

Les Hortensias EHPAD

Actif		Au 31/12/2025			Au 31/12/2024
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Montant net
Frais d'établissement (I)					
Actif immobilisé	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾	23 034	23 034		
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	10 995		10 995	
	TOTAL	34 030	23 034	10 995	
	Terrains	291 830	15 018	276 812	270 577
	Constructions	8 362 917	3 660 836	4 702 081	4 606 063
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 146 659	867 405	279 254	306 947
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	1 693 428		1 693 428	1 156 983
	TOTAL	11 494 836	4 543 259	6 951 576	6 340 572
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations	1 030		1 030	1 014
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	100		100	100
TOTAL		1 130		1 130	1 114
Total (II)		11 529 996	4 566 294	6 963 702	6 341 687
Actif circulant	Stocks et en cours	24 109		24 109	20 293
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	72 918		72 918	54 464
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	151 383		151 383	165 262
	Charges constatées d'avance	9 752		9 752	27 243
	TOTAL	234 054		234 054	246 970
	Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Divers	Disponibilités	484 263		484 263	397 331
Total (III)		742 426		742 426	664 595
Frais d'émission des emprunts (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Écart de conversion et différence d'évaluation - Actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)		12 272 423	4 566 294	7 706 128	7 006 282
Renvois	(1) Dont droit au bail				
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
	(3) Dont à plus d'un an (brut)				

visé par le
commissaire aux comptes

Passif		Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	205 395	205 395
	Fonds propres complémentaires	13 011	13 011
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 116 148	1 116 148
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres réserves		
	<i>dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	1 116 148	1 116 148
	Report à nouveau	-20 596	-277 849
	<i>dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>		-277 849
	Excédent ou déficit de l'exercice	-19 130	-20 596
	<i>dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	-19 130	-20 596
	Situation nette (sous-total)	1 294 828	1 036 109
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	1 148 283	1 252 346
	Provisions réglementées	132 332	150 402
	Total (I)	2 575 444	2 438 857
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total (I bis)		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	66 421	68 185
	Total (II)	66 421	68 185
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	-277 849	
	Total (III)	-277 849	
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	4 424 629	3 752 228
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾	150 401	128 471
	Instruments financiers à terme		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	250 231	197 606
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	502 602	415 825
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		4 954
	Autres dettes	153	153
	Produits constatés d'avance	14 094	
	Total (IV)	5 342 112	4 499 239
	Écart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)	7 706 128	7 006 282
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

visé par le
commissaire aux comptes

Les Hortensias EHPAD

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	8 717	5 826
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	<i>dont ventes de biens relatives aux activités sociales et medico-sociales</i>		
	Ventes de prestations de service	398 338	328 072
	<i>dont parrainages</i>	74 173	12 861
	<i>dont ventes de prestations de service relatives aux activités sociales et medico-sociales</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	3 769 062	3 501 139
	<i>dont contrib. financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et medico-sociales</i>		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		1 763
	Ressources liées à la générosité du public		1 763
	<i>Dons manuels</i>		
	<i>Mécénats</i>		
	<i>Legs, donations et assurances-vie</i>		
	Contributions financières		64 768
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Utilisations des fonds dédiés	1 763	
	Autres produits	58 426	33 897
Total des produits d'exploitation (I)		4 236 309	3 935 467
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	848 089	814 756
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	208 574	201 493
	Salaires	1 985 831	1 929 635
	Cotisations sociales	770 481	725 658
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	340 137	348 414
	Dotations aux provisions		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	7 112	
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	11 731	1 961
Total des charges d'exploitation (II)		4 171 958	4 021 919
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		64 350	-86 451
Produits financiers	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	31	
	Autres intérêts et produits assimilés	2 114	2 555
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
Total des produits financiers (III)		2 145	2 555
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilés	85 626	66 632
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières (IV)		85 626	66 632
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)		-83 480	-64 077
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)		-19 130	-150 529

visé par le
commissaire aux comptes

Les Hortensias EHPAD

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits exceptionnels (V)	Total		132 042
Charges exceptionnelles (VI)	Total		2 109
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)			129 932
Participation des salariés aux résultats (VII)	(VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	(VIII)		
Total des produits (I + III + V)		4 238 455	4 070 065
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		4 257 585	4 090 661
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-19 130	-20 596
<i>dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>		<i>-19 130</i>	<i>-20 596</i>
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
TOTAL			

visé par le
commissaire aux comptes