	0,00
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie			0,00	0,00
Produits de cessions d'immobilisations financières			0,00	0,00
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>967,14</b>	<b>1 278,37</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			0,00	0,00
Intérêts et charges assimilées			484,82	0,00
Différences négatives de change			0,00	0,00
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			0,00	0,00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0,00	0,00
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>484,82</b>	<b>0,00</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>482,32</b>	<b>1 278,37</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>6 422,26</b>	<b>-57 609,29</b>

## Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels (VII)	0,00	0,00
Charges exceptionnelles (VIII)	0,00	-9 229,63
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)</b>	<b>0,00</b>	<b>9 229,63</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0,00	0,00
Impôts sur les bénéfices (X)	0,00	0,00
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>1 443 596,23</b>	<b>1 379 494,07</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>1 437 173,97</b>	<b>1 427 873,73</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>6 422,26</b>	<b>-48 379,66</b>

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

### Règles et méthodes comptables

#### 1 - Objet et moyens de la mission sociale

L'association a pour objet de gérer l'EHPAD (établissement pour Personnes Agées Dépendantes) situé à Montfort sur Argens ainsi que toutes les activités qui y sont liées directement.

Les ressources de l'association comprennent :

- les droits d'entrée et les cotisations,
- les subventions de l'Etat et des collectivités territoriales,
- les redevances versées par les résidents et leurs familles et plus généralement les produits de toute nature, notamment de placement, que l'association pourraient encaisser,
- les dons et legs

#### 1 - Évènements significatifs de l'exercice

Néant

#### EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

En 2026, l'hypothèse de continuité d'exploitation est maintenue.

## **2 - Règles et méthodes comptables**

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de bases :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes,
- 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.

Les comptes annuels de la Fondation sont établis et arrêtés conformément à la réglementation comptable française en vigueur, et notamment aux dispositions des règlements suivants :

- Règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan comptable général ;
- Règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 relatif au Plan comptable général (modernisation des états financiers) ;
- Règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif ;
- Règlement ANC n° 2023-03 modifiant le règlement ANC n° 2018-06 précité.

L'exercice considéré débute le 01/01/2025 et se termine le 31/12/25. Il a une durée de 12 mois.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### **2.1 - Immobilisations incorporelles**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Les fonds de commerce étant des actifs d'une durée d'utilisation indéterminable, ils ne sont pas amortis conformément aux règlements du Comité de réglementation comptable mais font l'objet d'un test de dépréciation.

Un test de valeur est réalisé à chaque fois qu'un indice de perte de valeur apparaît.

### **2.2 - Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Un test de valeur est réalisé à chaque fois qu'un indice de perte de valeur apparaît.

Les frais accessoires représentent l'ensemble des coûts engagés pour mettre l'immobilisation en place et en état de fonctionner.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Les intérêts des emprunts spécifiques à l'acquisition ou à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire selon la nature des biens et leurs durées de vie prévue, à savoir :

- constructions                               => 20 ans       - Linéaire
- matériels industriels                   => 3 à 5 ans   - Linéaire
- autres immobilisations corporelles   => 2 à 10 ans   - Linéaire

Eu égard à leur caractère non significatif, la méthode de décomposition par composants des immeubles n'a pas été mise en œuvre.

## **2.3 - Immobilisations financières**

Les titres de participations et les autres titres immobilisés sont inscrits au bilan à leur coût d'acquisition y compris les honoraires et frais d'actes liés à l'acquisition des titres.

Lorsque la valeur d'inventaire de la quote-part de capitaux propres détenue est inférieure à la valeur brute, une dépréciation peut être constatée pour le montant de la différence et en fonction des perspectives de rentabilité.

## **2.4 - Stocks**

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.

La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du dernier prix d'achat en raison d'une rotation rapide.

Lorsque la valeur brute des stocks est inférieure à la valeur de réalisation, une provision pour dépréciation, égale à la différence, est constatée.

## **2.5 - Créances**

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances clients font l'objet, d'une provision soit par rapport à un contexte litigieux soit en fonction de l'ancienneté de la créance.

## **2.6 - Provisions pour risques et charges**

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Au titre de l'exercice, une dotation nette ou une reprise nette a été constatée pour un montant de 660 €

### **2.6.1 Provisions règlementées**

Néant

## **2.7 – Frais Emission Emprunts**

Néant

## **2.8 - Ressources**

Les ressources comprennent essentiellement des prestations de services réalisées dans le cadre de l'hébergement et des soins apportés aux résidents quelle que soit l'origine du règlement. Les produits sont constatés au fur et à mesure de la réalisation des prestations.

Les dotations reçues au titre des conventions de financement réglementaires sont comptabilisées en concours publics.

