

LA TOURNETTE

1 avenue du Rhône

74000 ANNECY

## COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2019

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Annexe</i>	5 à 9
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	10 à 13
- <i>Détail Compte de résultat</i>	14 à 16

***EURL BERTHOD***

*26 Bd de la Roche du Roi*

73100 AIX LES BAINS

06 09 40 12 63

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	6 724	6 724				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains	103 155		103 155	103 155		
	Constructions	4 994 041	2 940 340	2 053 701	2 232 939	179 238	8.03
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	377 214	298 882	78 332	53 593	24 739	46.16
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés				2 120	2 120	100.00	
Prêts							
Autres immobilisations financières							
<b>Total II</b>	5 481 134	3 245 946	2 235 189	2 391 808	156 619	6.55	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	34 609	4 943	29 666	33 019	3 353	10.15
	Autres créances	16 691		16 691	23 901	7 211	30.17
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	57 753		57 753	55 000	2 753	5.01	
Disponibilités	229 318		229 318	229 701	383	0.17	
Charges constatées d'avance (3)	9 813		9 813	15 673	5 861	37.39	
<b>Total III</b>	348 183	4 943	343 240	357 295	14 054	3.93	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	5 829 318	3 250 889	2 578 429	2 749 102	170 673	6.21	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : )	25 683		55 237		29 554	53.50
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
Autres réserves							
Report à nouveau							
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	284		29 554		29 271	99.04
	Subventions d'investissement	909 490		962 934		53 443	5.55
	Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	934 890		988 616		53 727	5.43
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	29 425		25 598		3 826	14.95
	<b>Total III</b>	29 425		25 598		3 826	14.95
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 497 769		1 589 640		91 872	5.78
	Concours bancaires courants			55		55	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	35 865		32 250		3 615	11.21
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 963		40 592		16 629	40.97	
Dettes fiscales et sociales	53 766		55 739		1 973	3.54	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	2 753		16 612		13 859	83.43	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	1 614 115		1 734 887		120 773	6.96
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	2 578 429		2 749 102		170 673	6.21

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 614 115      1 734 887

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	521 754		521 754	515 350		6 404	1.24
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	521 754		521 754	515 350		6 404	1.24
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			160 322	160 364		42	0.03
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			37 095	27 762		9 333	33.62
Autres produits			389	339		50	14.60
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			719 560	703 816		15 744	2.24
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			222 378	199 081		23 297	11.70
Impôts, taxes et versements assimilés			8 349	8 156		193	2.37
Salaires et traitements			215 464	214 097		1 367	0.64
Charges sociales			74 538	85 062		10 524	12.37
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			201 801	225 554		23 753	10.53
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			986	4 931		3 945	80.01
Dotations aux provisions			29 425	25 598		3 826	14.95
Autres charges			2 807	4 210		1 402	33.31
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			755 747	766 689		10 942	1.43
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			36 187	62 874		26 687	42.44
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(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	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 682		1 051		631	59.99
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	<b>1 682</b>		<b>1 051</b>		<b>631</b>	<b>59.99</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	18 961		20 088		1 127	5.61
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	<b>18 961</b>		<b>20 088</b>		<b>1 127</b>	<b>5.61</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>17 280</b>		<b>19 037</b>		<b>1 757</b>	<b>9.23</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>53 467</b>		<b>81 911</b>		<b>28 444</b>	<b>34.73</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				58	58	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	53 443		53 443			
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>	<b>53 443</b>		<b>53 385</b>		<b>58</b>	<b>0.11</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				919	919	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>			<b>919</b>		<b>919</b>	<b>100.00</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>53 443</b>		<b>52 466</b>		<b>977</b>	<b>1.86</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	260		110		150	136.36
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>774 685</b>		<b>758 252</b>		<b>16 433</b>	<b>2.17</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>774 968</b>		<b>787 806</b>		<b>12 837</b>	<b>1.63</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>284</b>		<b>29 554</b>		<b>29 271</b>	<b>99.04</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	6
Tableau de variation des fonds associatifs	7
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Tableau de suivi des fonds dédiés	8
Variation des fonds propres	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des créances et des dettes	8
Evaluation des valeurs mobilières de placement	8
Produits à recevoir	9
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	9

