

**ASSOCIATION INTERCOMMUNALE DU BOIS D'HAVRE**  
**Société anonyme de droit public**  
**Hôtel de Ville**  
**Grand'Place, 22**

**7000 - MONS.**

**Situation comptable et fiscale arrêtée au 31.12.2025**

\*\*\*\*\*

**Suivant renseignements fournis par le conseil d'administration.**

## **REMARQUES LIMINAIRES**

- Le présent document est destiné à l'usage exclusif du conseil d'administration.
- Le rédacteur tient à remercier vivement Madame Sollami et Monsieur Galoux pour leur aide précieuse durant l'exercice écoulé. Sans leur gentillesse, leur disponibilité et leur très grand professionnalisme, ce travail n'aurait pu être réalisé.
- Ce document comprend :
  - Le bilan, le compte de résultats et les annexes arrêtés au 31.12.2025
  - Un projet de rapport de gestion pour l'année 2025.
- En raison de son caractère volumineux et technique, le tableau des amortissements n'est pas repris dans le présent rapport. Il va de soi qu'il est à la disposition du conseil d'administration pour consultation.
- Le présent dossier est soumis à l'approbation du conseil d'administration et n'a pas encore fait l'objet du rapport d'audit annuel des réviseurs d'entreprises et de la Région Wallonne.
- Après approbation par le conseil d'administration et les organes d'audit, les comptes annuels et le rapport de gestion seront soumis à l'approbation de l'assemblée générale statutaire de juin 2026.

## ACTIF

### Immobilisations corporelles

22000	Terrains	<u>766.089,29</u>	766.089,29
22100	Bâtiments et constructions	285.171,38	
22190	Amortissements sur dito	<u>-143.566,31</u>	141.605,07
22180	Plus-value sur bâtiments et constructions	250.000,00	
22198	Amortissements sur dito	<u>-212.500,00</u>	37.500,00
23000	Installations	57.198,10	
23090	Amortissements sur dito	<u>-48.918,80</u>	8.279,30
23020	Aménagements de parcours	17.424,75	
23090	Amortissements sur dito	<u>-17.424,75</u>	0,00
23080	Plus-value actée sur installations	2.372,76	
23090	Amortissements sur dito	<u>-2.372,76</u>	0,00
23200	Machines et outillage	48.049,61	
23290	Amortissements sur dito	<u>-48.049,61</u>	0,00
23280	Plus-value actée sur machines	517,45	
23290	Amortissements sur dito	<u>-517,45</u>	0,00
24000	Mobilier	2.669,37	
24090	Amortissements sur dito	<u>-2.669,37</u>	0,00
24010	Matériel de bureau	73,55	
24090	Amortissements sur dito	<u>-73,55</u>	0,00
24020	Matériel informatique	8.712,28	
24090	Amortissements sur dito	<u>-8.712,28</u>	0,00
24090	Plus-value actée sur matériel et mobilier	392,34	
24090	Amortissements sur dito	<u>-392,34</u>	0,00

24100 Matériel roulant	103.892,09	
24190 Amortissements sur dito	<u>-103.892,09</u>	0,00
26000 Plantations coupes 1 à 12	<u>3.225.741,00</u>	3.225.741,00
27000 Immobilisations en cours	<u>112.111,96</u>	112.111,96
Immobilisations financières		
28000 Cautions versées en numéraire	<u>2.150,00</u>	<u>2.150,00</u>
Total des immobilisations		4.293.476,62
Créances à un an au plus		
40000 Clients	29.411,27	
41151 TVA à régulariser	69,58	
41250 Impôts à récupérer	1.141,65	
41251 Précompte mobilier à récupérer	955,09	
41600 ONSS à récupérer	<u>2.195,86</u>	33.773,45
Valeurs disponibles		
55000 Banque Belfius	16.429,28	
55200 Banque Belfius placements I	115.416,97	
55300 Banque Belfius placements II	388.482,41	
57001 Caisse brigadier	71,82	
57002 Caisse secrétariat	<u>75,07</u>	520.475,55
Comptes de régularisation		
49000 Charges à reporter	<u>812,33</u>	<u>812,33</u>
		4.848.537,95

## PASSIF

### Capital

10000	Apport indisponible hors capital	<u>582.549,78</u>	582.549,78
-------	----------------------------------	-------------------	------------

### Plus-values

12100	PV sur immob. corporelles	3.225.741,00	
12101	PV sur terrains	326.102,45	
12103	PV sur maison forestière	<u>250.000,00</u>	
			3.801.843,45

### Réserves

13000	Réserve indisponible	58.254,97	
13110	Autres réserves indisponibles	252.541,99	
13300	Réserve disponible	<u>78.679,89</u>	
			389.476,85

### Provisions pour risques et charges

16400	Provision pour litige judiciaire	<u>50.000,00</u>	50.000,00
-------	----------------------------------	------------------	-----------

