

**FEDERATION DU BATIMENT  
DE LA VENDEE**  
36, Rue Gaston Ramon  
85000 LA ROCHE SUR YON  
\* \_ \* \_ \* \_ \* \_ \*  
**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**Exercice du 01.04.2019 au 31.03.2020**

AEC Commissariats  
Cocerto Audit  
Parc d'Activités des Petites Bazinières  
10 Impasse Thalès – CS 70644  
85016 La Roche sur Yon cedex  
Tél +33 (0)2 51 37 44 17  
Fax +33 (0)2 51 37 88 58  
larochesurvon@cocerto.fr

**SOMMAIRE**

***I - RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES***

***II - COMPTES ANNUELS AU 31.03.2020***

**I - RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS PRESENTE A L'ASSEMBLEE GENERALE  
DU 30.11.2020**

A l'Assemblée Générale de la Fédération du Bâtiment de la Vendée,

**1) OPINION**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire en date du 28 octobre 2016, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Fédération du Bâtiment de la Vendée relatifs à l'exercice clos le 31.03.2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Bureau de la Fédération du Bâtiment de la Vendée le 23 juillet 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

**2) FONDEMENT DE L'OPINION**

**2.1) Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

**2.2) Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> avril 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **3) JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **4) VERIFICATIONS SPECIFIQUES**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

### **5) RESPONSABILITES DES PERSONNES CONSTITUANT LE BUREAU DE LA FEDERATION DU BATIMENT DE LA VENDEE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Bureau de la Fédération du Bâtiment de la Vendée.

## **6) RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

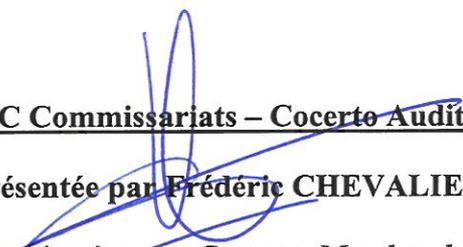
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à La Roche sur Yon  
Le 16 novembre 2020

  
**AEC Commissariats – Cocerto Audit**

**Représentée par Frédéric CHEVALIER**

*Commissaire aux Comptes Membre de  
la Compagnie Régionale de POITIERS*

*II – COMPTES ANNUELS AU 31.03.2020*

**COMPTE DE RÉSULTAT**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

	Du 01/04/19 au 31/03/20	Du 01/04/18 au 31/03/19
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Cotisations	714 536.28	702 159.41
Ventes de biens		
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	39 338.87	10 167.63
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 et transferts de charges	61 709.60	57 243.78
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	13.46	2.80
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>815 598.21</b>	<b>769 573.62</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	215 282.88	202 304.43
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	23 424.97	34 342.91
Salaires et traitements	339 395.11	308 020.21
Charges sociales	178 179.98	160 425.07
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	5 431.05	2 802.86
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	10 005.92	10 010.17
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>771 719.91</b>	<b>717 905.65</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>43 878.30</b>	<b>51 667.97</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	3 682.00	5 685.65
Autres intérêts et produits assimilés	3 007.41	2 404.34
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>6 689.41</b>	<b>8 089.99</b>

**COMPTE DE RÉSULTAT**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

	Du 01/04/19 au 31/03/20	Du 01/04/18 au 31/03/19
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	249.56	277.46
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>	<b>249.56</b>	<b>277.46</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>6 439.85</b>	<b>7 812.53</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	2 781.00	6 057.48
Sur opérations en capital	2 767.71	650.26
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>5 548.71</b>	<b>6 707.74</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	260.00	749.80
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>260.00</b>	<b>749.80</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	<b>5 288.71</b>	<b>5 957.94</b>
<b>Impôt sur les bénéfices</b>		
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>55 606.86</b>	<b>65 438.44</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>827 836.33</b>	<b>784 371.35</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>772 229.47</b>	<b>718 932.91</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>	<b>55 606.86</b>	<b>65 438.44</b>
	3 000.00	
<i>* Y compris :</i>		
<i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>		
<i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>		
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	2 781.00	5 750.00
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	125.00	125.00
<i>(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>	5 288.71	5 957.94

**BILAN ACTIF**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

<b>ACTIF</b>	Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020			01/04/2018 au 31/03/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations Incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	1 249.31	1 249.31		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations Corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage				
Autres immobilisations corporelles	350 380.45	338 455.11	11 925.34	16 153.99
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés				
<b>Immobilisations Financières (2)</b>				
Participations et créances rattachées à des part.	308 892.04		308 892.04	255 210.04
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>660 521.80</b>	<b>339 704.42</b>	<b>320 817.38</b>	<b>271 364.03</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients, usagers et comptes rattachés	10 527.00		10 527.00	9 307.65
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	71 233.59		71 233.59	55 633.42
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	300 000.00		300 000.00	300 000.00
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	496 978.46		496 978.46	485 362.25
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	18 811.00		18 811.00	11 606.00
<b>TOTAL (III)</b>	<b>897 550.05</b>		<b>897 550.05</b>	<b>861 909.32</b>
<b>Frais d'émission d'emprunt (IV)</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts (V)</b>				
<b>Ecart de conversion actif (VI)</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 558 071.85</b>	<b>339 704.42</b>	<b>1 218 367.43</b>	<b>1 133 273.35</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