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Néant

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 724		
Terrains	103 155		
Constructions sur sol propre	4 994 041		
Installations générales agencements aménagements divers	268 591		45 661
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	61 321		1 641
<b>TOTAL</b>	<b>5 427 109</b>		<b>47 302</b>
Autres titres immobilisés	2 120		
<b>TOTAL</b>	<b>2 120</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 435 953</b>		<b>47 302</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			6 724	6 724
Terrains			103 155	103 155
Constructions sur sol propre			4 994 041	4 994 041
Installations générales agencements aménagements divers			314 253	314 253
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			62 961	62 961
<b>TOTAL</b>			<b>5 474 410</b>	<b>5 474 410</b>
Autres titres immobilisés		2 120		
<b>TOTAL</b>		<b>2 120</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>2 120</b>	<b>5 481 134</b>	<b>5 481 134</b>

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	6 724			6 724
Constructions sur sol propre	2 761 102	179 238		2 940 340
Installations générales agencements aménagements divers	226 426	17 420		243 846
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	49 893	5 143		55 036
<b>TOTAL</b>	<b>3 037 421</b>	<b>201 801</b>		<b>3 239 222</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 044 145</b>	<b>201 801</b>		<b>3 245 946</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	179 238				
Instal.générales agenc.aménag.divers	17 420				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 143				
<b>TOTAL</b>	<b>201 801</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>201 801</b>				

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	55 237			29 554	25 683
Réserves :					
Report à nouveau			29 554	29 554	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	29 554	29 271			284
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	962 934		471 115	524 558	909 490
Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	988 616	29 271	500 669	583 667	934 890

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	25 598	29 425	25 598		29 425
<b>TOTAL</b>	25 598	29 425	25 598		29 425

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	8 011	986	4 054		4 943
<b>TOTAL</b>	8 011	986	4 054		4 943
<b>TOTAL GENERAL</b>	33 610	30 411	29 652		34 368
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		30 410	29 652		

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	4 943	4 943	
Autres créances clients	29 666	29 666	
Débiteurs divers	16 691	16 691	
Charges constatées d'avance	9 813	9 813	
<b>TOTAL</b>	<b>61 112</b>	<b>61 112</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 497 769	1 497 769		
Emprunts et dettes financières divers	35 865	35 865		
Fournisseurs et comptes rattachés	23 963	23 963		
Personnel et comptes rattachés	15 025	15 025		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 343	32 343		
Impôts sur les bénéfices	260	260		
Autres impôts taxes et assimilés	6 138	6 138		
Autres dettes	2 753	2 753		
<b>TOTAL</b>	<b>1 614 115</b>	<b>1 614 115</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	24 613			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	112 870			

**Tableau de suivi des fonds dédiés**

Néant

**Variation des fonds propres**

Seule l'affectation du résultat de l'exercice précédent impacte la variation des fonds propres

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	16 351
Total	16 351

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 096
Dettes fiscales et sociales	15 025
Total	31 121

