



Assoc. AUCAME

21 rue de la Miséricorde

14000 CAEN

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



SARL FIDUTECH CONSEILS

646, Route des Dignes
Raquette N°6 - BP 26
14123 FLEURY SUR ORNE
Tél : 02 31 95 40 59
Fax : 02 31 93 47 43

contact@fidutech-conseils.fr
www.fidutech-conseils.fr

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	901 804	893 293
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	95 938	3 604
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	416 660	387 474
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		101 412
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	1 021	16
	Total des produits d'exploitation	1 415 423	1 385 798
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	269 739	220 995
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	71 551	65 977
	Salaires	722 203	685 282
	Cotisations sociales	354 775	322 013
	Dotation aux amortissements et dépréciations	38 938	42 458
	Dotation aux provisions	10 750	
CHARGES D'EXPLOITATION	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	489	4
	Total des charges d'exploitation	1 468 445	1 336 729
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(53 022)	49 069

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			(53 022)	49 069
PRODUITS FINANCIERS	De participation			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	21 504		11 109
	Autres intérêts et produits assimilés	30		30
	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			
Total des produits financiers			21 534	11 139
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées			
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières				
RESULTAT FINANCIER			21 534	11 139
RESULTAT COURANT avant impôts			(31 488)	60 208
	Produits exceptionnels			148
	Charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL				148
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			1 436 957	1 397 085
TOTAL DES CHARGES			1 468 445	1 336 729
EXCEDENT ou DEFICIT			(31 488)	60 357
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 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		1 415 423	100,00	1 385 798	100,00	29 624	2,14
Prestations de services		95 938	6,78	3 604	0,26	92 334	N/S
708100	PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES			3 604	0,26	(3 604)	-100,00
708110	REMBOURSEMENT FRAIS POLE METR	95 938	6,78			95 938	
Subventions d'exploitation		416 660	29,44	387 474	27,96	29 186	7,53
741000	SUBVENTION PM CAEN NORMANDIE	44 000	3,11			44 000	
741100	SUBVENTION DGALN	98 208	6,94	102 962	7,43	(4 754)	-4,62
741110	SUBVENTION VILLE DE CAEN	2 200	0,16			2 200	
741200	SUBVENTION DREAL			5 200	0,38	(5 200)	-100,00
741300	SUBVENTION CONSEIL REGIONAL NO	4 400	0,31			4 400	
741301	SUBVENTION FEADER/REGION NDIE	49 052	3,47			49 052	
741400	SUBVENTION PM RESEAU OUEST NOR	1 500	0,11			1 500	
741500	SUBVENTION CAEN LA MER	188 700	13,33			188 700	
741801	SUBVENTION VILLE DE FALAISE	2 200	0,16			2 200	
741820	SUBVENTION TER"BESSIN	2 200	0,16			2 200	
741831	SUBVENTION CC VAL ES DUNES	2 200	0,16			2 200	
741832	SUBVENTION CC PAYS DE FALAISE	2 200	0,16			2 200	
741833	SUBVENTION CC VALLEES ORNE ODON	2 200	0,16			2 200	
741834	SUBVENTION CC NCPA	11 000	0,78			11 000	
741835	SUBVENTION CC CINGAL SUISSE NOR	2 200	0,16			2 200	
741880	SUBVENTION EPF NORMANDIE	4 400	0,31			4 400	
744000	SUBVENTION CAEN METROPOLE			1 500	0,11	(1 500)	-100,00
744010	SUBVENTION PM RON			1 500	0,11	(1 500)	-100,00
744300	SUBVENTION CONSEIL REGIONAL NO			4 400	0,32	(4 400)	-100,00
744301	SUBVENTION FAEDER/REGION NDIE			49 052	3,54	(49 052)	-100,00
744500	SUBVENTION CAEN LA MER			186 500	13,46	(186 500)	-100,00
744700	SUBVENTION ETAT FNADT			10 880	0,79	(10 880)	-100,00
744810	SUBVENTION REGION AXE SEINE			10 880	0,79	(10 880)	-100,00
744820	SUBVENTION TER'BESSIN			2 200	0,16	(2 200)	-100,00
744880	EPF NORMANDIE			4 400	0,32	(4 400)	-100,00
744911	SUBVENTION CC VALLEES ORNE ET O			8 000	0,58	(8 000)	-100,00
Cotisations		901 804	63,71	893 293	64,46	8 511	0,95
756000	COTISATIONS CAEN LA MER	375 718	26,54	373 143	26,93	2 575	0,69
756002	COTISATION COEUR DE NACRE	36 938	2,61	36 641	2,64	297	0,81
756008	COTISATION VAL ES DUNES	22 284	1,57	22 044	1,59	240	1,09
756009	COTISATIONS CAEN VILLE	11 684	0,83	11 684	0,84		
756010	COTISATION HEROUVILLE ST CLAIR	2 536	0,18	2 536	0,18		
756017	COTISATION CINGAL	27 100	1,91	26 924	1,94	176	0,65
756018	COTISATIONS EPFN	5 000	0,35	5 000	0,36		
756020	CDC COEUR COTE FLEURIE	1 500	0,11	1 500	0,11		
756021	COTISATION PM RESEAU OUEST NOR	42 122	2,98	40 800	2,94	1 322	3,24
756022	COTISATIONS SMCM	226 857	16,03	225 087	16,24	1 770	0,79
756023	COTISATIONS SCOT BESSIN	20 376	1,44	20 299	1,46	77	0,38
756024	COTISATION PAYS DE FALAISE	31 379	2,22	31 284	2,26	95	0,30
756025	COTISATIONS CCAS CAEN	1 500	0,11	1 500	0,11		
756026	COTIS. VALLEES ORNE ET ODON	27 322	1,93	26 952	1,94	370	1,37
756027	COTISATION CC NCPA	1 600	0,11			1 600	
756029	COTISATION IRTS	1 500	0,11	1 500	0,11		
756030	COTISATION CONSEIL DEPARTEMENT	1 500	0,11	1 500	0,11		
756031	COTISATION PREBOCAGE INTERCOM	6 388	0,45	6 399	0,46	(11)	-0,17
756300	COTISATION REGION NORMANDIE	58 500	4,13	58 500	4,22		
Autres produits de gestion courante		1 021	0,07	16		1 005	N/S
758000	PROD.DIVERS GESTION COURANT	1 021	0,07	16		1 005	N/S
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges				101 412	7,32	(101 412)	-100,00
791200	PART NON EXO TICKETS RESTO			12 483	0,90	(12 483)	-100,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
791400	REMBOURSEMENT FRAIS POLE METR			87 589	6,32	(87 589)	-100,00
791500	AVANTAGE NATURE VEHICULE			1 340	0,10	(1 340)	-100,00
Total des charges d'exploitation		1 468 445	103,75	1 336 729	96,46	131 716	9,85
Autres achats et charges externes		269 739	19,06	220 995	15,95	48 744	22,06
606020	ELECTRICITE	3 355	0,24	4 423	0,32	(1 068)	-24,14
606110	EAU	359	0,03	443	0,03	(84)	-19,01
606141	CARBURANTS			44		(44)	-100,00
606142	RECHARGE ELECTRIQUE	116	0,01	10		106	N/S
606300	FOURNIT.ENT.& PETIT EQUIPT	1 049	0,07	519	0,04	530	102,04
606320	ACHATS EXTINCTEURS	116	0,01	115	0,01	2	1,36
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	6 568	0,46	4 809	0,35	1 758	36,56
606570	FOURNITURES POUR ETUDES	9 235	0,65	5 649	0,41	3 586	63,48
606575	FOURNITURES INFORMATIQUES	1 401	0,10	497	0,04	904	181,78
611100	ABONNEMENTS DIVERS	193	0,01			193	
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	48 296	3,41	47 068	3,40	1 228	2,61
613521	LOCATION COPIEUR	2 880	0,20	4 295	0,31	(1 415)	-32,94
613570	LOC MEGANE ELEC GS-953-RY	6 943	0,49	7 334	0,53	(391)	-5,33
613575	SERVICE VEHICULE CAEN LA MER			7		(7)	-100,00
614000	CHARGES LOCATIVES COPROPRIETE	13 992	0,99	13 886	1,00	106	0,76
615200	ENTRETIEN CONSTRUCTIONS	1 552	0,11	1 832	0,13	(280)	-15,26
615500	ENTRETIEN BUREAUX	7 662	0,54	6 229	0,45	1 433	23,01
615520	ENTRET.MAT DE TRANSPORT	65		46		19	41,34
615530	ENTRET.MAT.DE BUREAU			300	0,02	(300)	-100,00
615600	MAINTENANCE INFORMA & LOGIC	21 259	1,50	16 116	1,16	5 143	31,91
615601	MAINTENANCE SITE WEB	1 112	0,08	734	0,05	378	51,43
616000	PRIMES D'ASSURANCE AUTO	2 172	0,15	2 020	0,15	152	7,51
616400	ASSURANCE RESPON CIVILE	4 710	0,33	4 157	0,30	553	13,30
618100	DOCUMENTATION GENERALE	2 419	0,17	2 396	0,17	24	0,99
618200	DONNEES	9 130	0,65			9 130	
618500	FRS COLLOQUES.SEMIN.CONFER.	12 686	0,90	4 395	0,32	8 291	188,64
622600	HONORAIRES COMPTABLES	5 124	0,36	4 980	0,36	144	2,89
622615	HONORAIRES SOCIAL	6 034	0,43	5 400	0,39	634	11,73
622640	HONORAIRES CAC	6 340	0,45	6 056	0,44	284	4,69
622680	HONORAIRES DIVERS	600	0,04	1 559	0,11	(959)	-61,52
622800	PRESTATIONS INFORMATIQUES	4 549	0,32	324	0,02	4 225	N/S
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	12 753	0,90	720	0,05	12 033	N/S
623410	CADEAUX	140	0,01			140	
623820	DONS	500	0,04	100	0,01	400	400,00
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	10 443	0,74	9 887	0,71	557	5,63
625110	FRAIS DE DEPLACEMENT EXT	115	0,01			115	
625710	RECEPTIONS	11 302	0,80	3 662	0,26	7 640	208,66
626100	AFFRANCHISSEMENTS	4 039	0,29	1 356	0,10	2 684	197,99
626200	TELEPHONE MOBILES	3 047	0,22	2 917	0,21	131	4,48
626250	SERVICE WEB COMPTA	2 815	0,20	2 833	0,20	(18)	-0,63
626500	INTERNET TELEPHONE	2 745	0,19	3 119	0,23	(375)	-12,01
627200	COMMISSIONS / EMPRUNTS			78	0,01	(78)	-100,00
627800	AUTRES SERVICES BANCAIRES	975	0,07	759	0,05	216	28,50
628100	COTISATIONS	9 661	0,68	10 887	0,79	(1 226)	-11,26
628200	FRAIS DE FORMATION	180	0,01	7 746	0,56	(7 566)	-97,68
628800	FRAIS DE TICKETS RESTAURANTS	31 082	2,20	31 269	2,26	(187)	-0,60
628810	FRAIS CHEQUES CULTURE	24		20		4	20,00
Impôts, taxes, versements assimilés		71 551	5,06	65 977	4,76	5 574	8,45
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	63 114	4,46	58 800	4,24	4 314	7,34
631800	VARIATION CF/ PROVISION CP	1 215	0,09	317	0,02	899	283,93
633300	PART.EMPLOY.FORM.PROF.CONTI	7 222	0,51	6 861	0,50	361	5,26
Salaires et traitements		734 908	51,92	685 282	49,45	49 627	7,24
641100	SALAIRES BRUTS	710 385	50,19	685 594	49,47	24 791	3,62

