

## EXTRAIT DE DÉLIBÉRATION N°3

### CONSEIL D'ADMINISTRATION Du 12 mars 2026

- Nombre de membres en exercice : 23
- Nombre de membres présents : 13
- Nombre de membres représentés : 5
- Quorum : 12

#### **Apurement des comptes de report à nouveau**

Le Conseil d'administration autorise l'apurement des opérations ci-documentées dans le compte de report à nouveau 110 par le compte des réserves facultatives 10682 (Cf. annexe).

#### **VOTE :**

- **Votants** : 18
- **Non-participations au vote** : 0
- **Abstentions** : 0
- **Suffrages exprimés** : 18
  - **Pour** : 18
  - **Contre** : 0

*Fait à Besançon, le 12 mars 2026*

**Le directeur de SUPMICROTECH**



**Pascal VAIRAC**

## CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 12 MARS 2026

### Apurement du compte de report à nouveau 110

#### **Objet :**

Les comptes de report à nouveau sont utilisés pour enregistrer des opérations de corrections ou de soldes d'opérations rattachables à un exercice antérieur.

Dans le cadre des travaux de mise en cohérence de l'inventaire et de la comptabilité générale, des corrections ont été passées pour correctement réimputer les financements externes de l'actifs et les reprises de financements dans les comptes dédiés.

#### **Impact :**

Les opérations d'apurement des comptes de reports à nouveau sont **sans incidence sur le résultat de l'exercice 2025**. Constituant des opérations pour ordre, elles sont sans impact sur la trésorerie (absence de flux).

#### **Détails (voir documents joints) :**

Le comptes de report à nouveau 110 sera apuré par le compte 10682 « réserves facultatives ».

Le solde créditeur du compte 110 est de 183 585.10€

#### **Projet de délibération :**

**Le conseil d'administration autorise l'apurement des opérations, ci-documentées, dans le compte de report à nouveau 110 par le compte 10682.**

## GRAND LIVRE

TOTAL PERIODE :	245 553,99	245 553,99
CUMUL AU 31/12/2025 :	245 553,99	245 553,99
SOLDE AU 31/12/2025 :		0,00

**Compte 110 - Report à nouveau (solde créditeur)**

			PERIODE DU	01/01/2025	AU	31/12/2025
N° ECR	DATE	GEST LIBELLE		DEBIT		CREDI
1629	01/01/2025	900 Visa DC-2025-000038 / BE 2025 - SOLDE DU COMPTE 110				49 132,72
1805	28/03/2025	900 Visa DC-2025-000028 / APUREMENT RAN 2024		49 132,72		
1189	08/11/2025	900 Visa DC-2025-000305 / SOLDE PROGRAMME ERASMUS 2021 / 2022				31 237,00
1922	29/12/2025	900 Visa DC-2025-000340 / SOLDES PROGRAMMES DE MOBILITES ANTERIEUR 2025				10 120,40
1923	29/12/2025	900 Visa DC-2025-000341 / SOLDE EU4M ANTERIEUR 2025 SOUS RATTACHEMENT				140 795,00
1924	29/12/2025	900 Visa DC-2025-000342 / SOLDE ERASMUS 2023				19 888,00
1927	29/12/2025	900 Visa DC-2025-000239 / VIREMENT RECU APRES CLOTURE PROJET INFIDHEM - 2017-0001				36 970,09
1945	30/12/2025	900 Visa DC-2025-000345 / CLOTURE FINANCIERE FLE-2016-0015 / SOUS RATTACHEMENT				113 000,00
1950	30/12/2025	900 Visa DC-2025-000346 / CLOTURE ROBDEC CRBFC				26 614,06
1955	30/12/2025	900 Visa DC-2025-000347 / SOLDE CPER D2RT 2018 PLATEFORME				3 000,00
1961	30/12/2025	900 Visa DC-2025-000348 / CLOTURE OPERATIONS TAG HEUER				7 073,28
1963	31/12/2025	900 Visa DC-2025-000349 / CLOTURE FINANCIERE FLE-2015-0067 CORRECTION SOUS RATTACHEMENT				26 916,46
3023	31/12/2025	900 Visa DC-2025-000401 / CORRECTION CLOTURE FLE-2017-0016 / DC-2025-325				250,00
3025	31/12/2025	900 Visa DC-2025-000403 / CORRECTION FEA SUITE CLOTURE				13 274,80
3027	31/12/2025	900 Visa DC-2025-000405 / SOLDE COMPTE RAN 119 PAR 110		245 553,99		
			TOTAL PERIODE :	294 686,71		478 271,81
			CUMUL PRECEDENT :	0,00		0,00
			CUMUL AU 31/12/2025 :	294 686,71		478 271,81
			SOLDE AU 01/01/2025 :			
			SOLDE AU 31/12/2025 :			183 585,10

N° ECR	DATE	GEST	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
7928	29/12/2025	900	Visa DC-2025-000312 / CORRECTION PAR FLE-2022-0008 CAR CONVENTION SUR FACTURE	4 687,36	
7929	29/12/2025	900	Visa DC-2025-000236 / EXTOURNE PAR 2015-0013 CONTRATS THOMAS BARON CLOTURE FINANCIERE	456,13	
7938	30/12/2025	900	Visa DC-2025-000334 / EXT PAR CORRECTION 2022-0007 AMAROB CONVENTION SUR FACTURE	471,24	
7946	30/12/2025	900	Visa DC-2025-000325 / EXT PAR 2017-0016 FILDAR CLOTURE FINANCIERE	90 242,40	
7949	30/12/2025	900	Visa DC-2025-000318 / EXTOURNE PAR 2014-0025 LANCASTER CLOTURE FINANCIERE	31 390,07	
1024	31/12/2025	900	Visa DC-2025-000402 / CORRECTION RETRAITEMENT PCA / FEA	19 122,94	
1024	31/12/2025	900	Visa DC-2025-000402 / CORRECTION RETRAITEMENT PCA / FEA	17 480,01	
1026	31/12/2025	900	Visa DC-2025-000404 / REPRISES DE FINANCEMENTS SUITE CLOTURES PROJETS	81 703,84	
1027	31/12/2025	900	Visa DC-2025-000405 / SOLDE COMPTE RAN 119 PAR 110		245 553,99
<i>TOTAL PERIODE :</i>				<b>245 553,99</b>	<b>245 553,99</b>
<i>CUMUL PRECEDENT :</i>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>CUMUL AU 31/12/2025 :</i>				<b>245 553,99</b>	<b>245 553,99</b>
<i>SOLDE AU 01/01/2025 :</i>					
<i>SOLDE AU 31/12/2025 :</i>					<b>0,00</b>