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 813
Total	9 813

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 LOGICIELS	6 724.01	6 724.01		
28050000 AMORT. LOGICIELS	6 724.01	6 724.01		
TERRAINS	103 155.49	103 155.49		
21150000 TERRAINS BATIS	103 155.49	103 155.49		
CONSTRUCTIONS	2 053 701.21	2 232 939.30	179 238.09	8.03
21310000 BATIMENTS	976 800.85	976 800.85		
21320000 REHABILITATION	4 017 240.34	4 017 240.34		
28131000 AMORT. DES BATIMENTS	976 536.84	976 006.02	530.82	0.05
28132000 AMORTISSEMENT REHABILITATION	1 963 803.14	1 785 095.87	178 707.27	10.01
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	78 331.91	53 592.78	24 739.13	46.16
21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	314 252.53	268 591.38	45 661.15	17.00
21830000 MAT. DE BUREAU ET INFORMATIQUE	19 380.72	17 740.20	1 640.52	9.25
21840000 MOBILIER	43 580.49	43 580.49		
28181000 AMORT. INST. GENERALES	243 845.90	226 425.92	17 419.98	7.69
28183000 AMORT. MAT. DE BUREAU ET INFO.	17 957.01	17 033.01	924.00	5.42
28184000 AMORT. MOBILIER	37 078.92	32 860.36	4 218.56	12.84
AUTRES TITRES IMMOBILISES		2 120.00	2 120.00	100.00
27180000 PARTS CAISSE EPARGNE		2 120.00	2 120.00	100.00
<b>Total II</b>	<b>2 235 188.61</b>	<b>2 391 807.57</b>	<b>156 618.96</b>	<b>6.55</b>
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	29 665.63	33 018.66	3 353.03	10.15
41100000 CLIENTS	29 665.63	33 018.66	3 353.03	10.15
41600000 CREANCES DOUTEUSES	4 942.95	8 011.31	3 068.36	38.30
49100000 PROV. DEPREC. CLIENTS	4 942.95	8 011.31	3 068.36	38.30
AUTRES CREANCES	16 690.66	23 901.24	7 210.58	30.17
40100000 FOURNISSEURS	300.00	233.00	67.00	28.76
46750000 PRETS AUX RESIDENTS	40.00	40.00		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	16 350.66	23 628.24	7 277.58	30.80
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	57 753.00	55 000.00	2 753.00	5.01
50300000 Parts caisse epargne	45 660.00	43 000.00	2 660.00	6.19
50350000 part sociales credit agricole	12 093.00	12 000.00	93.00	0.78
DISPONIBILITES	229 318.33	229 701.27	382.94	0.17
51120000 CHEQUES A ENCAISSER	840.88	240.00	600.88	250.37
51211000 CA DES SAVOIE	7.13	6.50	0.63	9.69
51212000 CA COMPTE SUR LIVRET CENTR.	13 833.65	13 801.77	31.88	0.23
51213000 CAISSE D'EPARGNE DES ALPES	45 288.11	29 688.93	15 599.18	52.54
51213100 CAISSE D'EPARGNE cpte s livret	88 392.54	106 071.60	17 679.06	16.67
51213200 CAISSE EPARGNE LIVRET A	80 410.28	79 811.69	598.59	0.75
53110000 CAISSE	545.74	80.78	464.96	575.59
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 812.67	15 673.38	5 860.71	37.39
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 812.67	15 673.38	5 860.71	37.39
<b>Total III</b>	<b>343 240.29</b>	<b>357 294.55</b>	<b>14 054.26</b>	<b>3.93</b>