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
641200	VARIAT. CONGES PAYES	9 178	0,65	2 789	0,20	6 388	229,02
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	6 000	0,42	2 282	0,16	3 718	162,88
641550	PROVISIONS RTT	5 537	0,39	(9 171)	-0,66	14 708	160,37
641570	REMBOURSEMENT TRANSPORTS COLL	3 808	0,27	3 787	0,27	21	0,56
Charges sociales		342 070	24,17	322 013	23,24	20 056	6,23
645020	PROVISIONS DE CHGES SOC./CP	4 844	0,34	1 222	0,09	3 622	296,43
645100	COTISATIONS URSSAF	189 649	13,40	175 311	12,65	14 338	8,18
645300	COTIS.CAISSES RETRAITE	36 887	2,61	34 985	2,52	1 902	5,44
645310	PREVOYANCE	15 434	1,09	14 392	1,04	1 042	7,24
645320	CNP - ARTICLE 83	35 360	2,50	33 382	2,41	1 978	5,93
645400	COTISATIONS POLE EMPLOI	30 330	2,14	29 328	2,12	1 001	3,41
645720	MUTUELLE	29 334	2,07	29 378	2,12	(44)	-0,15
645830	VARIAT.PROV CHARGES SUR RTT	3 798	0,27	(5 765)	-0,42	9 564	165,88
647410	CHEQUES CULTURES	4 200	0,30	4 500	0,32	(300)	-6,67
647420	CHEQUES CADEAUX	2 940	0,21	3 088	0,22	(148)	-4,79
647500	MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	1 999	0,14	2 192	0,16	(193)	-8,81
648200	INDEMNITES STAGES	919	0,06			919	
649100	AN VEHICULE	(1 340)	-0,09			(1 340)	
649200	TICKETS RESTAURANTS	(12 285)	-0,87			(12 285)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		38 938	2,75	42 458	3,06	(3 520)	-8,29
681120	DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL.	38 938	2,75	42 458	3,06	(3 520)	-8,29
Dotations aux provisions		10 750	0,76			10 750	
681500	DOT.PROV.RISQ.ET CHARG.EXPL	10 750	0,76			10 750	
Autres charges		489	0,03	4		485	N/S
658000	CHARG.DIVERS.GESTION COURAN	489	0,03	4		485	N/S
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(53 022)	-3,75	49 069	3,54	(102 091)	-208,05
RESULTAT FINANCIER		21 534	1,52	11 139	0,80	10 395	93,32
Intérêts et produits financiers		21 534	1,52	11 139	0,80	10 395	93,32
764000	REVENUS VAL.MOBIL.PLACEMENT	21 504	1,52	11 109	0,80	10 395	93,57
768100	INTERETS SUR LIVRET	30		30			-0,23
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(31 488)	-2,22	60 208	4,34	(91 697)	-152,30
Produits exceptionnels				148	0,01	(148)	-100,00
772000	PRODUITS EXPL./SEXERC.ANTE.			148	0,01	(148)	-100,00
Résultat exceptionnel				148	0,01	(148)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS		1 436 957	101,52	1 397 085	100,81	39 871	2,85
TOTAL DES CHARGES		1 468 445	103,75	1 336 729	96,46	131 716	9,85
Excédent ou déficit de l'exercice		(31 488)	-2,22	60 357	4,36	(91 845)	-152,17
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	7 556	7 556		
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.	552	266	285	396
	Autres immobilisations corporelles	270 301	212 276	58 025	94 914
	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	11 235		11 235	11 235
	TOTAL (II)	289 643	220 098	69 545	106 545
	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	31 813		31 813	496
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	271 487		271 487	95 365
	Charges constatées d'avance	25 243		25 243	28 603
	Valeurs mobilières de placement	348 848		348 848	464 292
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	385 487		385 487	428 934
	TOTAL (III)	1 062 877		1 062 877	1 017 690
	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)	1 352 520	220 098	1 132 422	1 124 234