**BILAN PASSIF**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

<b>PASSIF</b>	Du 01/04/2019 au 31/03/2020	Du 01/04/2018 au 31/03/2019
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Première situation nette établie	329 049.02	329 049.02
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	659 932.95	594 494.51
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	55 606.86	65 438.44
<i>Situation nette</i>	<i>1 044 588.83</i>	<i>988 981.97</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	10 385.15	7 152.86
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 054 973.98</b>	<b>996 134.83</b>
<b>Comptes de liaison</b>		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charge		
<b>TOTAL (IV)</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 518.44	30 862.34
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	121 846.50	95 228.40
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 563.78
Redevables créditeurs		1 000.00
Autres dettes	1 008.51	245.00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	11 020.00	7 239.00
<b>TOTAL (V)</b>	<b>163 393.45</b>	<b>137 138.52</b>
<b>Ecarts de conversion passif</b>	<b>(VI)</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 218 367.43</b>	<b>1 133 273.35</b>
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	163 393.45	137 138.52
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

## **Annexe**

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

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

et 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 comptes annuels au 31/03/2020 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

Pour l'application de ces règlements, l'entité a choisi la méthode prospective.

Les principales méthodes sont les suivantes :

A compter de l'exercice clos le 31/03/2018, les frais d'assemblée générale ne sont plus provisionnés, ils sont comptabilisés lors de leur réalisation.

**Immobilisations incorporelles**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

**Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

**Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 15 ans
- Installations techniques	1 à 10 ans
- Mat. de bureau, informatique,	1 à 10 ans

**Immobilisations financières****Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

**Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

**Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**Epidémie de COVID-19**

L'épidémie de COVID-19 a créé une incertitude économique mondiale très forte, et notamment en France depuis mars 2020 suite aux décisions du gouvernement relatives aux mesures de confinement et d'état d'urgence sanitaire.

Nous avons considéré ces incertitudes comme un événement postérieur à l'exercice 2020.

En raison de ces incertitudes, et du caractère récent des mesures gouvernementales, aucun impact économique n'a pu être déterminé de manière fiable pour notre société.

Ainsi, les comptes arrêtés au 31/03/20 ont été établis sans aucune provision, ou autre écriture relative aux conséquences financières du COVID-19.

Toutes les mesures sont en cours de mise en œuvre par la direction pour atténuer l'impact de cette crise

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	1 249		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agenct & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		324 913		
	Autres immos corporelles	Instal. générale, agenct & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	24 265		1 202
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	349 178		1 202
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 372		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		253 838		53 682
		TOTAL IV	255 210		53 682
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			605 637		54 884

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			1 249	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indust.				324 913	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.			25 467	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			350 380	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				1 372	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				307 520	
		TOTAL IV			308 892	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					660 522	

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	<b>TOTAL</b>				
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	1 249			1 249
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
	Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	320 775	1 467		322 241
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	12 249	3 965		16 214
	Emballages récupérables divers				
	<b>TOTAL</b>	<b>333 024</b>	<b>5 431</b>		<b>338 455</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>334 273</b>	<b>5 431</b>		<b>339 704</b>

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables	Différentiel de durée	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissements								
<b>TOTAL</b>								
Immob. incorporelles								
<b>TOTAL</b>								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations								
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>								
<b>Total général non ventilé</b>								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler							
	Primes de remboursement des obligations							

## LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
<b>1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)</b>				
SCI MAISON DU BATIMENT - 36 RUE GASTON RAMON 850	1 524	102 893	90.00	-32 053
<b>2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)</b>				
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
<b>1. Filiales non reprises en A :</b>				
a. Françaises				
b. Etrangères				
<b>2. Participations non reprises en A :</b>				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
<b>Filiales et participations (1)</b>  <b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)</b> <b>1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)</b> SCI MAISON DU BATIMENT - 36 RUE GASTON RAMON 85000 LA ROCHE SUR YON - 42775074000016 <b>2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)</b> <b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b> <b>1. Filiales non reprises au § A :</b> a. Filiales françaises b. Filiales étrangères <b>2. Participations non reprises au § A :</b> a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères	1 524	86 946	90.00	1 372	1 372	300 000		33 563	-32 053	

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières	307 520		307 520
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input style="width: 100px; height: 15px;" type="text"/> Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat & autres coll. publiques <div style="display: inline-block; vertical-align: middle; margin-left: 20px;">           Impôts sur les bénéfiques            Taxe sur la valeur ajoutée            Autres impôts, taxes &amp; versements assimilés            Divers         </div> Groupe et associés (2) Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) Charges constatées d'avance	10 527  4 649    1 173  65 411 18 811	10 527  4 649   1 173  65 411 18 811	
<b>TOTAUX</b>		<b>408 092</b>	<b>100 572</b>	<b>307 520</b>
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) - Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			

