

Comptes Annuels

FDD SANTE AUVERGNE RHONE ALPES SANARA
18 Rue Franklin

69002 LYON

Bilan du 01/01/2025 au 31/12/2025

Durée 12 mois

No SIRET 88374661200018
Code NAF

Document établi par :

AEA ROMAIN ACTIS
555 Chemin du Bois
69140 RILLIEUX LA PAPE

Tel.

Fax.

Siret 41458808700059

Compte rendu de travaux

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **FDD SANTE AUVERGNE RHONE ALPES SANARA** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 3 373 714 euros

Chiffre d'affaires : 303 635 euros

Résultat net comptable : 270 852 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à RILLIEUX LA PAPE

Le 06/05/2026

Signature

Claude Volatier

Bilan Actif

		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	2 134 254	1 280 552	853 702	1 067 127
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	2 134 254	1 280 552	853 702	1 067 127
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances				
	Charges constatées d'avance				
	Valeurs mobilières de placement	1 563 011	446	1 562 565	1 408 059
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	957 447		957 447	846 480
	TOTAL (III)	2 520 458	446	2 520 012	2 254 539
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I à VII)		4 654 712	1 280 998	3 373 714	3 321 666

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

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif			
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	15 000	15 000
	Fonds propres complémentaires	2 185 648	2 185 648
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	40 291	455 854
FONDS PROPRES	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	270 852	(415 562)
	Total des fonds propres (situation nette)	2 511 791	2 240 939
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	2 511 791	2 240 939
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations	853 702	1 067 127
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
Fonds reportés et dédiés	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	853 702	1 067 127
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
DETTES (1)	Total des provisions		
	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 201	13 580
DETTES (1)	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	20	20
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	8 221	13 600
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	3 373 714	3 321 666
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		270 852,18	(415 562,24)
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		8 221	13 600
(2) Dont emprunts participatifs			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	853 702	25,30	1 067 127	32,13	(213 425)	-20,00
Donations temporaires d'usufruit	853 702	25,30	1 067 127	32,13	(213 425)	-20,00
DONATIONS TEMPORAIRES D'USUFRUIT	2 134 254	63,26	2 134 254	64,25		
AMORTISSEMENT DONATIONS TEMPORAIRES D'U	(1 280 552)	-37,96	(1 067 127)	-32,13	(213 425)	-20,00
TOTAL IV - Actif Circulant NET	2 520 012	74,70	2 254 539	67,87	265 473	11,78
Valeurs mobilières de placement	1 562 565	46,32	1 408 059	42,39	154 506	10,97
CATIP OBNL 5 ANS	500 000	14,82	500 000	15,05		
AUTRES VALEURS MOBILIERES	893 378	26,48	738 426	22,23	154 952	20,98
TITRES BSO	169 633	5,03	169 633	5,11		
PROV. DEPR. TITRES	(446)	-0,01			(446)	
Disponibilités	957 447	28,38	846 480	25,48	110 967	13,11
CIC N°00094684201	3 582	0,11	166 644	5,02	(163 063)	-97,85
SOCIETE GENERALE 90 12	585 352	17,35	323 303	9,73	262 050	81,05
SOCIETE GENERALE 31 39	354 001	10,49	335 945	10,11	18 056	5,37
CIC N°00094684202	7 096	0,21	2 532	0,08	4 564	180,21
INTERETS COURUS A RECEVOIR	7 416	0,22	18 056	0,54	(10 641)	-58,93
TOTAL DU BILAN ACTIF	3 373 714	100,00	3 321 666	100,00	52 048	1,57

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I- Total des fonds propres	2 511 791	74,45	2 240 939	67,46	270 852	12,09
Total des fonds propres (situation nette)	2 511 791	74,45	2 240 939	67,46	270 852	12,09
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	15 000	0,44	15 000	0,45		
DOTATION NON CONSOMPTIBLE INITIALE	15 000	0,44	15 000	0,45		
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	2 185 648	64,78	2 185 648	65,80		
DOTATION NON CONSOMPTIBLE COMPLEMENTA	2 185 648	64,78	2 185 648	65,80		
Réserves pour projet de l'entité	40 291	1,19	455 854	13,72	(415 562)	-91,16
AUTRES RESERVES	40 291	1,19	455 854	13,72	(415 562)	-91,16
Excédent ou déficit de l'exercice	270 852	8,03	(415 562)	-12,51	686 414	165,18
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	853 702	25,30	1 067 127	32,13	(213 425)	-20,00
Fonds reportés liés aux legs ou donations	853 702	25,30	1 067 127	32,13	(213 425)	-20,00
DONATIONS TEMPORAIRES D'USUFRUIT	853 702	25,30	1 067 127	32,13	(213 425)	-20,00
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	8 221	0,24	13 600	0,41	(5 379)	-39,55
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 201	0,24	13 580	0,41	(5 379)	-39,61
Collectif fournisseurs créditeurs			3 000	0,09	(3 000)	-100,00
FRNRS - FACT. NON PARVENUES	8 201	0,24	10 580	0,32	(2 379)	-22,49
Autres dettes	20		20			
ASS HOSPITALIERE ST LUC	20		20			
Total du passif	3 373 714	100,00	3 321 666	100,00	52 048	1,57