(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		
	Fonds propres complémentaires		
	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		
	Autres		
	Report à nouveau	921 338	860 982
	Excédent ou déficit de l'exercice	(31 488)	60 357
	Total des fonds propres (situation nette)	889 850	921 338
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des fonds propres	889 850	921 338
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	10 750	
	Total des provisions	10 750	
DETTES (1)	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	30 677	28 338
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	201 145	174 558
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	231 822	202 896
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF		1 132 422	1 124 234
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(31 488,07)	60 356,57
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		231 822	202 896
(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	69 545	6,14	106 545	9,48	(37 000)	-34,73
Concessions brevets et droits similaires						
CONCESSIONS BREVETS LICENCE	7 556	0,67	7 556	0,67		
AMORT.CONCESSIONS, BREVETS	(7 556)	-0,67	(7 556)	-0,67		
Installations techniques, matériel et outillage	285	0,03	396	0,04	(110)	-27,89
MATERIEL & OUTILLAGE	552	0,05	552	0,05		
AMORT.MATERIEL & OUTILLAGE	(266)	-0,02	(156)	-0,01	(110)	-70,73
Autres immobilisations corporelles	58 025	5,12	94 914	8,44	(36 889)	-38,87
INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS	133 402	11,78	133 402	11,87		
MATERIEL DE TRANSPORT	1 999	0,18	1 999	0,18		
MATERIELS INFORMATIQUE	102 990	9,09	103 404	9,20	(414)	-0,40
MATERIELS DE BUREAU	31 910	2,82	33 392	2,97	(1 482)	-4,44
AMORT.AGENCEMENT INSTALLATION	(89 936)	-7,94	(76 592)	-6,81	(13 344)	-17,42
AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	(1 999)	-0,18	(1 999)	-0,18		
AMORT.MAT INFORMATIQUE	(89 092)	-7,87	(66 444)	-5,91	(22 648)	-34,09
AMORT.MAT DE BUREAU	(31 249)	-2,76	(32 248)	-2,87	998	3,10
Autres immobilisations financières	11 235	0,99	11 235	1,00		
DEPOTS ET CAUTIONNEM.VERSES	11 235	0,99	11 235	1,00		
TOTAL IV - Actif Circulant NET	1 062 877	93,86	1 017 690	90,52	45 187	4,44
Créances clients, usagers et comptes rattachés	31 813	2,81	496	0,04	31 317	N/S
Collectif clients débiteurs			496	0,04	(496)	-100,00
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	31 813	2,81			31 813	
Autres créances	271 487	23,97	95 365	8,48	176 122	184,68
Collectif fournisseurs débiteurs	488	0,04			488	
PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES	138	0,01			138	
ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR	157 432	13,90	64 240	5,71	93 192	145,07
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	113 429	10,02	31 124	2,77	82 304	264,44
Charges constatées d'avance	25 243	2,23	28 603	2,54	(3 360)	-11,75
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	25 243	2,23	28 603	2,54	(3 360)	-11,75
Valeurs mobilières de placement	348 848	30,81	464 292	41,30	(115 444)	-24,86
LIVRET CSL ASSOCIATIS	287 008	25,34	403 752	35,91	(116 744)	-28,91
PARTS SOCIALES	61 840	5,46	60 540	5,38	1 300	2,15
Disponibilités	385 487	34,04	428 934	38,15	(43 447)	-10,13
CAISSE D'EPARGNE	40 889	3,61	97 390	8,66	(56 501)	-58,02
COMPTE A TERME	250 000	22,08	250 000	22,24		
LIVRET A	80 398	7,10	78 700	7,00	1 699	2,16
INTERETS COURUS A RECEVOIR	14 200	1,25	2 845	0,25	11 355	399,12
TOTAL DUBILAN ACTIF	1 132 422	100,00	1 124 234	100,00	8 188	0,73

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	889 850	78,58	921 338	81,95	(31 488)	-3,42
Total des fonds propres (situation nette)	889 850	78,58	921 338	81,95	(31 488)	-3,42
Report à nouveau	921 338	81,36	860 982	76,58	60 357	7,01
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	921 338	81,36	860 982	76,58	60 357	7,01
Excédent ou déficit de l'exercice	(31 488)	-2,78	60 357	5,37	(91 845)	-152,17
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	10 750	0,95			10 750	
Provisions pour charges	10 750	0,95			10 750	
PROV/ PENSION ET OBLIGATIONS	10 750	0,95			10 750	
TOTAL IV - Total des dettes	231 822	20,47	202 896	18,05	28 926	14,26
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 677	2,71	28 338	2,52	2 339	8,25
Collectif fournisseurs créditeurs	22 547	1,99	22 621	2,01	(74)	-0,33
FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	8 130	0,72	5 717	0,51	2 413	42,21
Dettes fiscales et sociales	201 145	17,76	174 558	15,53	26 587	15,23
DETTE PROVISIO.POUR CONGES	79 669	7,04	70 492	6,27	9 178	13,02
PERSONNEL AUT.CHARG.A PAYER	9 644	0,85	4 107	0,37	5 537	134,83
URSSAF	30 527	2,70	26 617	2,37	3 910	14,69
MUTUELLE	2 636	0,23	7 508	0,67	(4 872)	-64,89
RETRAITE SUP ABEILLE	4 953	0,44	4 475	0,40	478	10,69
RETRAITES ET PREVOYANCE	4 269	0,38	4 006	0,36	263	6,57
PREVOYANCE IPSEC	3 981	0,35	3 529	0,31	452	12,80
MALAKOFF MEDERIC A3M RETRAITE	2 224	0,20	1 430	0,13	794	55,53
CHARG.SOCIAL/CONGES A PAYER	37 448	3,31	32 604	2,90	4 844	14,86
CHARGES SOCIALES SUR RTT	6 319	0,56	2 521	0,22	3 798	150,68
PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 305	0,29	3 091	0,27	214	6,92
TAXE SUR SALAIRES	5 590	0,49	4 815	0,43	775	16,10
CHARG.FISCAL/CONGES A PAYER	10 580	0,93	9 365	0,83	1 215	12,98
Total du passif	1 132 422	100,00	1 124 234	100,00	8 188	0,73

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 **1 132 422 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 436 957 euros** et un total **charges** de **1 468 445 euros**,dégageant ainsi un **résultat** de **-31 488 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 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général .