**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	18 811
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>18 811</b>

**PRODUITS À RECEVOIR**

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	7 520
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	56 495
Disponibilités	575
<b>TOTAL</b>	<b>64 590</b>

**TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Première situation nette établie	329 049.02			329 049.02
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	594 494.51	65 438.44		659 932.95
Excédent ou déficit de l'exercice	65 438.44	55 606.86	65 438.44	60 459.80
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	7 152.86	6 000.00	2 767.71	10 385.15
<b>TOTAUX</b>	<b>996 134.83</b>	<b>127 045.30</b>	<b>68 206.15</b>	<b>1 054 973.9</b>

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)					
	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		29 518	29 518		
Personnel & comptes rattachés		40 288	40 288		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		75 847	75 847		
Etat & autres collectiv. publiques					
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	5 712	5 712		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		764	764		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		245	245		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		11 020	11 020		
<b>TOTAUX</b>		<b>163 393</b>	<b>163 393</b>		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés				

**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

**PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>MONTANT</b>
Exploitation	11 020
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>11 020</b>

**CHARGES À PAYER**

<b>CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>MONTANT</b>
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 529
Dettes fiscales et sociales	66 111
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	245
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>79 885</b>

## ENGAGEMENTS

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

### INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Le contrat souscrit auprès de la SMABTP prévoit la prise en charge des IFC, IDL et RC pour les ETAM et CADRES.

**LES EFFECTIFS**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

**LES EFFECTIFS**

	31/03/2020	31/03/2019
<b>Personnel salarié :</b>		
Ingénieurs et cadres	4.00	4.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	2.00	2.00
Ouvriers		
<b>Personnel mis à disposition :</b>		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		



**ASSOC FFB DE LA VENDEE**  
36 RUE GASTON RAMON

**85000 LA ROCHE SUR YON**  
**CLOTURE AU 31/03/2020**

5, rue Paul-Émile Victor - BP 50282  
85007 **LA ROCHE-SUR-YON CEDEX**  
02 51 37 07 78  
adecialaroch@adecia.fr

ANGERS | CHALLANS | CHOLET | LA ROCHE-SUR-YON | LES HERBIERS | LES SABLES D'OLONNE | LUÇON | NANTES NORD ET SUD | NIORT

SARL ADECIA LA ROCHE-SUR-YON au capital de 10 000 € | RCS LA ROCHE-SUR-YON 852 792 332 | Inscrite au tableau de l'Ordre des experts-comptables de la région de Poitiers | TVA intracommunautaire FR 68 852 792 332

ENSEMBLE, L'AUDACE A DE L'AVENIR [www.adecia.fr](http://www.adecia.fr)





**Etats Financiers  
arrêtés au 31/03/2020**



**COMPTE DE RÉSULTAT**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

	Du 01/04/19 au 31/03/20	Du 01/04/18 au 31/03/19
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Cotisations	714 536.28	702 159.41
Ventes de biens		
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	39 338.87	10 167.63
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 et transferts de charges	61 709.60	57 243.78
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	13.46	2.80
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>815 598.21</b>	<b>769 573.62</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	215 282.88	202 304.43
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	23 424.97	34 342.91
Salaires et traitements	339 395.11	308 020.21
Charges sociales	178 179.98	160 425.07
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	5 431.05	2 802.86
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	10 005.92	10 010.17
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>771 719.91</b>	<b>717 905.65</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>43 878.30</b>	<b>51 667.97</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	3 682.00	5 685.65
Autres intérêts et produits assimilés	3 007.41	2 404.34
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>6 689.41</b>	<b>8 089.99</b>

**COMPTE DE RÉSULTAT**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

	Du 01/04/19 au 31/03/20	Du 01/04/18 au 31/03/19
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	249.56	277.46
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>	<b>249.56</b>	<b>277.46</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>6 439.85</b>	<b>7 812.53</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	2 781.00	6 057.48
Sur opérations en capital	2 767.71	650.26
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>5 548.71</b>	<b>6 707.74</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	260.00	749.80
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>260.00</b>	<b>749.80</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	<b>5 288.71</b>	<b>5 957.94</b>
<b>Impôt sur les bénéfices</b>		
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>55 606.86</b>	<b>65 438.44</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>827 836.33</b>	<b>784 371.35</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>772 229.47</b>	<b>718 932.91</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>	<b>55 606.86</b>	<b>65 438.44</b>
<i>* Y compris :</i>		
Redevances de crédit-bail mobilier	3 000.00	
Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	2 781.00	5 750.00
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	125.00	125.00
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	5 288.71	5 957.94