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros 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		303 635	299 695
	dont parrainages			
	Produits de tiers financeurs			
	Concours publics et subventions			
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable			
	Ressources liées à la générosité du public			
	Dons manuels			160 000
	Mécénats			
	Legs, donations et assurances-vie			
	Contributions financières			
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions			
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés			
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
	Autres produits		3 065	
	Total des produits d'exploitation		306 700	459 695
	Achats de marchandises			
	Variation de stocks			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes		21 707	29 219
	Aides financières			860 000
	Impôts, taxes et versements assimilés			
	Salaires			
	Cotisations sociales			
	Dotation aux amortissements et dépréciations			
	Dotation aux provisions			
	Reports en fonds dédiés			
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			
	Autres charges		37 990	25 508
	Total des charges d'exploitation		59 697	914 727
RESULTAT D'EXPLOITATION			247 003	(455 032)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION		247 003	(455 032)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	7 416	32 223
	Autres intérêts et produits assimilés		2 824
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Produits des immobilisations financières cédées	16 880	4 853
Total des produits financiers		24 296	39 900
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	446	
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		430
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières		446	430
RESULTAT FINANCIER		23 850	39 470
RESULTAT COURANT avant impôts		270 852	(415 562)
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		330 996	499 594
TOTAL DES CHARGES		60 143	915 157
EXCEDENT ou DEFICIT		270 852	(415 562)
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			

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Total des produits d'exploitation	306 700	100,00	459 695	100,00	(152 995)	-33,28
Ventes de biens et services	303 635	99,00	299 695	65,19	3 940	1,31
Ventes de prestations de service	303 635	99,00	299 695	65,19	3 940	1,31
LOYERS	303 635	99,00	299 695	65,19	3 940	1,31
Produits de tiers financeurs			160 000	34,81	(160 000)	-100,00
Ressources générosité du public - Dons manuels			160 000	34,81	(160 000)	-100,00
DONS MANUELS			160 000	34,81	(160 000)	-100,00
Autres produits d'exploitation	3 065	1,00			3 065	
Autres produits	3 065	1,00			3 065	
PRODUITS DIVERS	3 065	1,00			3 065	
Total des charges d'exploitation	59 697	19,46	914 727	198,99	(855 029)	-93,47
Autres achats et charges externes	21 707	7,08	29 219	6,36	(7 511)	-25,71
HONORAIRES EC	450	0,15	421	0,09	29	6,89
HONORAIRES CAC	4 332	1,41	11 798	2,57	(7 466)	-63,28
HONORAIRES D'AVOCATS	8 215	2,68	8 600	1,87	(385)	-4,48
CADEAUX			100	0,02	(100)	-100,00
FRAIS SUR TITRES	8 438	2,75	8 096	1,76	342	4,22
COMMISSIONS BANCAIRES	272	0,09	203	0,04	69	34,11
Aides financières			860 000	187,08	(860 000)	-100,00
AIDES FINANCIERES			860 000	187,08	(860 000)	-100,00
Autres charges	37 990	12,39	25 508	5,55	12 482	48,93
CHARGES DE LA GENEROSITE DU PUBLIC	26 092	8,51	25 508	5,55	584	2,29
CHARGE DIVERSE DE GESTION COUR	11 898	3,88			11 898	
Résultat d'exploitation	247 003	80,54	(455 032)	-98,99	702 034	154,28
Total des produits financiers	24 296	7,92	39 900	8,68	(15 604)	-39,11
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.	7 416	2,42	32 223	7,01	(24 807)	-76,99
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	7 416	2,42	32 223	7,01	(24 807)	-76,99
Reprises sur dépréciations et provisions			2 824	0,61	(2 824)	-100,00
REPRISE/ PROV ELT S FINANCIERS			2 824	0,61	(2 824)	-100,00
Pdts des cessions immo financières	16 880	5,50	4 853	1,06	12 027	247,83
PRODUITS NET S SUR SUR CESSION VMP	16 880	5,50	4 853	1,06	12 027	247,83
Total des charges financières	446	0,15	430	0,09	16	3,72
Dotations financières aux amort. et provisions	446	0,15			446	
DOT. DEPR ELEMENT S FINANCIERS	446	0,15			446	
Chges nettes sur cessions VMP et inst. de trésorerie			430	0,09	(430)	-100,00
CH. NETTES/CESSION VAL.MOB.PL.			430	0,09	(430)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/202512 31/12/2025mois		01/01/202412 31/12/2024mois		Variations%	
Résultat financier	23 850	7,78	39 470	8,59	(15 620)	-39,57
Résultat courant avant impôts	270 852	88,31	(415 562)	-90,40	686 414	165,18
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Excédent ou déficit de l'exercice	270 852	88,31	(415 562)	-90,40	686 414	165,18
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 373 714** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **330 996** euros et un total **charges** de **60 143** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **270 852** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement ANC 2018-06 .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Méthode de valorisation des VMP

Les Valeurs Mobilières de Placement (VMP) détenues par le Fonds de dotation sont valorisées selon la méthode du "Premier Entré, Premier Sorti" (FIFO). Ainsi, les sorties de titres sont évaluées au coût d'acquisition des premiers titres acquis. Cette approche permet de refléter une évaluation cohérente des actifs financiers en tenant compte des variations de prix au fil du temps. Les provisions et les reprises pour dépréciation sont déterminées à partir des cours des titres à la date de clôture.