Pour l'application de ces règlements, l'entité a choisi la méthode prospective.

Les principales méthodes sont les suivantes :

L'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 demande la publication des rémunérations des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature :

- Mr BOUREAU Thomas a reçu pour ses fonctions de chargé d'études principal, une rémunération brute pour 2025 de 62 294,01 € date d'entrée 01/09/2006.
- Mr BRIAND Jean Philippe a reçu pour ces fonctions de directeur adjoint, une rémunération brute pour 2025 de 76 172,66 € date d'entrée 01/10/2012.
- Mr DUNY Patrice a reçu pour ces fonctions de directeur, une rémunération brute pour 2025 de 133 454,13 € date d'entrée 20/03/2006.

Principes comptable

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

A compter de l'exercice ouvert au 01/01/2025, l'association applique les règlements ANC

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

n°2022-06 et 2023-03 relatifs au nouveau plan comptable général. Par simplification, les transferts de charges constatés dans le compte de résultat de l'exercice précédent sont présentés, dans la colonne "Exercice N-1", dans les postes relatifs aux reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements). Les retraitements sur le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédant l'exercice de première application, étant non significatifs, ceux-ci ne sont pas présentés selon les nouveaux modèles.

Les subventions sont comptabilisées à date et selon le montant global attribué au moment de la signature et non plus au rythme des versements.

Descriptif de l'association

Dans un souci d'harmonisation des politiques urbaines et de cohérence des projets de ses membres, l'observation de leur territoire commun ainsi que l'élaboration, le suivi et la mise en œuvre, dans un cadre partenarial, des études notamment prospectives permettant les définitions de projets d'aménagement, d'urbanisme, de déplacements et de développement économique.

L'Agence d'urbanisme de Caen Normandie Métropole, l'AUCAME, est une agence d'urbanisme au titre des dispositions de l'article L136-2 du Code de l'urbanisme. Il s'agit d'un outil technique mutualisé au service de personnes morales publiques d'un territoire. Elle revêt la forme d'une association de type « Loi 1901 ».

Par ses capacités de documentation, d'apport d'informations, d'analyses, d'études et de conseils, une agence d'urbanisme est un outil d'aide à la décision au service de ses membres. Les travaux de l'équipe technique doivent leur permettre de bénéficier collectivement de toutes les connaissances utiles pour mettre en œuvre leurs politiques. Une agence d'urbanisme est ainsi à la fois un centre de ressources et de veille (statistiques, juridiques, méthodologiques, cartographiques...) et une structure d'ingénierie et de réflexion stratégique au service du territoire de son partenariat. La plupart des grandes villes françaises disposent de ce type d'outil. Il existe aujourd'hui 50 agences en France. Elles constituent, par le biais d'une fédération nationale (la FNAU – Fédération Nationale des Agences d'Urbanisme), un réseau puissant qui permet des partages d'expériences et d'informations mais qui est aussi, à l'échelle nationale, un lieu de réflexion prospective sur le développement des territoires. C'est pourquoi, en créant l'Agence d'urbanisme de Caen Normandie Métropole, l'AUCAME, agréée par l'Etat en mars 2006 dans un contexte de forte concurrence territoriale, il est apparu important que le bassin de vie de Caen s'est doté, il y a plus de 15 ans maintenant, de moyens d'ingénierie qui lui soient propres et est ainsi devenu un acteur de ce réseau.

L'équipe technique pluridisciplinaire de l'agence compte 15 salariés. Elle est composée de professionnels de l'aménagement et du développement du territoire. Ses champs d'intervention sont variés : aménagement, habitat et logement, urbanisme, déplacements et mobilité, environnement et paysage, problématiques du développement durable, ...

L'association « Agence d'urbanisme de Caen Normandie Métropole » est administrée par un Bureau de 10 membres, tous élus, un Conseil d'administration de 36 membres et une Assemblée générale de 75 délégués représentant les 21 membres de l'Association. Les élus ne sont pas rémunérés pour leur mission au sein de l'Agence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Bénévolat

L'AUCAME n'a pas recours aux « contributions volontaires » (bénévolat) dans la cadre de son activité. En effet, ses actions sont réalisées uniquement par des salariés.

Des représentants sont désignés par les membres de l'Association pour siéger aux instances et aux différents comités (pilotage, suivi, etc.) dans le cadre de leur mandat. Ils ne sont pas rémunérés par l'Agence.

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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

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.

Provision

Engagements en matière de retraite :

En application de la convention collective en vigueur, l'association est tenue de verser à tout salarié partant en retraite une indemnité de départ calculée en fonction de son ancienneté.

Le montant de l'indemnité de départ en retraite s'élève à 160 440,48 € et a fait l'objet d'une couverture à hauteur de 145 292,85 €.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	11 235		11 235
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	31 813	31 813	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	138	138	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	157 432	157 432	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	113 917	113 917	
	Charges constatées d'avance	25 243	25 243	
	TOTAL DES CREANCES	339 778	328 543	11 235
	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	30 677	30 677		
	Personnel et comptes rattachés	89 313	89 313		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	92 356	92 356		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	19 475	19 475		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	231 822	231 822		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Provisions

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		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		10 750		10 750
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		10 750		10 750
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL		10 750		10 750
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		10 750		
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.					

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise - Patrimoine intégré - Fonds statutaires - Subventions d'investissement non renouvelables - Apports sans droit de reprise - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	860 982	60 357		921 338
Résultat de l'exercice	60 357		60 357	
Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	921 338	60 357	60 357	921 338

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		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						
	Autres	7 556					7 556
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 556					7 556
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	552					552
	Instal., agencement, aménagement divers	133 402					133 402
	Matériel de transport	1 999					1 999
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	136 796		1 939		3 834	134 900
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		272 748		1 939		3 834	270 852
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	11 235					11 235
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 235					11 235
TOTAL		291 539		1 939		3 834	289 643

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	7 556			7 556
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 556			7 556
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	156	110		266
	Autres instal., agencement, aménagement divers	76 592	13 344		89 936
	Matériel de transport	1 999			1 999
	Matériel de bureau, mobilier	98 691	25 484	3 834	120 341
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	177 438	38 938	3 834	212 542
TOTAL		184 994	38 938	3 834	220 098