### **3 - Changements de méthode**

#### **3.1 - Changement de méthode d'évaluation**

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

#### **3.2 - Changement de méthode de présentation**

Les changements de méthode comptable induits par l'application des nouvelles dispositions du Règlement ANC N°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, ont été appliqués à compter du 1er janvier 2025 avec un effet prospectif.

Les principaux impacts dans les comptes 2025 de la société sont :

- Suppression de la technique du transfert de charge avec une comptabilisation des flux associés dans les comptes dédiés (6491 pour les remboursements formation et prévoyance, en 6419 pour les avantages en nature et en 7587 pour les remboursements sinistres assurance)
- Application de la nouvelle définition du résultat exceptionnel
  - Les valeurs nettes comptables des immobilisations cédées et les produits de cession sont respectivement comptabilisés dans les 657 et 757 et rentrent dans la composition du résultat d'exploitation.
  - La reprise au résultat des quotes parts de subventions d'investissement est constatée dans un compte 747 et rentrent dans la composition du résultat d'exploitation.
  - Les amendes et pénalités sont comptabilisés dans le compte 658400 conformément au règlement.

Les principaux impacts de présentation pour les comptes 2024 :

- Regroupement des charges et produits exceptionnels sur les 2 lignes "Produits exceptionnels" et "Charges exceptionnelles" (sans réapprécier leurs qualifications en tant que produits exceptionnels/charges exceptionnelles).
- Les immobilisations en cours sont regroupées avec les avances et acomptes
- Les transferts de charges d'exploitation sont présentés dans le poste "Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions", rattaché au résultat d'exploitation
- Les transferts de charges financières sont présentés dans le poste "Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions", rattaché au résultat financier

### **4 - Informations complémentaires**

#### **4.1 - Intégration fiscale**

Néant

#### **4.2 - Engagements en matière de départ à la retraite**

Conformément à l'option qui est laissée par le Code de commerce, l'entité a choisi de ne pas provisionner les engagements de retraite et avantages similaires.

#### Hypothèses Actuarielles :

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- taux d'actualisation à l'ouverture : 3.38%
- taux d'actualisation à la clôture : 3,79%
- conditions de départ : Les hypothèses relatives à l'âge de départ à la retraite tiennent compte du recul de l'âge légal de départ à la retraite, induit par la Loi de Financement Rectificative de la Sécurité Sociale du 14 avril 2023.  
Les hypothèses d'âge de départ en retraite pour toutes les entités du Groupe, sont les suivantes :
  - 67 ans pour les cadres
  - 64 ans pour les non-cadres
- droit acquis : convention collective de l'entreprise qui s'applique.

Le montant des indemnités de départ à la retraite s'élève au 31 décembre 2025 à 37 514 €,

Ce montant n'est pas provisionné dans les comptes sociaux et figure dans les engagements financiers. Le montant est calculé en application de la méthode rétrospective.

#### **4.3 - Autres engagements**

Engagements donnés :

Néant

Engagements reçus :

Néant

#### **4.4 - Rémunérations des membres des organes d'administration, de direction et de surveillance**

Les membres des organes d'administration, de direction et de surveillance ne sont pas rémunérés aux titres de leurs mandats.

#### **4.5 - Dividendes**

Néant

### **5. Effectifs**

L'effectif moyen employé sur l'exercice 2025 s'établit à 17 contre 18 sur l'exercice 2024.

### **6. Evènements survenus depuis la clôture**

Aucun évènement significatif n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.



## Immobilisations

Cadre A		IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)			0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			13 434	0	0
Terrains			0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	
	Sur sol d'autrui	2 057	0	0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	146 070	0	274 669	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			73 819	0	3 505
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	18 866	0	14 468	
	Matériel de transport	0	0	0	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	58 446	0	0	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	
Immobilisations corporelles en cours			3 940	0	-3 940
Avances et acomptes			0	0	0
TOTAL (III)			303 197	0	288 701
Participations évaluées par mise en équivalence			0	0	0
Autres participations			0	0	0
Autres titres immobilisés			217	0	16
Prêts et autres immobilisations financières			40 737	0	500
TOTAL (IV)			40 954	0	516
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			357 585	0	289 217

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	0	13 434	0
Terrains		0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	2 057	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	420 739	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	77 323	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements,	0	0	33 334	0
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	58 446	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0	0
TOTAL (III)		0	0	591 898	0
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0
Autres participations		0	0	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	233	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	41 237	0
TOTAL (IV)		0	0	41 470	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		0	0	646 802	0

## Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		11 579	1 761	0	13 339		
Terrains		0	0	0	0		
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0		
	Sur sol d'autrui	1 840	206	0	2 046		
	Installations générales, agencements	93 473	13 238	0	106 711		
Installations techniques, matériels et outillages		57 526	5 275	0	62 801		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	17 257	455	0	17 712		
	Matériel de transport	0	0	0	0		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	51 469	2 082	0	53 551		
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		221 566	21 256	0	242 822		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		233 144	23 017	0	256 161		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL		0	0	0	0	0	0
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0		
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0		