**BILAN ACTIF**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

<b>ACTIF</b>	Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020			01/04/2018 au 31/03/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations Incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	1 249.31	1 249.31		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations Corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage				
Autres immobilisations corporelles	350 380.45	338 455.11	11 925.34	16 153.99
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés				
<b>Immobilisations Financières (2)</b>				
Participations et créances rattachées à des part.	308 892.04		308 892.04	255 210.04
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>660 521.80</b>	<b>339 704.42</b>	<b>320 817.38</b>	<b>271 364.03</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients, usagers et comptes rattachés	10 527.00		10 527.00	9 307.65
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	71 233.59		71 233.59	55 633.42
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	300 000.00		300 000.00	300 000.00
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	496 978.46		496 978.46	485 362.25
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	18 811.00		18 811.00	11 606.00
<b>TOTAL (III)</b>	<b>897 550.05</b>		<b>897 550.05</b>	<b>861 909.32</b>
<b>Frais d'émission d'emprunt (IV)</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts (V)</b>				
<b>Ecart de conversion actif (VI)</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 558 071.85</b>	<b>339 704.42</b>	<b>1 218 367.43</b>	<b>1 133 273.35</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

**BILAN PASSIF**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

<b>PASSIF</b>	Du 01/04/2019 au 31/03/2020	Du 01/04/2018 au 31/03/2019
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Première situation nette établie	329 049.02	329 049.02
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	659 932.95	594 494.51
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	55 606.86	65 438.44
<i>Situation nette</i>	<i>1 044 588.83</i>	<i>988 981.97</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	10 385.15	7 152.86
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 054 973.98</b>	<b>996 134.83</b>
<b>Comptes de liaison</b>		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charge		
<b>TOTAL (IV)</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 518.44	30 862.34
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	121 846.50	95 228.40
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 563.78
Redevables créditeurs		1 000.00
Autres dettes	1 008.51	245.00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	11 020.00	7 239.00
<b>TOTAL (V)</b>	<b>163 393.45</b>	<b>137 138.52</b>
<b>Ecarts de conversion passif</b>	<b>(VI)</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 218 367.43</b>	<b>1 133 273.35</b>
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	163 393.45	137 138.52
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

**COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

	Du 01/04/19 au 31/03/20	Du 01/04/18 au 31/03/19
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Cotisations	714 536.28	702 159.41
756100 COTISATIONS ADHERENT	683 036.28	666 159.41
756120 PARTICIPATION FINANCIERE		6 000.00
756200 COTISATIONS PEREQUATION FRB	31 500.00	30 000.00
Ventes de biens		
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	39 338.87	10 167.63
740500 SUBVENTION RECRUTEMENT	17 992.00	
740800 SUBVENT° FRAIS CONSEIL FORMAT°	21 346.87	10 167.63
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 et transferts de charges	61 709.60	57 243.78
791100 PARTICIPATION FRAIS DIVERS	9 375.73	8 305.60
791101 PARTICIP° FRAIS FTP	39 250.00	38 000.00
791104 PART° FRB COULISSES BATIMENT	3 980.31	1 692.05
791180 REMBOURSEMENT FORMATION	2 951.84	1 184.40
791410 MISE A DISPO PERSONNEL	3 750.00	5 500.00
791420 REMBOURSEMENT MALADIE	2 401.72	2 561.73
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	13.46	2.80
758000 PRODUITS DIV.GESTION	13.46	2.80
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>815 598.21</b>	<b>769 573.62</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	215 282.88	202 304.43
606100 EDF	5 467.91	5 703.58
606200 EAU	226.09	279.39
606300 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIPEMENT	3 023.11	3 036.53
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	2 152.02	1 897.59
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	264.24	406.56
611100 SOUS-TRAITANCE SOCIALE	1 003.00	
611200 SOUS-TRAITANCE TENUE COMPTA	4 591.20	4 351.20
612200 CREDIT-BAIL GOLF FN-779-NJ	3 000.00	
613200 LOCATIONS IMMOBILIER	27 401.20	30 109.32
613210 LOCATION 308 EX-216-FE	3 919.20	3 571.08
613230 LOCATION PHOTOCOPIEUR MPC5502	1 729.62	1 729.62
613240 LOCATION CREDIPAR 308SW	4 317.12	4 412.17
613270 LOCATION C4 CE-142-TN		2 046.73
613280 LOCATION EQUIP. INFORMATIQUE	5 646.24	4 111.03
613550 LOCATIONS DIVERSES	981.52	1 583.00
615000 ENTRETIEN ET REPARATION	4 110.55	4 024.42

## COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

	Du 01/04/19 au 31/03/20	Du 01/04/18 au 31/03/19
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	666.24	2 003.62
615520 ENTRETIEN	11 539.19	8 222.20
615530 ENTRETIEN MAT.MOB.BUREAU	556.80	251.64
615600 ENTRETIEN VOITURE	1 191.04	697.44
617000 SMABTP MULTIRISQUE	6 136.65	6 047.19
617100 ASSURANCE SMABTP AUTO	3 745.27	3 617.83
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE	8 634.00	7 682.01
618500 FRAIS DE FORMATIONS	6 996.45	2 450.34
618510 SEMINAIRES CA	9 749.21	
621000 PERSONNEL EXTE.A L'E		488.31
622500 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	6 480.00	5 100.00
622600 HONORAIRES ANNICK LORANT	1 517.28	11 720.70
622620 HONORAIRES JURIDIQUES	264.00	
622630 HONORAIRES DIVERS	1 535.75	4 329.50
622640 HONORAIRES CAC	3 106.00	3 033.20
622700 FRAIS ACTES & CONTEN	50.00	50.00
623000 PUBLICATIONS	10 306.95	7 091.05
623310 ANIMATION LES COULISSES	3 786.06	810.00
623320 SALON HABITAT & CO	7 345.25	6 664.55
623360 RENCONTRES ARTISANS	633.86	1 115.81
623500 CADEAUX	619.00	551.80
623800 DEPENSES DIVERSES	415.00	920.80
625100 VOYAGES & DEPLACEMENT (DT ADM)	4 384.73	2 657.63
625110 DEPLACEMENTS MATHIEU	3 966.90	4 645.98
625120 DEPLACEMENT GAUTIER	3 215.44	3 754.26
625130 DEPLACEMENT LE GUYADER	771.86	1 605.86
625150 DEPLACEMENTS DAUVERD	908.56	2 028.08
625160 DEPLACEMENT MYRIAM TRICHEREAU	148.74	
625190 DEPLACEMENT GRATON		460.80
625192 DEPLACEMENT GORON	1 179.31	1 704.31
625400 FRS ASSEMBLEE GENERALE	7 386.00	6 930.85
625700 RECEPTIONS REUNIONS	15 510.63	12 744.54
626000 AFFRANCHISSEMENT	11 753.64	11 091.50
626100 FRANCE TELECOM	8 007.71	8 489.22
627100 SERVICES BANCAIRES	752.34	611.19
628100 COTISATIONS	4 190.00	5 470.00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	23 424.97	34 342.91
631100 TAXES S/LES SALAIRES	9 756.00	20 530.00
631200 TAXE HABITATION	8 230.00	8 058.00
631210 IMPOT SUR LES SOCIETES	573.00	975.00
631300 PART.FORM.CONTINUE	3 552.68	3 306.91
635120 ORDURES MENAGERES	1 200.53	1 473.00
637800 CARTE GRISE	112.76	
Salaires et traitements	339 395.11	308 020.21
641100 SALAIRES APPOINT.COMMISSIONS	325 093.47	300 979.39
641200 CONGES PAYES	10 871.00	3 005.00
641400 INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	3 430.64	4 035.82
Charges sociales	178 179.98	160 425.07
645000 SMABTP PREVOYANCE	25 493.97	24 873.01
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	82 966.37	79 914.79
645120 CHG/ CONGES	10 162.00	1 101.00
645200 COMPLEMENTAIRE SANTE	7 384.89	7 291.98
645310 COTIS.RETRAITE (CADRES)	37 680.41	33 844.91
645400 COTIS. AUX ASSEDIC	13 934.14	12 859.38
647500 MEDECINE DU TRAV.	558.20	540.00
Dotations aux amortissements, dépréciations		

## COMpte DE Résultat DÉtaillé

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

	Du 01/04/19 au 31/03/20	Du 01/04/18 au 31/03/19
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	5 431.05	2 802.86
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	5 431.05	2 802.86
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	10 005.92	10 010.17
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	5.92	10.17
658100 SUBV MEDEF	5 000.00	5 000.00
658120 SUBV CPME	5 000.00	5 000.00
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>771 719.91</b>	<b>717 905.65</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>43 878.30</b>	<b>51 667.97</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	3 682.00	5 685.65
762100 REVENUS TITRES IMMOBILISES		2 189.65
762700 REVENUS DES CREANCES IMMOBIL.	3 682.00	3 496.00
Autres intérêts et produits assimilés	3 007.41	2 404.34
764000 REV.DES VALEURS DE PLACEMENT	3 007.41	2 404.34
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>6 689.41</b>	<b>8 089.99</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	249.56	277.46
661600 INTERETS BANCAIRES	249.56	277.46
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>	<b>249.56</b>	<b>277.46</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>6 439.85</b>	<b>7 812.53</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	2 781.00	6 057.48
771800 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION		307.48
772000 PROD.DIV.COUR.S/EX.ANT.	2 781.00	5 750.00
Sur opérations en capital	2 767.71	650.26
777000 QUOTE-PART SUBVENTION	2 601.04	650.26
777100 BONUS ECOLOGIQUE	166.67	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>5 548.71</b>	<b>6 707.74</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	260.00	749.80
671200 PENALITES ET AMENDES	135.00	624.80
672000 CHARGES DIV.COUR.S/EX. ANT.	125.00	125.00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>260.00</b>	<b>749.80</b>

**COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

	Du 01/04/19 au 31/03/20	Du 01/04/18 au 31/03/19
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	<b>5 288.71</b>	<b>5 957.94</b>
<b>Impôt sur les bénéfices</b>		
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>55 606.86</b>	<b>65 438.44</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>827 836.33</b>	<b>784 371.35</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>772 229.47</b>	<b>718 932.91</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>	<b>55 606.86</b>	<b>65 438.44</b>
<i>* Y compris :</i>		
<i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>	<i>3 000.00</i>	
<i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>		
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	<i>2 781.00</i>	<i>5 750.00</i>
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	<i>125.00</i>	<i>125.00</i>
<i>(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>	<i>5 288.71</i>	<i>5 957.94</i>