### Cautions reçues en numéraire

17800	Garantie locative	1.540,00	
17801	Acomptes à rembourser	<u>9.511,50</u>	
			11.051,50

### Dettes à un an au plus

44400	Factures à recevoir	4.371,00	
	Précompte professionnel à		
45380	payer	802,50	
45150	TVA compte courant	1.720,85	
45600	Provision pécule de vacances	<u>6.580,60</u>	
			13.474,95

### Compte de régularisation

49300	Produits à reporter	<u>141,42</u>	
			<u>141,42</u>
			4.848.537,95

## CHARGES

### Biens et services divers

#### Loyers

61101	Location alarme	168,01	
61011	Location de matériel	<u>645,00</u>	813,01

#### Entretien et réparations

61100	Entretien et réparations bâtiments	4.603,00	
61102	Entretien et réparations matériel	435,57	
61103	Traitement des déchets	<u>144,80</u>	5.183,37

#### Fournitures faites à l'entreprise

61200	Eau	471,49	
61201	Gaz	38,59	
61202	Electricité	699,01	
61205	Carburant	67,37	
61210	Téléphone	363,39	
61213	Frais postaux	298,00	
61214	Frais de ports	219,48	
61230	Fournitures de bureau	375,28	
61231	Maintenance informatique	1.688,89	
61232	Frais de gestion secrétariat social	970,81	
61240	Petit matériel	162,47	
61310	Assurance incendie	1.037,78	
61314	Assurance tracteur	518,32	
61315	Assurance RCG Intercommunales	<u>2.000,00</u>	8.910,88

#### Rétributions de tiers

61318	Cotisation INASTI	3.031,67	
61321	Honoraires aux tiers	12.954,28	
61322	Cotisation groupements professionnels	462,39	
61325	Publications légales	754,50	
61326	Jetons de présence	3.500,00	
61327	Précompte professionnel s/jetons	1.050,00	
61334	Frais d'accueil	<u>50,30</u>	21.803,14

#### Rémunération administrateur

61800	Rémunérations présidence	3.475,00	
61810	Précompte professionnel	<u>1.042,50</u>	4.517,50

Personnel

62020	Rémunérations employés	43.055,78	
62025	Indemnités travail à domicile	1.080,00	
62031	ONSS travailleur/ employeur	11.690,56	
62300	Assurance loi	375,73	
62500	Dotation provision pécule de vacances	<u>242,84</u>	

56.444,91

Amortissements & provisions pour risques et charges

63000	Dotation aux amortissements	24.398,60	
63700	Dotation provision pour risques et charges	<u>37.000,00</u>	

61.398,60

Autres charges d'exploitation

64030	Taxes diverses	<u>318,53</u>	
-------	----------------	---------------	--

318,53

Charges financières

65700	Frais de banque	<u>288,64</u>	
-------	-----------------	---------------	--

288,64

Charges exceptionnelles

66000	Différences sur factures	4,80	
	Autres charges d'exploitation non		
66700	récurrentes	<u>15.630,00</u>	

15.634,80

Impôts

67000	Impôts exercice antérieur	<u>931,05</u>	
-------	---------------------------	---------------	--

931,05

176.244,43

## PRODUITS

### Recettes

70001	Loyers	4.322,04	
70000	Ventes de bois 0%	11.651,97	
70006	Ventes de lots 6%	<u>35.822,47</u>	

51.796,48

### Autres produits d'exploitation

74300	Droit de chasse	<u>3.964,20</u>	
-------	-----------------	-----------------	--

3.964,20

### Produits financiers

75000	Intérêts sur placements de trésorerie	<u>3.324,60</u>	
-------	---------------------------------------	-----------------	--

3.324,60

### Affectation et prélèvements

79000	Résultat de l'exercice	<u>117.159,15</u>	
-------	------------------------	-------------------	--

117.159,15

176.244,43

## DETAIL DE CERTAINS COMPTES DE BILAN

<b>ACTIF</b>
--------------

### **26000      Plantations coupes 1 à 12**

26001	Plantation coupe 1	169.183,00
26002	Plantation coupe 2	177.132,00
26003	Plantation coupe 3	282.628,00
26004	Plantation coupe 4	349.026,00
26005	Plantation coupe 5	251.021,00
26006	Plantation coupe 6	262.261,00
26007	Plantation coupe 7	288.011,00
26008	Plantation coupe 8	393.816,00
26009	Plantation coupe 9	255.338,00
26010	Plantation coupe 10	238.982,00
26011	Plantation coupe 11	364.500,00
26012	Plantation coupe 12	<u>193.843,00</u>
		<u>3.225.741,00</u>

### **27000      Immobilisations en cours**

Facture 110 du 07.10.2024	S.R.L. CVH 7060 – Soignies - Acompte travaux toiture	28.662,61
Facture 128 du 13.10.2025	S.R.L. CVH 7060 – Soignies - Rénovation et travaux toiture	42.993,92
Facture 138 du 21.10.2025	S.R.L. CVH 7060 – Soignies - Travaux de rénovation	23.055,85

Facture 140 du 18.11.2025	S.R.L. CVH 7060 – Soignies - Travaux de rénovation	<u>17.399,58</u>
---------------------------	--	------------------