## DETAIL BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
<b>CAPITAL</b>	25 682.94	55 237.24	29 554.30	53.50
10190000 FONDS ASSOCIATIF	25 682.94	55 237.24	29 554.30	53.50
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)</b>	283.63	29 554.30	29 270.67	99.04
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>	909 490.25	962 933.52	53 443.27	5.55
13110000 subvention mobilier 10 ans	84 625.00	84 625.00		
13120000 subvention construction 30 ans	1 349 423.20	1 349 423.20		
13911000 reprise s/ subvention mobilier	79 179.25	70 716.75	8 462.50	11.97
13912000 reprise s/ subv construction	445 378.70	400 397.93	44 980.77	11.23
<b>Total I</b>	934 889.56	988 616.46	53 726.90	5.43
<b>PROVISIONS POUR CHARGES</b>	29 424.66	25 598.39	3 826.27	14.95
15300000 PROVISION INDEMNITE RETRAITE	29 424.66	25 598.39	3 826.27	14.95
<b>Total III</b>	29 424.66	25 598.39	3 826.27	14.95
<b>EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT</b>	1 497 768.53	1 589 640.04	91 871.51	5.78
16400400 PRET CILSE 21708.74 EUROS	1 437.06	2 845.96	1 408.90	49.51
16400500 PRET CILSE 20580.62 EUROS	5 291.40	6 550.04	1 258.64	19.22
16400700 PRET CDC PLAII	345 191.50	365 776.63	20 585.13	5.63
16400800 PRET CILSE TRAVAUX	289 323.41	308 487.84	19 164.43	6.21
16400900 PRET CDC PALULOS	856 525.16	905 979.57	49 454.41	5.46
<b>CONCOURS BANCAIRES COURANTS</b>		54.63	54.63	100.00
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR		54.63	54.63	100.00
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES</b>	35 864.60	32 250.10	3 614.50	11.21
16550000 CAUTIONNEMENTS RECUS	35 864.60	32 250.10	3 614.50	11.21
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	23 962.59	40 591.83	16 629.24	40.97
40100000 FOURNISSEURS	7 866.70	23 665.83	15 799.13	66.76
40810000 FOURNISSEURS FNP	16 095.89	16 926.00	830.11	4.90
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	53 766.19	55 739.17	1 972.98	3.54
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	13 969.08	13 898.69	70.39	0.51
42830000 CONGES DIRECTION	1 056.11	2 182.11	1 126.00	51.60
43100000 SECURITE SOCIALE	17 692.00	20 709.00	3 017.00	14.57
43708000 PARITARISME		426.54	426.54	100.00
43735000 CAISSE RETR.C. CGIC	4 796.32	3 891.41	904.91	23.25
43738500 CRI PREVOYANCE	3 053.29	3 065.38	12.09	0.39
43780000 CHARGES/CP	5 877.40	6 117.49	240.09	3.92
43783000 CHAGES CONGES DIRECTION	924.24	872.85	51.39	5.89
44210000 Prélèvement à la source	1 441.00		1 441.00	
44400000 IMPOT SUR LES BENEFICES	260.00	110.00	150.00	136.36
44733400 FORMATION CONTINUE	4 696.75	4 465.70	231.05	5.17
<b>AUTRES DETTES</b>	2 752.77	16 611.50	13 858.73	83.43
41100000 CLIENTS	2 623.57	3 615.50	991.93	27.44
41890000 chèques energie à reverser	49.20	12 996.00	12 946.80	99.62
41900000 INDUS CAF	80.00		80.00	



