

Ass. P.S.A. 31

190 RUE ISATIS
MAISON DES SPORTS - BP 81908
31319 LABEGE CEDEX

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2025

| | Pages |
|-----------------------------|--------|
| - <i>Bilan actif-passif</i> | 1 et 2 |
| - <i>Compte de résultat</i> | 3 et 4 |

SA CABINET COMPTABLE CARRIEU
1 Avenue Gallieni

09200 ST GIRONS
05 61 96 59 91

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2025 12 | | | Exercice N-1 31/12/2024 12 | | Ecart N / N-1 | |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|------------|-------------------------------|-----------|---------------|--|
| | | Brut | Amortissements et Provisions | Net | Net | Euros | % | |
| ACTIF IMMOBILISE | Frais d'établissement (I) | | | | | | | |
| | Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | | | | |
| | Concessions, brevets, licences, marques, procédés et droits assimilés | 7 053.24 | 7 053.24 | | | | | |
| | En cours, avances et acomptes | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| | Terrains | 85 672.08 | | 85 672.08 | 85 672.08 | | | |
| | Constructions | 199 901.50 | 8 458.28 | 191 443.22 | 197 391.72 | 5 948.50 | 3.01 | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | 111 860.69 | 71 695.52 | 40 165.17 | 29 413.87 | 10 751.30 | 36.55 | |
| | En cours, avances et acomptes | | | | | | | |
| <i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i> | | | | | | | | |
| Immobilisations financières (1) | | | | | | | | |
| Participations | 320.00 | | 320.00 | 320.00 | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | | |
| Prêts | 52 729.55 | | 52 729.55 | 56 405.91 | 3 676.36 | 6.52 | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | | | |
| Total II | 457 537.06 | 87 207.04 | 370 330.02 | 369 203.58 | 1 126.44 | 0.31 | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | | |
| | Créances (2) | | | | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 13 925.01 | 1 690.00 | 12 235.01 | 15 325.77 | 3 090.76 | 20.17 | |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | | | | |
| | Autres créances | 10 617.03 | | 10 617.03 | 43 151.05 | 32 534.02 | 75.40 | |
| | Charges constatées d'avance (2) | 3 799.68 | | 3 799.68 | 1 217.52 | 2 582.16 | 212.08 | |
| | Valeurs mobilières de placement | 200 021.20 | | 200 021.20 | 200 021.20 | | | |
| | Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | | | | |
| Disponibilités | 192 324.41 | | 192 324.41 | 215 324.35 | 22 999.94 | 10.68 | | |
| Total III | 420 687.33 | 1 690.00 | 418 997.33 | 475 039.89 | 56 042.56 | 11.80 | | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission des emprunts (IV) | | | | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (V) | | | | | | | |
| | Ecarts de conversion et différences d'évaluation (VI) | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 878 224.39 | 88 897.04 | 789 327.35 | 844 243.47 | 54 916.12 | 6.50 | | |

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------|
| | | 31/12/2025 | 12 | 31/12/2024 | 12 | Euros | % |
| FONDS PROPRES | Fonds propres sans droit de reprise : | | | | | | |
| | Fonds propres statutaires | | | | | | |
| | Fonds propres complémentaires | 800 201.75 | | 800 201.75 | | | |
| | Fonds propres avec droit de reprise : | | | | | | |
| | Fonds statutaires | | | | | | |
| | Fonds propres complémentaires | | | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves : | | | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves pour projet de l'entité | | | | | | |
| Autres | | | | | | | |
| Report à nouveau | 40 103.95 | | 18 978.49 | | 21 125.46 | 111.31 | |
| Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | 62 843.58 | | 21 125.46 | | 41 718.12 | 197.48 | |
| Situation nette (sous total) | 697 254.22 | | 760 097.80 | | 62 843.58 | 8.27 | |
| Fonds propres consommables | | | | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | | | |
| Total I | 697 254.22 | | 760 097.80 | | 62 843.58 | 8.27 | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Fonds non remboursables | | | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | | | |
| | Droits du concédant | | | | | | |
| | Total II | | | | | | |
| FONDS REPORTES ET DEBIES | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | | | |
| | Fonds dédiés | | | | | | |
| | Total III | | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | | | |
| | Provisions pour charges | 11 813.92 | | 11 509.70 | | 304.22 | 2.64 |
| | Total IV | 11 813.92 | | 11 509.70 | | 304.22 | 2.64 |
| DETTES (1) | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses (2) | | | | | | |
| | Instruments financiers à terme | | | | | | |
| | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 4 080.93 | | 11 387.57 | | 7 306.64 | 64.16 |
| | Dettes des legs ou donations | | | | | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 75 475.66 | | 60 401.19 | | 15 074.47 | 24.96 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | |
| | Autres dettes | 702.62 | | 847.21 | | 144.59 | 17.07 |
| | Produits constatés d'avance | | | | | | |
| | Total V | 80 259.21 | | 72 635.97 | | 7 623.24 | 10.50 |
| | Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI) | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) | 789 327.35 | | 844 243.47 | | 54 916.12 | 6.50 |