**BILAN ACTIF DÉTAILLÉ**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

ACTIF	Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020			01/04/2018 au 31/03/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations Incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits similaires	1 249.31	1 249.31		
205000 LOGICIELS	1 249.31		1 249.31	1 249.31
280500 AMORTISSEMENT LOGICIEL		1 249.31	-1 249.31	-1 249.31
<b>Immobilisations Corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles	350 380.45	338 455.11	11 925.34	16 153.99
218100 INST.AGENC.DIVERS	324 913.04		324 913.04	324 913.04
218300 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	13 727.59		13 727.59	12 525.19
218400 MOBILIER	11 739.82		11 739.82	11 739.82
281810 AMORT.AG.CONS.DIVERS		322 241.25	-322 241.25	-320 774.71
281830 AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATI		7 369.30	-7 369.30	-4 201.04
281840 AMORT. MOBILIER		8 844.56	-8 844.56	-8 048.31
<b>Immobilisations Financières (2)</b>				
Participations et créances rattachées à des part.	308 892.04		308 892.04	255 210.04
261800 TITRES DE PARTICIPATION	1 372.04		1 372.04	1 372.04
267100 CREANCES DE PARTICIPATIONS	300 000.00		300 000.00	250 000.00
267800 INTERETS COURUS	7 520.00		7 520.00	3 838.00
<b>TOTAL (I)</b>	<b>660 521.80</b>	<b>339 704.42</b>	<b>320 817.38</b>	<b>271 364.03</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients, usagers et comptes rattachés	10 527.00		10 527.00	9 307.65
411A2C A2C				788.00
411ACEVE ACEVE PRO	3 750.00		3 750.00	
411ALU ALU RIDEAU	3 255.00		3 255.00	
411BERGE SNC BERGERET				1 426.65
411BIONALO SARL BIONALO	336.00		336.00	
411CONCE CONCEPT ALU	824.00		824.00	
411ELVA MENUISERIES ELVA	1 218.00		1 218.00	1 343.00
411FFB FFB				5 500.00
411FILLO FILLONNEAU SAS	519.00		519.00	
411GAUTIER GAUTIER ERIC	250.00		250.00	
411RENOV RENOV FACADE 85	125.00		125.00	
411TIRAN TIRAND ET VEQUAUD SARL	250.00		250.00	250.00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	71 233.59		71 233.59	55 633.42
409800 FOURNIS.RRR A OBTENI	600.00		600.00	
421000 PERS.REMUNERATIONS DUES	414.39		414.39	
425000 AVANCE ACPTÉ AU PERS	4 235.03		4 235.03	5 950.03
443000 OPERATIONS PARTICULIERES	1 173.17		1 173.17	
455100 SCI MAISON DU BATIMENT				282.39
467000 DEBITEURS CREDIT.DIV	20.00		20.00	20.00
467400 SCI MAISON DU BATIMENT	8 896.00		8 896.00	4 448.00
468700 DEBIT.CRED.DIV.PROD.	55 895.00		55 895.00	44 933.00
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>300 000.00</b>		<b>300 000.00</b>	<b>300 000.00</b>
503000 VAL.MOBILIERES PLACE	300 000.00		300 000.00	300 000.00
<b>Disponibilités</b>	<b>496 978.46</b>		<b>496 978.46</b>	<b>485 362.25</b>
512120 CIO	108 409.36		108 409.36	120 508.41
512130 BANQUE CIO SOCIAL	20 871.32		20 871.32	163.47
512140 LIVRET ASSOCIATION	365 422.67		365 422.67	364 408.48

**BILAN ACTIF DÉTAILLÉ**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

<b>ACTIF</b>	Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020			01/04/2018 au 31/03/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
512150 COMPTE GARANTIE TITRES	1 700.00		1 700.00	
518700 BANQUES PROD. A RECEVOIR	575.11		575.11	281.89
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	<b>18 811.00</b>		<b>18 811.00</b>	<b>11 606.00</b>
486000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	18 811.00		18 811.00	11 606.00
<b>TOTAL (III)</b>	<b>897 550.05</b>		<b>897 550.05</b>	<b>861 909.32</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 558 071.85</b>	<b>339 704.42</b>	<b>1 218 367.43</b>	<b>1 133 273.35</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