Edition des dotations

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Exprimé en euros

Numéro			Reg. Sec.		Désignation		Qte rest.		Fournisseur		Date Acquis.	
Mode Taux			Durée an-mois		Valeur entrée		Amort. début		Base		Dot. fiscale	
			Date amort.								Dérogatoire	
											Amort. fin	
											VNC	
Compte 205000 CONCESSIONS BREVETS LICENCE												
B20301			0000 / 0000			QUDRIA ANIVIRUS 3 ANS + DIVE			1,00		20/03/2012	
L	33,33	03 - 00	20/03/2012		4 542,89	4 542,89	4 542,89				4 542,89	0,00
B20700			0000 / 0000			MEN LICENCES MB ANTISPAM			1,00		01/07/2012	
L	33,33	03 - 00	01/07/2012		2 199,44	2 199,44	2 199,44				2 199,44	0,00
B61201			0000 / 0000			8 LICENCES WINDOWS SERVEUR			8,00 QUADRIA		30/12/2016	
L	100,00	01 - 00	30/12/2016		813,70	813,70	813,70				813,70	0,00
Sous-total					7 556,03	7 556,03	7 556,03	0,00	7 556,03 0,00			
Compte 215400 MATERIEL & OUTILLAGE												
C30800			0000 / 0000			MACHINE CAFE			1,00 LA BOVIDA		02/08/2023	
L	20,00	05 - 00	02/08/2023		551,50	155,95	551,50	110,30			266,25	285,25
Sous-total					551,50	155,95	551,50 FL	110,30	266,25 285,25			
Compte 218100 INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS												
B80701			0000 / 0000			VISIOPHONE			1,00 MDS		31/07/2018	
L	20,00	05 - 00	31/07/2018		2 307,14	2 307,14	2 307,14			2 307,14	0,00	
B80702			0000 / 0000			AMENAGEMENT BUREAUX			1,00 HARET		18/07/2018	
L	10,00	10 - 00	18/07/2018		46 091,09	29 741,56	46 091,09	4 609,11			34 350,67	11 740,42
B80703			0000 / 0000			RESEAU ELECTRIQUE			1,00 MASSELIN		04/07/2018	
L	10,00	10 - 00	04/07/2018		29 280,00	19 007,60	29 280,00	2 928,00			21 935,60	7 344,40
B80704			0000 / 0000			LIAISON HDMI			1,00 MASSELIN		16/07/2018	
L	14,29	07 - 00	16/07/2018		950,00	876,46	950,00	73,54			950,00	0,00
B90201			0000 / 0000			STORES			1,00 STORES DE FRANCE		26/02/2019	
L	20,00	05 - 00	26/02/2019		3 285,98	3 285,98	3 285,98			3 285,98	0,00	
B90302			0000 / 0000			TELECOMMANDE CLIM			1,00 MASSELIN		06/03/2019	
L	20,00	05 - 00	06/03/2019		1 560,00	1 560,00	1 560,00			1 560,00	0,00	
C00901			0000 / 0000			COMMANDE ECLAIRAGE PAR DETECT°			1,00 MASSELIN		30/09/2020	
L	20,00	05 - 00	30/09/2020		2 100,00	1 786,17	2 100,00	313,83			2 100,00	0,00
C01001			0000 / 0000			AMENAGEMENT CUISINE			1,00 SOCOOC		07/10/2020	
L	20,00	05 - 00	07/10/2020		2 970,00	2 514,60	2 970,00	455,40			2 970,00	0,00
C10401			0000 / 0000			AMENAGEMENT CLOISON MODULAIRE			1,00 HAREL		30/04/2021	
L	10,00	10 - 00	30/04/2021		8 896,64	3 264,56	8 896,64	889,66			4 154,22	4 742,42
C10601			0000 / 0000			AMENAGEMENT BUREAUX			1,00 MASSELIN		01/06/2021	
L	10,00	10 - 00	01/06/2021		17 160,00	6 149,00	17 160,00	1 716,00			7 865,00	9 295,00
C10602			0000 / 0000			BORNE RECHARGE VEHICULE ELEC			1,00 MASSELIN		01/06/2021	
L	14,29	07 - 00	01/06/2021		3 699,92	1 894,01	3 699,92	528,56			2 422,57	1 277,35
C11201			0000 / 0000			INTERPHONE AUDIO/VISIO			1,00 MDS		17/12/2021	
L	20,00	05 - 00	17/12/2021		3 196,90	1 943,00	3 196,90	639,38			2 582,38	614,52
C30200			0000 / 0000			RELAMPING LED DES LOCAUX			1,00 MASSELIN		07/02/2023	
L	10,00	10 - 00	07/02/2023		11 904,00	2 261,76	11 904,00	1 190,40			3 452,16	8 451,84
Sous-total					133 401,67	76 591,84	133 401,67 FL	13 343,88	89 935,72 43 465,95			
Compte 218200 MATERIEL DE TRANSPORT												
C00201			0000 / 0000			VELO ELECTRIQUE YUCATAN			1,00 ELECTROBIKE		19/02/2020	
L	33,33	03 - 00	19/02/2020		1 999,00	1 999,00	1 999,00			1 999,00	0,00	
Sous-total					1 999,00	1 999,00	1 999,00	0,00	1 999,00 0,00			
Compte 218310 MATERIELS INFORMATIQUE												