**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE SERVICES</b>	<b>521 754.16</b>	<b>515 349.87</b>	<b>6 404.29</b>	<b>1.24</b>		
70610000 PENSIONS	501 251.51	492 155.32	9 096.19	1.85		
70620000 PASSAGERS	8 606.00	7 610.00	996.00	13.09		
70650000 Chèques énergie	18 240.00	12 996.00	5 244.00	40.35		
70690000 Chèques Energie reversements	18 237.66	12 996.00	5 241.66	40.33		
70695000 frais gestion chèques énergie	909.66	684.00	225.66	32.99		
70881000 VENTES ANNEXES LOGEMENT	3 696.10	3 631.41	64.69	1.78		
70881100 VENTES ANNEXES VIE SOCIALE	365.66	782.96	417.30	53.30		
70881200 FACTURES DEGRADATIONS	1 778.39	3 346.83	1 568.44	46.86		
70881500 BADGES	427.50	225.00	202.50	90.00		
70881800 INTERNET RESIDENTS	4 459.00	6 692.35	2 233.35	33.37		
70881900 FRAIS DE REJET	198.00	162.00	36.00	22.22		
70887000 COTISATIONS MEMBRES FJT	60.00	60.00				
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>521 754.16</b>	<b>515 349.87</b>	<b>6 404.29</b>	<b>1.24</b>		
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>160 321.82</b>	<b>160 364.31</b>	<b>42.49</b>	<b>0.03</b>		
74111400 SUBVENTION VILLE D'ANNECY	30 000.00	30 000.00				
74116000 SUBVENTION AGLS	20 400.00	20 400.00				
74121000 SUBVENTION FONJEP	10 660.50	10 660.50				
74123000 SUBVENTION CAF	54 597.25	52 304.63	2 292.62	4.38		
74124000 SUBVENTION REGION VIA URHAJ	2 000.00	937.50	1 062.50	113.33		
74125000 SUBVENTION REGION LOGT APPRENTI	42 664.07	46 061.68	3 397.61	7.38		
<b>REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES</b>	<b>37 095.01</b>	<b>27 761.91</b>	<b>9 333.10</b>	<b>33.62</b>		
78150000 reprise sur provision retraite	25 598.39	21 480.75	4 117.64	19.17		
78174000 reprise sur provision créances	4 053.93	1 228.92	2 825.01	229.88		
79102000 TRANSFERTS CHARGES FORMATION	5 049.45	686.75	4 362.70	635.27		
79110000 REMBOURSEMENT DIVERS	1 315.46	1 043.68	271.78	26.04		
79140000 TRANSFERT CHARGES AIDE EMPLOI	1 077.78	3 321.81	2 244.03	67.55		
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>389.02</b>	<b>339.46</b>	<b>49.56</b>	<b>14.60</b>		
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	389.02	339.46	49.56	14.60		
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	<b>719 560.01</b>	<b>703 815.55</b>	<b>15 744.46</b>	<b>2.24</b>		
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>222 378.18</b>	<b>199 081.41</b>	<b>23 296.77</b>	<b>11.70</b>		
60500000 ACHATS MATERIEL EQUIPEM. TRAVA	4 452.79	10 995.98	6 543.19	59.51		
60611000 EDF	28 751.62	32 161.58	3 409.96	10.60		
60611500 EDF TPN		372.78	372.78	100.00		
60612000 EAU	16 815.42	17 137.23	321.81	1.88		
60613000 GAZ VILLE CHAUFFAGE GDF	14 747.59	10 667.62	4 079.97	38.25		
60614000 CARBURANT	25.50		25.50			
60630000 FOURNIT. PETIT EQUIP. & MAT.	2 973.99	1 978.59	995.40	50.31		
60631000 PRODUITS ENTRETIEN	544.42	609.06	64.64	10.61		
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	904.22	1 082.87	178.65	16.50		
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	2 250.78		2 250.78			
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	33 516.23	337.33	33 178.90	NS		
61521000 ENTRETIEN LOCAUX	895.28	3 295.29	2 400.01	72.83		
61551000 ENTRETIEN INSTALLATION	3 208.34	4 587.12	1 378.78	30.06		
61560000 MAINTENANCE	15 307.03	14 091.77	1 215.26	8.62		
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	6 257.44	6 133.19	124.25	2.03		
62200000 REMUNERAT. D'INTERM. ET HONORA	33 224.35	38 345.98	5 121.63	13.36		
62260000 HONORAIRES	4 315.00	4 600.00	285.00	6.20		
62261000 HONORAIRE COMPTABLE	8 857.68	8 590.34	267.34	3.11		