Autres Informations :

- Objet social et missions du FDD :

Le fonds de dotation a pour objet de recevoir par dons, legs ou autre moyen et gérer les biens et droits de toute nature qui lui sont et lui seront apportés à titre gratuit et irrévocable.

Organisme d'intérêt général à but non lucratif, le présent fonds de dotation a pour mission l'accompagnement, le soutien et le financement de toutes initiatives d'intérêt général dans les domaines de la santé et du secteur médicosocial. Plus spécialement, il s'attachera mais sans exclusive, à l'amélioration des soins, de la qualité de vie des personnes en situation de fragilité physique et/ou psychologique.

Il participe directement, comme fonds de dotation opérateur, ou indirectement, comme fonds de dotation redistributeur à toutes ces missions.

Pour atteindre son but, il utilise et premeut tout support de communication interne ou externe.

Pour tout soutien ou financement, le Conseil d'Administration veillera au bien-fondé des projets soutenus au regard de la mission d'intérêt général développée et des règles éthiques auxquelles ses Fondateurs sont attachés.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Nature et périmètre des activités et des missions sociales réalisées.

Le fonds de dotation SANARA a pour objectif principal de soutenir des projets à but non lucratif dans les domaines de la santé et de la recherche médicale, ainsi que d'autres initiatives d'intérêt général. Il a ainsi financé des projets du Centre Hospitalier Saint Joseph Saint Luc, l'association des fondateurs et protecteurs de l'institut Catholique de Lyon AFPICL et Centre Léon Bérard.

Les dons ainsi versés étaient destinés à l'acquisition de Robot et matériels Médicaux, l'amélioration de services hospitaliers etc.

- Les moyens mis en oeuvre pour réaliser ces missions

Les moyens proviennent principalement de loyers issus de l'usufruit temporaire de dix ans portant sur le ténement immobilier sis à Lyon (69002) 34 rue Saint Hélène, qui a fait l'objet d'un apport par l'Association Hospitalière Saint Luc (acte authentique en date du 12 mars 2020) et de dons reçus (en 2022)

- Modification du caractère consommable de la dotation et modifications corrélatives des dispositions statutaires :

Suite à la modification du caractère de la dotation en non consommable, le fonds de dotation ne pourra utiliser les revenus de la dotation, les dons manuels, les subventions pour une oeuvre bien déterminée, les produits issus des appels publics à la générosité, pour l'accomplissement de son objet de mission d'intérêt général.

Des modifications statutaires ont été approuvées par le Conseil d'administration pour tenir compte de la modification du caractère consommable de la dotation.

Immobilisations

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

Etat exprimé en euros 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	2 134 254					2 134 254
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 134 254					2 134 254
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		2 134 254					2 134 254

Annexe sur Immobilisation

Etat exprimé en euros

DETAILS SUR L'USUFRUIT TEMPORAIRE

Lors des assemblées générales mixtes des membres de l'Association Hospitalière Saint Luc du 31.05.2018 et 21.06.2019, il a été approuvé l'affectation de l'usufruit temporaire des biens immobiliers situés à Lyon 2ème, 34 Rue Saint Hélène.

L'Association Hospitalière Saint Luc, apporteur, a consenti un usufruit temporaire de dix ans au Fonds de Dotation SANARA, depuis le 1er janvier 2020. Par conséquent, l'association redeviendra plein propriétaire des biens et droits immobiliers, le 31 décembre 2029.

L'usufruit des biens et droits immobilier est évalué à deux millions cent trente quatre mille deux cents cinquante quatre euros (2 134 254,00 euros).

Amortissements

Etat exprimé en euros

		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			1 067 127	213 425		1 280 552
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			1 067 127	213 425		1 280 552
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
TOTAL				1 067 127	213 425		1 280 552

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Clients, usagers douteux ou litigieux				
Autres créances clients, usagers				
Créances représentatives des titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Créances reçues par legs ou donations				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES				
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	8 201	8 201		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Autres dettes	20	20		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	8 221	8 221		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Provisions

Etat exprimé en euros

		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 gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres		446		446
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		446		446
TOTAL GENERAL			446		446
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			446		
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.					

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	7 416	18 056	(10 641)	-58,93
TOTAL	7 416	18 056	(10 641)	-58,93

2025	
Produits a recevoir financier	7416
Intérêts créditeurs	7416
Total	7416

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise	2 200 648				2 200 648
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	455 854			415 562	40 291
Autres réserves					
Report à nouveau		(415 562)	415 562		
Excédent ou déficit de l'exercice	(415 562)	415 562	270 852		270 852
Situation nette	2 240 939		686 414	415 562	2 511 791
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 240 939		686 414	415 562	2 511 791