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)

(2) Dont emprunts participatifs

72 636.00

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|----|-------------------|----|------------------|--------------|
| | 31/12/2025 | 12 | 31/12/2024 | 12 | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Cotisations | 12 495.00 | | 12 425.00 | | 70.00 | 0.56 |
| Ventes de biens et services | | | | | | |
| Ventes de biens | | | | | | |
| Ventes de dons en nature | | | | | | |
| Ventes de prestations de service | 376 895.67 | | 362 316.11 | | 14 579.56 | 4.02 |
| Parrainages | | | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 21 349.08 | | 21 050.00 | | 299.08 | 1.42 |
| 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 | | | 4 534.08 | | 4 534.08 | 100.00 |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles | 1 755.00 | | | | 1 755.00 | |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | | | |
| Autres produits | 9.84 | | 258.52 | | 248.68 | 96.19 |
| Total I | 412 504.59 | | 400 583.71 | | 11 920.88 | 2.98 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 92 180.59 | | 96 957.01 | | 4 776.42 | 4.93 |
| Aides financières | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 7 097.30 | | 4 670.76 | | 2 426.54 | 51.95 |
| Salaires et traitements | 277 748.93 | | 241 643.64 | | 36 105.29 | 14.94 |
| Cotisations sociales | 87 315.26 | | 83 838.14 | | 3 477.12 | 4.15 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 13 058.73 | | 5 644.00 | | 7 414.73 | 131.37 |
| Dotations aux provisions | 304.22 | | 1 690.00 | | 1 385.78 | 82.00 |
| Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées | | | | | | |
| Reports en fonds dédiés | | | | | | |
| Autres charges | 21.15 | | 1.75 | | 19.40 | NS |
| Total II | 477 726.18 | | 434 445.30 | | 43 280.88 | 9.96 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 65 221.59 | | 33 861.59 | | 31 360.00 | 92.61 |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|-------------------------------------------------------------------|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
| | 31/12/2025 | 12 | 31/12/2024 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| De participation | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 2 695.01 | | 7 133.93 | | 4 438.92 | 62.22 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits des immobilisations financières cédées | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie | | | | | | |
| Total III | 2 695.01 | | 7 133.93 | | 4 438.92 | 62.22 |
| Charges financières | | | | | | |
| 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 VMP et d'instruments de trésorerie | | | | | | |
| Total IV | | | | | | |
| 2. Résultat financier (III-IV) | 2 695.01 | | 7 133.93 | | 4 438.92 | 62.22 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV) | 62 526.58 | | 26 727.66 | | 35 798.92 | 133.94 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | | | 10 000.00 | | 10 000.00 | 100.00 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | | | 3 255.80 | | 3 255.80 | 100.00 |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI) | | | 6 744.20 | | 6 744.20 | 100.00 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 317.00 | | 1 142.00 | | 825.00 | 72.24 |
| Total des produits (I+III+V) | 415 199.60 | | 417 717.64 | | 2 518.04 | 0.60 |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII) | 478 043.18 | | 438 843.10 | | 39 200.08 | 8.93 |
| 5. EXCEDENT OU DEFICIT | 62 843.58 | | 21 125.46 | | 41 718.12 | 197.48 |