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
62261500 HONORAIRES COMM AUX COMPTES	5 116.00		5 016.00		100.00	1.99
62270000 FRAIS D'ACTES	1 806.46		345.06		1 461.40	423.52
62300000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	1 547.05		4 658.15		3 111.10	66.79
62380000 DONS ET POURBOIRES	1 250.00		1 725.00		475.00	27.54
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	8 012.65		7 906.58		106.07	1.34
62570000 RECEPTIONS	1 072.08		1 157.91		85.83	7.41
62575000 VIE SOCIALE	3 308.35		4 914.44		1 606.09	32.68
62600000 FRAIS POSTAUX	226.36		241.65		15.29	6.33
62610000 INTERNET BUREAU	1 256.03		1 349.27		93.24	6.91
62611000 INTERNET RESIDENTS	7 410.00		6 840.00		570.00	8.33
62630000 TELEPHONE	1 259.38		1 422.51		163.13	11.47
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	1 211.94		878.79		333.15	37.91
62810000 COTISATIONS PROFESSIONN. DIVER	6 590.73		6 384.88		205.85	3.22
62850000 FORMATION	5 263.47		2 000.00		3 263.47	163.17
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>8 348.75</b>		<b>8 155.70</b>		<b>193.05</b>	<b>2.37</b>
63330000 FORM. PROF. CONTINUE	4 696.75		4 465.70		231.05	5.17
63512000 TAXE FONCIERES	1 622.00		1 614.00		8.00	0.50
63513000 TAXE D'HABITATION	2 030.00		2 076.00		46.00	2.22
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>215 463.63</b>		<b>214 096.93</b>		<b>1 366.70</b>	<b>0.64</b>
64110000 SALAIRES APPOINT. BRUT	215 398.90		212 718.02		2 680.88	1.26
64120000 CONGES PAYES	48.50		1 795.08		1 746.58	97.30
64130000 CONGES DIRECTION	1 074.61		749.04		325.57	43.46
64140000 INDEMNITE TRANSPORT	435.84		332.87		102.97	30.93
64143000 Indemn rupture conventionnelle	655.00				655.00	
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>74 538.18</b>		<b>85 062.23</b>		<b>10 524.05</b>	<b>12.37</b>
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	56 197.34		64 245.98		8 048.64	12.53
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELES	6 192.54		6 214.22		21.68	0.35
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	12 188.94		13 349.41		1 160.47	8.69
64580000 PROVISION POUR CONGES A PAYER	70.39		682.69		612.30	89.69
64751000 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE	129.06				129.06	
64830000 PROV CH. CONGES A PAYER	240.09		569.93		810.02	142.13
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>201 800.63</b>		<b>225 554.06</b>		<b>23 753.43</b>	<b>10.53</b>
68112000 DOTATION AU X IMMO. CORP.	201 800.63		225 554.06		23 753.43	10.53
<b>DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>	<b>985.57</b>		<b>4 930.68</b>		<b>3 945.11</b>	<b>80.01</b>
68174000 DOTATIONS PROV. CLIENTS	985.57		4 930.68		3 945.11	80.01
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>	<b>29 424.66</b>		<b>25 598.39</b>		<b>3 826.27</b>	<b>14.95</b>
68150000 DOT PROV INDEMNITE RETRAITE	29 424.66		25 598.39		3 826.27	14.95
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>2 807.39</b>		<b>4 209.84</b>		<b>1 402.45</b>	<b>33.31</b>
65400000 PERTES CLIENTS	2 766.25		3 758.29		992.04	26.40
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	41.14		451.55		410.41	90.89
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	<b>755 746.99</b>		<b>766 689.24</b>		<b>10 942.25</b>	<b>1.43</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>36 186.98</b>		<b>62 873.69</b>		<b>26 686.71</b>	<b>42.44</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 681.56	1 051.05	630.51	59.99
76000000 PRODUITS FINANCIERS IMPOSABLES	1 082.97	1 051.05	31.92	3.04
76050000 INTERETS LIVRET A	598.59		598.59	
<b>Total des Produits financiers</b>	1 681.56	1 051.05	630.51	59.99
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	18 961.48	20 088.12	1 126.64	5.61
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	18 961.48	20 088.12	1 126.64	5.61
<b>Total des Charges financières</b>	18 961.48	20 088.12	1 126.64	5.61
<b>Résultat financier</b>	17 279.92	19 037.07	1 757.15	9.23
<b>Résultat courant avant impôts</b>	53 466.90	81 910.76	28 443.86	34.73
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		58.22	58.22	100.00
77100000 PRODUITS EXCEPT. SUR OPER. GES		58.22	58.22	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	53 443.27	53 443.27		
77700000 AMORT. SUBV. D'EQUIPEMENTS	53 443.27	53 443.27		
<b>Total des Produits exceptionnels</b>	53 443.27	53 385.05	58.22	0.11
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		918.59	918.59	100.00
67500000 VALEUR NET CPTABLE ELEMENTS CE		918.59	918.59	100.00
<b>Total des Charges exceptionnelles</b>		918.59	918.59	100.00
<b>Résultat exceptionnel</b>	53 443.27	52 466.46	976.81	1.86
IMPOTS SUR LES BENEFICES	260.00	110.00	150.00	136.36
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	260.00	110.00	150.00	136.36
<b>Total des produits</b>	774 684.84	758 251.65	16 433.19	2.17
<b>Total des charges</b>	774 968.47	787 805.95	12 837.48	1.63
<b>Bénéfice ou perte (Produits - Charges)</b>	283.63	29 554.30	29 270.67	99.04