

Assoc. CSPC 31 Chambre Syndicale des Propriétaires

18 rue de Metz

31000 TOULOUSE

COMPTES ANNUELS

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

SAINT JEAN

1, Rond Point de Flotis
31240 SAINT JEAN
Tel : 05 62 57 79 90

TOURNEFEUILLE

15, Rue Bertrand Panouse
31170 TOURNEFEUILLE
Tel : 05 62 87 62 87

BALMA

76, Rue Saint Jean
31130 BALMA
Tel : 05 62 57 33 00

ACOM ALIOS

S.A.S. au capital de 25 000 €
R.C.S. Toulouse N°519 441 539
N° intracom. : FR35 519 441 539
Société d'expertise comptable inscrite au
tableau de l'Ordre de la région Occitanie
acomexpertise.com

Bilan Actif

| | | 31/12/2025 | | | 31/12/2024 |
|--|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| 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 | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | 36 071 | 36 071 | | 508 |
| | Imm. inc. en cours, avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | 345 000 | | 345 000 | 345 000 |
| | Constructions | 1 319 093 | 111 402 | 1 207 691 | 1 290 010 |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 96 896 | 37 698 | 59 199 | 19 977 |
| Imm. corp. en cours, avances et acomptes | 6 930 | | 6 930 | 2 340 | |
| BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | |
| Participations | 163 688 | 163 688 | | | |
| Titres imm. de l'activité de portefeuille | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | 184 014 | 184 014 | | | |
| Autres titres immobilisés | 15 | | 15 | 15 | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 229 | | 229 | 3 679 | |
| TOTAL (II) | | 2 151 936 | 532 873 | 1 619 063 | 1 661 528 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production | | | | |
| | Produits finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | 476 |
| | CREANCES (2) | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | | | | 11 908 |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| | Autres créances | 9 719 | | 9 719 | 4 836 |
| Charges constatées d'avance | 6 126 | | 6 126 | 5 713 | |
| Valeurs mobilières de placement | 350 000 | | 350 000 | 405 000 | |
| Instrument financiers et jetons détenus | | | | | |
| Disponibilités | 70 123 | | 70 123 | 146 080 | |
| TOTAL (III) | | 435 969 | | 435 969 | 574 014 |
| COMPTES DE REGULARISATION | 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) | 2 587 905 | 532 873 | 2 055 032 | 2 235 542 |

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

229

3 679

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|--|--|------------------|------------------|
| FONDS PROPRES | Fonds propres sans droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | 306 114 | 306 114 |
| | Fonds propres complémentaires | 319 234 | 319 234 |
| | Fonds propres avec droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | | |
| | Ecart de réévaluation | | |
| | Réserves | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves pour projet de l'entité | 1 539 404 | |
| Autres | | | |
| Report à nouveau | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | (173 690) | 1 539 404 | |
| Total des fonds propres (situation nette) | 1 991 062 | 2 164 752 | |
| | Fonds propres consommables | | |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | Total des fonds propres | 1 991 062 | 2 164 752 |
| 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 | | |
| | Total des provisions | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIÈRES | | |
| | 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 | 16 215 | 18 845 |
| | Dettes des legs ou donations | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 45 530 | 47 975 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 2 224 | 3 971 | |
| Produits constatés d'avance (1) | | | |
| | Total des dettes | 63 970 | 70 791 |
| | Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 2 055 032 | 2 235 542 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | (173 689,96) | 1 539 403,59 |
| | (1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) | 63 970 | 70 791 |
| | (2) Dont emprunts participatifs | | |

Compte de Résultat

1/2

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

| | | 12 mois | 12 mois |
|--|---|-----------------|------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Cotisations | 453 821 | 433 404 |
| | Vente de biens et services | | |
| | Ventes de biens | 17 115 | 20 035 |
| | dont ventes de dons en nature | | |
| | Ventes de prestations de service | 88 725 | 83 646 |
| | dont parrainages | | |
| | Produits de tiers financeurs | | |
| | Concours publics et subventions | 5 250 | 4 750 |
| | 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 | | |
| | Utilisations des fonds dédiés | | |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles | | | |
| Autres produits | 446 | 912 | |
| | Total des produits d'exploitation | 565 358 | 542 747 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | |
| | Variation de stocks | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | |
| | Variation de stocks | | |
| | Autres achats et charges externes | 216 243 | 215 248 |
| | Aides financières | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 7 139 | 10 440 |
| | Salaires | 268 602 | 283 418 |
| | Cotisations sociales | 81 175 | 96 339 |
| | Dotation aux amortissements et dépréciations | 51 382 | 55 888 |
| | Dotation aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | | |
| Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées | | | |
| Autres charges | 3 705 | 220 | |
| | Total des charges d'exploitation | 628 245 | 661 553 |
| | RESULTAT D'EXPLOITATION | (62 887) | (118 806) |

Compte de Résultat 2/2

Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|--|--|------------------|------------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | (62 887) | (118 806) |
| PRODUITS FINANCIERS | De participation | | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés | 7 242 | 14 395 |
| | 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 | 7 242 | 14 395 |
| CHARGES FINANCIERS | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 116 657 | 231 045 |
| | Intérêts et charges assimilées | | 6 277 |
| | 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 | 116 657 | 237 321 |
| RESULTAT FINANCIER | | (109 416) | (222 926) |
| RESULTAT COURANT avant impôts | | (172 302) | (341 732) |
| | Produits exceptionnels | | 2 099 998 |
| | Charges exceptionnelles | 95 | 215 888 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | (95) | 1 884 111 |
| | Participation des salariés aux résultats | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 1 293 | 2 975 |
| TOTAL DES PRODUITS | | 572 600 | 2 657 141 |
| TOTAL DES CHARGES | | 746 290 | 1 117 737 |
| EXCEDENT ou DEFICIT | | (173 690) | 1 539 404 |
| 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 | | |