Edition des dotations

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Exprimé en euros

Numéro			Reg. Sec.	Durée an-mois	Date amort.	Désignation		Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.		VNC
Mode Taux			Date amort.			Valeur entrée	Amort. début	Base		Dérogatoire	Amort. fin	
B20500			0000 / 0000			QUADRIA VIDEO PROJECTEUR		1,00		10/05/2012		
L	33,33	03 - 00		10/05/2012		1 309,60	1 309,60	1 309,60			1 309,60	0,00
B21101			0000 / 0000			FNAC APPAREIL PHOTO NUMER		1,00		06/11/2012		
L	33,33	03 - 00		06/11/2012		530,70	530,70	530,70			530,70	0,00
B81001			0000 / 0000			VIDEOPROJECTEUR		1,00	UGAP	02/10/2018		
L	33,33	03 - 00		02/10/2018		1 789,24	1 789,24	1 789,24			1 789,24	0,00
B90301			0000 / 0000			PC ASUS LIBRE SERVICE		1,00	MATERIEL.NET	27/03/2019		
L	33,33	03 - 00		27/03/2019		1 747,90	1 747,90	1 747,90			1 747,90	0,00
B90901			0000 / 0000			SERVEUR		1,00	QUADRIA	26/09/2019		
L	33,33	03 - 00		26/09/2019		1 515,38	1 515,38	1 515,38			1 515,38	0,00
C00601			0000 / 0000			7 HP PROBOOK 450G6		2,00	QUADRIA	10/06/2020	Except. (Sortie part.)	
L	33,33	03 - 00		10/06/2020		2 953,87	2 953,87	2 953,87			2 953,87	0,00
C00602			0000 / 0000			2 HP ZBOOK 15V		1,00	QUADRIA	10/06/2020		
L	33,33	03 - 00		10/06/2020		2 993,25	2 993,25	2 993,25			2 993,25	0,00
C01201			0000 / 0000			SWITCH		1,00	QUADRIA	21/12/2020		
L	33,33	03 - 00		21/12/2020		958,52	958,52	958,52			958,52	0,00
C10701			0000 / 0000			HP PROBOOK ALICE		0,00	QUADRIA	29/07/2021	Except. (Sortie tot.)	
L	33,33	03 - 00		29/07/2021		1 367,65	1 367,65	1 367,65			1 367,65	0,00
C11001			0000 / 0000			TEL SAMSUNG GALAXY S20		1,00	FNAC	20/10/2021		
L	33,33	03 - 00		20/10/2021		599,00	599,00	599,00			599,00	0,00
C11101			0000 / 0000			ECRAN TACTILE		1,00	OMB	10/11/2021		
L	33,33	03 - 00		10/11/2021		4 008,95	4 008,95	4 008,95			4 008,95	0,00
C11102			0000 / 0000			IMPRIMANTE GRAND FORMAT		1,00	OMB	10/11/2021		
L	33,33	03 - 00		10/11/2021		3 838,80	3 838,80	3 838,80			3 838,80	0,00
C20501			0000 / 0000			HP PROBOOK		1,00	KOESIO	30/05/2022		
L	33,33	03 - 00		30/05/2022		1 169,99	1 008,58	1 169,99	161,41		1 169,99	0,00
C20502			0000 / 0000			STAT° DE TRAVAIL MOBILE ZBOOK		1,00	KOESIO	30/05/2022		
L	33,33	03 - 00		30/05/2022		2 712,44	2 338,23	2 712,44	374,21		2 712,44	0,00
C21101			0000 / 0000			HP PROBOOK ACCUEIL		1,00	KOESIO	23/11/2022		
L	33,33	03 - 00		23/11/2022		1 126,39	790,55	1 126,39	335,84		1 126,39	0,00
C21102			0000 / 0000			SERVEUR		1,00	KOESIO	21/11/2022		
L	33,33	03 - 00		21/11/2022		16 661,19	11 724,54	16 661,19	4 936,65		16 661,19	0,00
C21103			0000 / 0000			PARAMETRAGE WIFI		1,00	KOESIO	21/11/2022		
L	33,33	03 - 00		21/11/2022		2 242,92	1 578,35	2 242,92	664,57		2 242,92	0,00
C21104			0000 / 0000			MIGRATION CHGMT SERVEUR		1,00	KOESIO	21/11/2022		
L	33,33	03 - 00		21/11/2022		5 228,78	3 679,52	5 228,78	1 549,26		5 228,78	0,00
C21201			0000 / 0000			SYSTEME VISION		1,00	KOESIO	28/12/2022		
L	33,33	03 - 00		28/12/2022		9 863,21	6 602,88	9 863,21	3 260,33		9 863,21	0,00
C21202			0000 / 0000			INSTALLATION SERVEUR		1,00	3LIZ	09/12/2022		
L	33,33	03 - 00		09/12/2022		3 300,00	2 267,22	3 300,00	1 032,78		3 300,00	0,00
C30100			0000 / 0000			ONDULEUR		1,00	KOESIO	26/01/2023		
L	33,33	03 - 00		26/01/2023		893,63	575,07	893,63	297,88		872,95	20,68
C30201			0000 / 0000			HP PROBOOK		1,00	KOESIO	14/02/2023		
L	33,33	03 - 00		14/02/2023		1 270,43	796,38	1 270,43	423,48		1 219,86	50,57
C31100			0000 / 0000			2 PC HP EB650G10 I7-1355U		2,00	KOESIO	29/11/2023		
L	33,33	03 - 00		29/11/2023		3 423,29	1 242,53	3 423,29	1 141,10		2 383,63	1 039,66

Edition des dotations

Du 01/01/2025 au 31/12/2025 Exprimé en euros

Numéro		Reg. Sec.		Durée an-mois	Date amort.	Désignation		Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.		VNC
Mode	Taux					Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	
Compte		218310		MATERIELS INFORMATIQUE				(Suite)				
C31101		0000 / 0000		1 PC HP/ZBP/G10/15				1,00	KOESIO	29/11/2023		
L	33,33	03 - 00		29/11/2023		2 429,32	881,75	2 429,32	809,77		1 691,52	737,80
C31102		0000 / 0000		1 PC SPL DELL PRECISION 7780				1,00	KOESIO	29/11/2023		
L	33,33	03 - 00		29/11/2023		2 932,95	1 064,55	2 932,95	977,65		2 042,20	890,75
C31103		0000 / 0000		1 PC HP PRO SFF 400 G9				1,00	KOESIO	29/11/2023		
L	33,33	03 - 00		29/11/2023		1 175,42	426,64	1 175,42	391,81		818,45	356,97
C31104		0000 / 0000		1 PC HP ELITE TOWER 800 G9				1,00	KOESIO	29/11/2023		
L	33,33	03 - 00		29/11/2023		1 682,57	610,71	1 682,57	560,86		1 171,57	511,00
C31105		0000 / 0000		4 PC Z1 G9 TWR I712700 16GB				4,00	KOESIO	29/11/2023		
L	33,33	03 - 00		29/11/2023		8 291,52	3 009,51	8 291,52	2 763,84		5 773,35	2 518,17
C31106		0000 / 0000		3 PC HP/Z4/G5 TOUR XEON				3,00	KOESION	29/11/2023		
L	33,33	03 - 00		29/11/2023		10 595,27	3 845,69	10 595,27	3 531,76		7 377,45	3 217,82
C40900		0000 / 0000		3 PROBOOK				3,00	KOESIO	27/09/2024		
L	33,33	03 - 00		27/09/2024		3 593,92	312,80	3 593,92	1 197,97		1 510,77	2 083,15
C41000		0000 / 0000		PROBOOK				1,00	KOESIO	23/10/2024		
L	33,33	03 - 00		23/10/2024		1 197,97	75,43	1 197,97	399,32		474,75	723,22
C50900		0000 / 0000		PC HP KS				1,00	HELIAQ	15/09/2025 (Acq.)		
L	33,33	03 - 00		15/09/2025		1 938,58		1 938,58	190,27		190,27	1 748,31
Sous-total						105 342,65	66 443,79	105 342,65	FL	25 000,76	91 444,55	13 898,10
Sous-total Sorties						2 352,27	2 352,27	2 352,27			2 352,27	0,00
Sous-total Hors Sorties						102 990,38	64 091,52	102 990,38	FL	25 000,76	89 092,28	13 898,10
Compte		218320		MATERIELS DE BUREAU								
A60700		0000 / 0000		5 ARMOIRES HAITE A RIDEAUX				1,00		13/07/2006		
L	20,00	05 - 00		13/07/2006		1 722,24	1 722,24	1 722,24			1 722,24	0,00
A60701		0000 / 0000		10 PLATEAU HETRE CLAIR 3 RET				1,00		13/07/2006		
L	20,00	05 - 00		13/07/2006		2 906,28	2 906,28	2 906,28			2 906,28	0,00
A60702		0000 / 0000		OMB 10 CAISSONS 2 TIROIRS 1 TI				1,00		13/07/2006		
L	20,00	05 - 00		13/07/2006		2 691,00	2 691,00	2 691,00			2 691,00	0,00
A60703		0000 / 0000		ARMOIRES HAUTE A RIDEAUX 5				1,00		13/07/2006		
L	20,00	05 - 00		13/07/2006		3 444,48	3 444,48	3 444,48			3 444,48	0,00
A60704		0000 / 0000		10 FAUTUEILS TOURNANTS LILA				2,00		13/07/2006	Except. (Sortie part.)	
L	20,00	05 - 00		13/07/2006		1 905,23	1 905,23	1 905,23			1 905,23	0,00
A60705		0000 / 0000		26 CHAISSES VISITEURS CLAUDIA				24,00		13/07/2006		
L	20,00	05 - 00		13/07/2006		1 033,35	1 033,35	1 033,35			1 033,35	0,00
A60706		0000 / 0000		3 TABLES RONDES DIAMETRES 10				1,00		13/07/2006		
L	20,00	05 - 00		13/07/2006		810,88	810,88	810,88			810,88	0,00
A60707		0000 / 0000		16 CHAISES VISITEURS CLAUDIA				1,00		13/07/2006		
L	20,00	05 - 00		13/07/2006		688,90	688,90	688,90			688,90	0,00
A60708		0000 / 0000		TABLES 1/2 RONDS PLATEAU 25M				1,00		13/07/2006		
L	20,00	05 - 00		13/07/2006		423,38	423,38	423,38			423,38	0,00
A60709		0000 / 0000		6 TABLES RECTANGLES 160*80				1,00		13/07/2006		
L	20,00	05 - 00		13/07/2006		968,76	968,76	968,76			968,76	0,00
A61102		0000 / 0000		3 TABLES BASSE COFFEE FLY				1,00		29/11/2006		
L	20,00	05 - 00		29/11/2006		87,00	87,00	87,00			87,00	0,00
A61103		0000 / 0000		MEUBLE TV HIFI FLY				1,00		29/11/2006		
L	20,00	05 - 00		29/11/2006		89,00	89,00	89,00			89,00	0,00