112.111,96

**40000      Clients**

MDN Industries	471,27
Woodexport B.V.	<u>28.940,00</u>

29.411,27

**41151      T.V.A. à régulariser**

T.V.A. à récupérer sur frais de gestion SST	15,79
T.V.A. à récupérer sur achats caisse brigadier	<u>53,79</u>

69,58

**41200      Impôts à récupérer**

Impôts exercice antérieur	1.141,95
Précompte mobilier 2024	<u>955,09</u>

2.097,04

**49000      Charges à reporter**

Prorata location alarme 2026	14,05
Prorata assurance incendie 2026	785,78
Prorata hébergement site 2026	<u>12,50</u>

812,33

<b>PASSIF</b>
---------------

**12100      Plus-value sur immobilisations corporelles**

Solde au 01.01.2025	3.319.921,00
Reprise 2025 : Actualisation lots de plantation	<u>- 94.180,00</u>
	<u>3.225.741,00</u>

**17800      Garantie locative**

A nouveau	<u>1.540,00</u>
-----------	-----------------

**17801      Acomptes à rembourser**

Arman Vincent	213,96
I.T.S.	8.324,54
Durieux Ludovic	<u>973,00</u>
	<u>9.511,50</u>

**44400      Factures à recevoir**

La Fiduciaire Blondiau Soc. civ./S.A. (honoraires aux tiers)	1.641,00
RSM Interaudit S.R.L (honoraires aux tiers)	<u>2.730,00</u>
	<u>4.371,00</u>

**45150      TVA compte courant**

Suivant extrait 02/2026	<u>1.720,85</u>
-------------------------	-----------------

**45380**      **Précompte professionnel à payer**

Sur jetons de présence	487,50
Sur rémunérations	<u>315,00</u>
	<u>802,50</u>

**45600**      **Provision pécule de vacances**

36.157,12 x 18,20 % =	<u>6.580,60</u>
-----------------------	-----------------

**49300**      **Produits à reporter**

Loyer Verly Manchel janvier 2026	<u>141,42</u>
----------------------------------	---------------

## DETAIL DE CERTAINS COMPTES DE RESULTATS

<b>CHARGES</b>
----------------

**61321      Honoraires aux tiers**

La Fiduciaire Blondiau Soc. civ./S.A. Chemin de la Procession, 264 7000 – Mons	5.641,00
RSM InterAudit S.R.L. Chaussée de Waterloo, 1151 1180 – Bruxelles	4.973,28
Maître Julien Franeau, notaire Rue d'Enghien, 19 7000 – Mons	740,00
Maître Alain Schrobiltgen, avocat Rue des Arquebusiers, 56 D 7000 – Mons	1.000,00
Monsieur Desvachez Loick, architecte Rue du Haut Bois, 5/2 7000 – Mons	<u>600,00</u>
	<u>12.954,28</u>

**61326      Jetons de présence**

Madame Berthot	875,00
Monsieur Bauwens	875,00
Monsieur Delhove	875,00
Monsieur Todisco	375,00
Monsieur Veltri	250,00
Madame Brichaux	<u>250,00</u>
	<u>3.500,00</u>

**61327      Précompte professionnel sur jetons de présence**

Madame Berthot	262,50
Monsieur Bauwens	262,50
Monsieur Delhove	262,50
Monsieur Todisco	112,50
Monsieur Veltri	75,00
Madame Brichaux	<u>75,00</u>
	<u>1.050,00</u>

**61800      Rémunérations Présidence**

Monsieur Alexandre Todisco	2.425,00
Monsieur Jonathan Darville	<u>1.050,00</u>
	<u>3.475,00</u>

**61810      Précompte professionnel sur rémunérations Présidence**

Monsieur Alexandre Todisco	727,50
Monsieur Jonathan Darville	<u>315,00</u>
	<u>1.042,50</u>

**PRODUITS**

**70001      Loyers perçus**

Monsieur Galoche Barsuk	2.625,00
Monsieur Verly Manchel	<u>1.697,04</u>
	<u>4.322,04</u>

## CONCORDANCE T.V.A.

### Suivant déclarations T.V.A.

Case 00	7.816,35
Case 01	35.822,47
Case 46	<u>11.651,97</u>
	<u>55.290,79</u>

### Suivant comptabilité

70000	Ventes de lots 0%	11.651,97
70006	Ventes de lots 6 %	35.822,47
74300	Droit de chasse	<u>3.964,20</u>
		<u>51.438,64</u>

Différence : 3.852,15 soit droit de chasse 2024.

## CONCORDANCE RELEVÉ 325

Rémunérations nettes	12.605,56
Précompte professionnel	24.855,55
O.N.S.S. travailleurs	5.458,47
Cotisation spéciale	<u>136,20</u>
Rémunérations brutes	<u>43.055,78</u>
O.N.S.S. travailleurs	5.458,47
Cotisation spéciale	136,20
O.N.S.S. employeur	<u>11.690,56</u>
	<u>17.285,23</u>
Précompte professionnel	<u>24.855,55</u>
Frais de gestion	<u>970,81</u>
61232      Frais de gestion Secrétariat Social	<u>970,81</u>