**BILAN PASSIF DÉTAILLÉ**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

<b>PASSIF</b>	Du 01/04/2019 au 31/03/2020	Du 01/04/2018 au 31/03/2019
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Première situation nette établie	329 049.02	329 049.02
101210 VALEUR PATRIMOINE	329 049.02	329 049.02
Réserves		
Report à nouveau	659 932.95	594 494.51
110000 REPORT A NOUVEAU	659 932.95	594 494.51
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	55 606.86	65 438.44
	<i>Situation nette</i>	988 981.97
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	10 385.15	7 152.86
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	6 000.00	
131800 SUBVENTIONS FFB	7 803.12	7 803.12
139000 SUBVENTIONS INSCR.AU RSLT	-166.67	
139800 AUTRES SUBVENTIONS	-3 251.30	-650.26
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 054 973.98</b>	<b>996 134.83</b>
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
<b>TOTAL (IV)</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 518.44	30 862.34
400ALPAI AL PAIE		609.72
400BOUTIN PAPETERIE BOUTIN	73.14	247.88
400CAVES LES CAVES RIVIERE		97.22
400CHARR CHARCUTERIE CHARRIER	42.80	
400DIVERS FOURNISSEURS DIVERS	1 314.64	3 631.93
400FRANCE FRANCE TELECOM	898.51	1 495.36
400LAPOSTE LA POSTE	2 377.80	2 331.00
400LEGUY LE GUYADER	7.50	7.50
400LORIEAU CABINET LORIEAU	3 972.60	495.60
400REST RESTAURANTS DIVERS		867.00
400SEBTP SEBTP		260.29
400SNCF SNCF	75.90	75.90
400SUPER SUPER U	203.23	443.13
400TRAIT TRAIT D'UNION	33.04	63.52
400VENDE GROUPE VENDEE BUREAU		67.61
400VPI VPI		267.00
401ATMOS ATMOS	284.40	1 137.60
401EVERN EVERNEX	50.90	
401MAINS MAINS VERTES ET PAYSAGES	489.00	
401MB MB ACTION		1 386.08
401MORGA AGENCE MORGANE	6 165.98	2 820.00
408100 FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	13 529.00	14 558.00
Dettes fiscales et sociales	121 846.50	95 228.40
428200 CONGES A PAYER	40 288.00	29 417.00
431000 SECURITE SOCIALE	34 802.00	30 308.00
437500 PRO BTP	13 751.95	11 780.06
437520 MUTUELLE DE VENDEE	2 906.55	2 547.78
438200 ORG.SOC. CH/CONGES A PAYER	23 250.00	13 088.00
438600 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	1 136.00	
442100 IMPOT PRLVT A LA SOURCE	4 275.00	4 380.56
448600 ETAT AUTRES CH. A PAYER	1 437.00	3 707.00

**BILAN PASSIF DÉTAILLÉ**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

<b>PASSIF</b>	Du 01/04/2019 au 31/03/2020	Du 01/04/2018 au 31/03/2019
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 563.78
404000 FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		2 563.78
Redevables créditeurs		1 000.00
411MOREL MOREL		1 000.00
Autres dettes	1 008.51	245.00
455100 SCI MAISON DU BATIMENT	763.51	
468600 DEBIT.CRED.DIV.CHAR.	245.00	245.00
Produits constatés d'avance	11 020.00	7 239.00
487000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	11 020.00	7 239.00
<b>TOTAL (V)</b>	<b>163 393.45</b>	<b>137 138.52</b>
<b>Ecarts de conversion passif</b>	<b>(VI)</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 218 367.43</b>	<b>1 133 273.35</b>
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	163 393.45	137 138.52
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

# **Annexe**

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

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

et 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 comptes annuels au 31/03/2020 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

Pour l'application de ces règlements, l'entité a choisi la méthode prospective.

Les principales méthodes sont les suivantes :

A compter de l'exercice clos le 31/03/2018, les frais d'assemblée générale ne sont plus provisionnés, ils sont comptabilisés lors de leur réalisation.

**Immobilisations incorporelles**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

**Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

**Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 15 ans
- Installations techniques	1 à 10 ans
- Mat. de bureau, informatique,	1 à 10 ans

**Immobilisations financières****Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

**Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

**Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**Epidémie de COVID-19**

L'épidémie de COVID-19 a créé une incertitude économique mondiale très forte, et notamment en France depuis mars 2020 suite aux décisions du gouvernement relatives aux mesures de confinement et d'état d'urgence sanitaire.

Nous avons considéré ces incertitudes comme un événement postérieur à l'exercice 2020.

En raison de ces incertitudes, et du caractère récent des mesures gouvernementales, aucun impact économique n'a pu être déterminé de manière fiable pour notre société.

Ainsi, les comptes arrêtés au 31/03/20 ont été établis sans aucune provision, ou autre écriture relative aux conséquences financières du COVID-19.

Toutes les mesures sont en cours de mise en œuvre par la direction pour atténuer l'impact de cette crise

# IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.		Frais d'établissement, de recherche et de développement <b>TOTAL I</b>			
		Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>	<b>1 249</b>		
CORPORELLES		Terrains			
		Constructions			
		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
		Installations techniques, matériel & outillage indust.			
		Instal. généré., agencts & aménagts divers	324 913		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & info., mobilier	24 265		1 202
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		<b>TOTAL III</b>	<b>349 178</b>		<b>1 202</b>
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations	1 372		
		Autres titres immobilisés			
		Prêts et autres immobilisations financières	253 838		53 682
		<b>TOTAL IV</b>	<b>255 210</b>		<b>53 682</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			<b>605 637</b>		<b>54 884</b>