Edition des dotations

Du 01/01/2025 au 31/12/2025 Exprimé en euros

Numéro			Reg. Sec.	Désignation		Qte rest.	Fournisseur		Date Acquis.		
Mode Taux Durée			an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC
Compte			218320		MATERIELS DE BUREAU			(Suite)			
A61104			0000 / 0000		LORENZO TABLE BAR FLY		1,00		29/11/2006		
L	20,00	05 - 00		29/11/2006	79,00	79,00	79,00			79,00	0,00
A61105			0000 / 0000		2 TABOURETS BAR TEQUILA NOI		1,00		29/11/2006		
L	20,00	05 - 00		29/11/2006	158,00	158,00	158,00			158,00	0,00
A70101			0000 / 0000		2 TABLES MULTISERVICES 120*8		1,00		31/01/2007		
L	20,00	05 - 00		31/01/2007	272,69	272,69	272,69			272,69	0,00
A70102			0000 / 0000		TABLE DE REUNION 80*60 PLAT		1,00		31/01/2007		
L	20,00	05 - 00		31/01/2007	95,68	95,68	95,68			95,68	0,00
A70103			0000 / 0000		TABLE BASE 60*60 PLATEAU H		1,00		31/01/2007		
L	20,00	05 - 00		31/01/2007	84,92	84,92	84,92			84,92	0,00
A70104			0000 / 0000		3 CHUFFEUSSES BRIDGE 1 PLACE T		1,00		31/01/2007		
L	20,00	05 - 00		31/01/2007	1 105,10	1 105,10	1 105,10			1 105,10	0,00
A70900			0000 / 0000		VASSARD-OMB CAISSON POSE		1,00		13/09/2007		
L	20,00	05 - 00		13/09/2007	645,84	645,84	645,84			645,84	0,00
B20201			0000 / 0000		VASSARD OMB EMSEMBLE DE R		1,00		15/02/2012		
L	20,00	05 - 00		15/02/2012	542,98	542,98	542,98			542,98	0,00
B20202			0000 / 0000		VASSARD OMB 1 PLAN DE TRAV		1,00		15/02/2012		
L	20,00	05 - 00		15/02/2012	300,20	300,20	300,20			300,20	0,00
B20203			0000 / 0000		VASSARD OMB CAISSON BUREAU		1,00		15/02/2012		
L	20,00	05 - 00		15/02/2012	318,14	318,14	318,14			318,14	0,00
B20204			0000 / 0000		VASSARD OMB ARMOIRE HAUT		1,00		15/02/2012		
L	20,00	05 - 00		15/02/2012	688,89	688,89	688,89			688,89	0,00
B20205			0000 / 0000		VASSARD OMB PLAN DE TRAVAIL		1,00		15/02/2012		
L	20,00	05 - 00		15/02/2012	300,20	300,20	300,20			300,20	0,00
B20206			0000 / 0000		VASSARD OMB CAISSON ROULANT		1,00		15/02/2012		
L	20,00	05 - 00		15/02/2012	148,30	148,30	148,30			148,30	0,00
B20207			0000 / 0000		VASSARD OMB LUNE A ACCROC		1,00		15/02/2012		
L	20,00	05 - 00		15/02/2012	161,46	161,46	161,46			161,46	0,00
B20208			0000 / 0000		VASSARD OMB CHAISE TOURNANTE		1,00		15/02/2012		
L	20,00	05 - 00		15/02/2012	234,42	234,42	234,42			234,42	0,00
B31100			0000 / 0000		FAUTUEIL DE BUREAU NOIR QTE 6		1,00		06/11/2013		
L	20,00	05 - 00		06/11/2013	486,08	486,08	486,08			486,08	0,00
B80801			0000 / 0000		MULTI CONNECT BIV SIP		1,00 ORANGE		10/08/2018		
L	20,00	05 - 00		10/08/2018	4 964,18	4 964,18	4 964,18			4 964,18	0,00
B80802			0000 / 0000		14 TERMINAUX		1,00 ORANGE		10/08/2018		
L	20,00	05 - 00		10/08/2018	3 618,16	3 618,16	3 618,16			3 618,16	0,00
C20503			0000 / 0000		6 SIEGES DE TRAVAIL RYAN		1,00 OMB		13/05/2022		
L	20,00	05 - 00		13/05/2022	2 416,96	1 272,93	2 416,96	483,39		1 756,32	660,64
Sous-total					33 391,70	32 247,67	33 391,70	FL 483,39		32 731,06	660,64
Sous-total Sorties					1 481,85	1 481,85	1 481,85			1 481,85	0,00
Sous-total Hors Sorties					31 909,85	30 765,82	31 909,85	FL 483,39		31 249,21	660,64
Compte			275000		DEPOTS ET CAUTIONNEM.VERSES						
B70401			0000 / 0000		DEPOT GARANTIE BIP & GO		1,00		04/04/2017		
N	0,00	00 - 00		04/04/2017	1 000,00		1 000,00				1 000,00
B80401			0000 / 0000		DEPOT GARANTIE LOYER		1,00 SCI GROUPAMA		26/04/2018		
N	0,00	00 - 00		26/04/2018	10 235,00		10 235,00				10 235,00

Edition des dotations

Du 01/01/2025 au 31/12/2025 Exprimé en euros

Numéro	Reg.	Sec.	Désignation		Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.		VNC
			Valeur entrée	Amort. début			Dérogatoire	Amort. fin	
Sous-total			11 235,00	0,00	11 235,00			0,00	11 235,00
Total			293 477,55	184 994,28	293 477,55	FL 38 938,33		223 932,61	69 544,94
Total Sorties			3 834,12	3 834,12	3 834,12			3 834,12	0,00
Total Hors Sorties			289 643,43	181 160,16	289 643,43	FL 38 938,33		220 098,49	69 544,94