## FONDS PROPRES

Fonds Propres	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	0						0
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	136 173						136 173
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	0						0
Report à nouveau	187 814				-48 380		139 434
Résultat de l'exercice	-48 380	6 422	-48 380				6 422
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	0						0
<b>Total Fonds Propres</b>	<b>275 607</b>	<b>6 422</b>	<b>-48 380</b>	<b>0</b>	<b>-48 380</b>	<b>0</b>	<b>282 029</b>

## Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice	Partie utilisée	Partie non utilisée
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0		
Provisions investissements	0	0	0	0		
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0		
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0		
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0		
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0		
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0		
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0		
Autres provisions réglementées	0	0	0	0		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour litige	443	0	0	443		
Provisions pour garanties	0	0	0	0		
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0		
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0		
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0		
Provisions pour pensions	0	0	0	0		
Provisions pour impôts	0	0	0	0		
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0		
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0		
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0		
Autres provisions pour risques et charges	660	0	0	660		
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 103</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 103</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0		
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0		
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0		
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0		
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0		
Provisions sur stocks	0	0	0	0		
Provisions sur comptes clients	18 940	45 813	20 000	44 752	20 000	
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0		
<b>TOTAL (III)</b>	<b>18 940</b>	<b>45 813</b>	<b>20 000</b>	<b>44 752</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>20 043</b>	<b>45 813</b>	<b>20 000</b>	<b>45 856</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>
Dont dotations et reprises d'exploitation		45 813	20 000			
Dont dotations et reprises financières		0	0			
Dont dotations et reprises exceptionnelles		0	0			
dépréciations des titres mis en équivalence				0		

## Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations				0	0	0	
Prêts				4 000	0	4 000	
Autres immos financières				37 237	0	37 237	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				41 237	0	41 237	
Clients douteux ou litigieux				28 224	0	28 224	
Autres créances				36 768	36 768	0	
Créances représentatives de titres prêtés				0	0	0	
Personnel et comptes rattachés				431	431	0	
Securité sociale et autres organismes sociaux				6 289	6 289	0	
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices			0	0	0	
	Taxe sur la valeur ajoutée			7 938	7 938	0	
	Autres impôts			13 650	13 650	0	
	Etat - divers			6 860	6 860	0	
Groupes et associés				0	0	0	
Débiteurs divers				48 456	48 456	0	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				148 615	120 391	28 224	
Charges constatées d'avance				1 336	1 336	0	
TOTAL DES CREANCES				191 188	121 727	69 460	
Prêts accordés en cours d'exercice				0			
Remboursements obtenus en cours d'exercice				0			
Prêts et avances consentis aux associés				0			
Cadre B	Etat des dettes			Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles				0	0	0	0
Autres emprunts obligataires				0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine				621	621	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine				0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers				13 160	13 160	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés				60 034	60 034	0	0
Personnel et comptes rattachés				76 004	76 004	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				62 632	62 632	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée			2 017	2 017	0	0
	Obligations cautionnées			0	0	0	0
	Autres impôts			3 711	3 711	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				15 424	15 424	0	0
Groupes et associés				0	0	0	0
Autres dettes				809 324	809 324	0	0
Dette représentative de titres empruntés				0	0	0	0
Produits constatés d'avance				0	0	0	0
TOTAL DES DETTES				1 042 926	1 042 926	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice				0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice				0			

## Impôts sur les bénéfices

### Hors intégration fiscale

Le résultat fiscal de la société (post imputation des déficits, le cas échéant) mentionné sur le 2058 A étant positif pour 6422,50€, la charge d'impôt courant comptabilisé est de 0 €

A la clôture, le stock de déficit mentionné sur le 2058 B est de 41 958 €

Composition du capital social

Nombre d'associés personnes morales : 0

Nombre de parts correspondantes : 0

Nombre d'associés personnes physiques : 0

Nombre de parts correspondantes : 0

Capital détenu par les personnes morales :

IDENTIFICATION		CAPITAL DETENU		ADRESSE			
Dénomination	SIREN	% détention	Nombre de parts	N°	Voie	CP	Commune
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				

Capital détenu par les personnes physiques :

Nom	Prénom	% détention	Nombre de parts	N°	Voie	CP	Commune
		0	0				
		0	0				
		0	0				

## Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
CFE	6 860
ORG.SOC.PDTS À RECEV.	6 289
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
<b>TOTAL</b>	<b>13 149</b>







## Produits constatés d'avance

[illegible]

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
TOTAL	0	0

## Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme Juridique	Capital	% de détentio
Colombe Holding - 46-48 Rue Carnot - 92150 Suresnes	SAS	745 880 284 €	100%

## Liste des filiales et des participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
Participations (10 à 50% du capital)										
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(4) Dans la monnaie locale d'opération.