Etat des sorties

Du 01/01/2025 au 31/12/2025 Exprimé en euros

Numéro	Reg.	Sec.	Nature immobilisation	Date acq.	Date sortie	Type sortie	Devise	Qté immo.	Qté sortie
			Valeur base	Valeur entrée	Valeur Sortie	+/- value Court terme Long terme	Cumul Amort.		V.N.C.
Numéro PCI.	218310		MATERIELS INFORMATIQUE						
C00601	0000 / 0000		7 HP PROBOOK 450G6	10/06/2020	31/12/2025	Vente	E	3,00	1,00
		Eco	984,62	984,62			984,62		
C10701	0000 / 0000		HP PROBOOK ALICE	29/07/2021	31/12/2025	Vente	E	1,00	1,00
		Eco	1 367,65	1 367,65			1 367,65		
Sous-total	2,00		2 352,27	2 352,27	0,00	0,00	0,00	2 352,27	0,00
Numéro PCI.	218320		MATERIELS DE BUREAU						
A60704	0000 / 0000		10 FAUTUEILS TOURNANTS LILA	13/07/2006	31/12/2025	Vente	E	9,00	7,00
		Eco	1 481,85	1 481,85			1 481,85		
Sous-total	7,00		1 481,85	1 481,85	0,00	0,00	0,00	1 481,85	0,00
Total	9,00		3 834,12	3 834,12	0,00	0,00	0,00	3 834,12	0,00

Plan d'amortissement fiscal

Exprimé en euros

N° Immo.	Reg	Sec	Valeur Acquisition Libellé					
Base		Exercice 2025	Exercice 2026	Exercice 2027	Exercice 2028	Exercice 2029	V.N.C.	
Compte n°	215400	MATERIEL & OUTILLAGE						
C30800	0000 / 0000	551,50 MACHINE CAFE						
551,50		110,30	110,30	110,30	64,65			
Sous-total		110,30	110,30	110,30	64,65	0,00	0,00	
Compte n°	218100	INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS						
B80702	0000 / 0000	46 091,09 AMENAGEMENT BUREAUX						
46 091,09		4 609,11	4 609,11	4 609,11	2 522,20			
B80703	0000 / 0000	29 280,00 RESEAU ELECTRIQUE						
29 280,00		2 928,00	2 928,00	2 928,00	1 488,40			
B80704	0000 / 0000	950,00 LIAISON HDM						
950,00		73,54						
C00901	0000 / 0000	2 100,00 COMMANDE ECLAIRAGE PAR DETECT°						
2 100,00		313,83						
C01001	0000 / 0000	2 970,00 AMENAGEMENT CUISINE						
2 970,00		455,40						
C10401	0000 / 0000	8 896,64 AMENAGEMENT CLOISON MODULAIRE						
8 896,64		889,66	889,66	889,66	889,66	889,66	1 183,78	
C10601	0000 / 0000	17 160,00 AMENAGEMENT BUREAUX						
17 160,00		1 716,00	1 716,00	1 716,00	1 716,00	1 716,00	2 431,00	
C10602	0000 / 0000	3 699,92 BORNE RECHARGE VEHICULE ELEC						
3 699,92		528,56	528,56	528,56	220,23			
C11201	0000 / 0000	3 196,90 INTERPHONE AUDIOVISIO						
3 196,90		639,38	614,52					
C30200	0000 / 0000	11 904,00 RELAMPING LED DES LOCAUX						
11 904,00		1 190,40	1 190,40	1 190,40	1 190,40	1 190,40	3 690,24	
Sous-total		13 343,88	12 476,25	11 861,73	8 026,89	3 796,06	7 305,02	
Compte n°	218310	MATERIELS INFORMATIQUE						
C20501	0000 / 0000	1 169,99 HP PROBOOK						
1 169,99		161,41						
C20502	0000 / 0000	2 712,44 STAT° DE TRAVAIL MOBILE ZBOOK						
2 712,44		374,21						
C21101	0000 / 0000	1 126,39 HP PROBOOK ACCUEIL						
1 126,39		335,84						
C21102	0000 / 0000	16 661,19 SERVEUR						
16 661,19		4 936,65						
C21103	0000 / 0000	2 242,92 PARAMETRAGE WIFI						
2 242,92		664,57						
C21104	0000 / 0000	5 228,78 MIGRATION CHGMT SERVEUR						
5 228,78		1 549,26						
C21201	0000 / 0000	9 863,21 SYSTEME VISION						
9 863,21		3 260,33						
C21202	0000 / 0000	3 300,00 INSTALLATION SERVEUR						
3 300,00		1 032,78						
C30100	0000 / 0000	893,63 ONDULEUR						
893,63		297,88	20,68					
C30201	0000 / 0000	1 270,43 HP PROBOOK						
1 270,43		423,48	50,57					

Plan d'amortissement fiscal

Exprimé en euros

N° Immo.	Reg	Sec	Valeur Acquisition Libellé					
Base		Exercice 2025	Exercice 2026	Exercice 2027	Exercice 2028	Exercice 2029	V.N.C.	
Compte n°	218310		MATERIELS INFORMATIQUE					(Suite)
C31100	0000 / 0000		3 423,29 2 PC HP EB650G10 I7-1355U					
3 423,29		1 141,10	1 039,66					
C31101	0000 / 0000		2 429,32 1 PC HP/ZBP/G10/15					
2 429,32		809,77	737,80					
C31102	0000 / 0000		2 932,95 1 PC SPL DELL PRECISION 7780					
2 932,95		977,65	890,75					
C31103	0000 / 0000		1 175,42 1 PC HP PRO SFF 400 G9					
1 175,42		391,81	356,97					
C31104	0000 / 0000		1 682,57 1 PC HP ELITE TOWER 800 G9					
1 682,57		560,86	511,00					
C31105	0000 / 0000		8 291,52 4 PC Z1 G9 TWR I712700 16GB					
8 291,52		2 763,84	2 518,17					
C31106	0000 / 0000		10 595,27 3 PC HP/Z4/G5 TOUR XEON					
10 595,27		3 531,76	3 217,82					
C40900	0000 / 0000		3 593,92 3 PROBOOK					
3 593,92		1 197,97	1 197,97	885,18				
C41000	0000 / 0000		1 197,97 PROBOOK					
1 197,97		399,32	399,32	323,90				
C50900	0000 / 0000		1 938,58 PC HP KS					
1 938,58		190,27	646,19	646,19	455,93			
Sous-total		25 000,76	11 586,90	1 855,27	455,93	0,00	0,00	
Compte n°	218320		MATERIELS DE BUREAU					
C20503	0000 / 0000		2 416,96 6 SIEGES DE TRAVAIL RYAN					
2 416,96		483,39	483,39	177,25				
Sous-total		483,39	483,39	177,25	0,00	0,00	0,00	
Total		38 938,33	24 656,84	14 004,55	8 547,47	3 796,06	7 305,02	