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.		Frais d'éts, de recherche & de dével. <b>TOTAL I</b>				
		Autres postes d'immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>			<b>1 249</b>	
CORPORELLES		Terrains				
		Constructions				
		Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
		Inst.tech., mat. outillage indust.				
		Ins. gal. agen. amé. div.			324 913	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat.bureau, info., mob.			25 467	
		Emballages récup. div.				
		Immos corporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		<b>TOTAL III</b>			<b>350 380</b>	
FINANCIERES		Part. évaluées par mise en equivalence				
		Autres participations			1 372	
		Autres titres immobilisés				
		Prêts & autres immob. financières			307 520	
		<b>TOTAL IV</b>			<b>308 892</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>					<b>660 522</b>	

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	<b>TOTAL</b>				
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	1 249			1 249
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	320 775	1 467		322 241
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	12 249	3 965		16 214
	Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>		<b>333 024</b>	<b>5 431</b>		<b>338 455</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>334 273</b>	<b>5 431</b>		<b>339 704</b>

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
<b>TOTAL</b>							
Immob. incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techniques mat. et outill.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

**LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

**FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
SCI MAISON DU BATIMENT - 36 RUE GASTON RAMON 850	1 524	102 893	90.00	-32 053
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

# TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

Informations financières (5)  Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)</b>										
<b>1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)</b>										
SCI MAISON DU BATIMENT - 36 RUE GASTON RAMON 85000 LA ROCHE SUR YON - 42775074000016	1 524	86 946	90.00	1 372	1 372	300 000		33 563	-32 053	
<b>2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)</b>										
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>										
<b>1. Filiales non reprises au § A :</b>										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
<b>2. Participations non reprises au § A :</b>										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières	307 520		307 520
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input style="width: 100px; height: 15px;" type="text"/> Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat & autres coll. publiques <div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black; padding: 0 5px; margin-right: 5px;">Impôts sur les bénéfices</div> <div style="border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black; padding: 0 5px; margin-right: 5px;">Taxe sur la valeur ajoutée</div> <div style="border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black; padding: 0 5px; margin-right: 5px;">Autres impôts, taxes &amp; versements assimilés</div> <div style="border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black; padding: 0 5px;">Divers</div> </div> Groupe et associés (2) Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) Charges constatées d'avance	10 527  4 649      1 173  65 411 18 811	10 527  4 649      1 173  65 411 18 811	
<b>TOTAUX</b>		<b>408 092</b>	<b>100 572</b>	<b>307 520</b>
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) <div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black; padding: 0 5px; margin-right: 5px;">- Créances représentatives de titres prêtés</div> <div style="border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black; padding: 0 5px; margin-right: 5px;">- Prêts accordés en cours d'exercice</div> <div style="border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black; padding: 0 5px;">- Remboursements obtenus en cours d'exercice</div> </div>			

**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	18 811
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>18 811</b>

**PRODUITS À RECEVOIR**

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	7 520
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	56 495
Disponibilités	575
<b>TOTAL</b>	<b>64 590</b>

**TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Première situation nette établie	329 049.02			329 049.02
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	594 494.51	65 438.44		659 932.95
Excédent ou déficit de l'exercice	65 438.44	55 606.86	65 438.44	60 459.80
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	7 152.86	6 000.00	2 767.71	10 385.15
<b>TOTAUX</b>	<b>996 134.83</b>	<b>127 045.30</b>	<b>68 206.15</b>	<b>1 054 973.9</b>

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes   à 1 an max. à l'origine etbs de crédit (1)   à plus d' 1 an à l'origine					
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		29 518	29 518		
Personnel & comptes rattachés		40 288	40 288		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		75 847	75 847		
Etat &   Impôts sur les bénéfices autres   Taxe sur la valeur ajoutée collectiv.   Obligations cautionnées publiques   Autres impôts, taxes & assimilés		5 712	5 712		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		764	764		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		245	245		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		11 020	11 020		
<b>TOTAUX</b>		<b>163 393</b>	<b>163 393</b>		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

**PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>MONTANT</b>
Exploitation	11 020
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>11 020</b>

**CHARGES À PAYER**

<b>CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>MONTANT</b>
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 529
Dettes fiscales et sociales	66 111
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	245
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>79 885</b>

## ENGAGEMENTS

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

### INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Le contrat souscrit auprès de la SMABTP prévoit la prise en charge des IFC, IDL et RC pour les ETAM et CADRES.

**LES EFFECTIFS**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

**LES EFFECTIFS**

	31/03/2020	31/03/2019
<b>Personnel salarié :</b>		
Ingénieurs et cadres	4.00	4.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	2.00	2.00
Ouvriers		
<b>Personnel mis à disposition :</b>		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

# **Documents de Gestion**

**TB DE FINANCEMENT**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

* Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	
Acquisitions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles	1 202.40
Immobilisations corporelles	53 682.00
Immobilisations financières	
Prélèvements des comptes courants	
Diminution des capitaux propres	
Emprunts remboursés (capital)	
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	<b>54 884.40</b>

Capacité d'autofinancement	58 270.20
<b>= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>58 270.20</b>
Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	
Apports comptes courants	1 045.90
Augmentation des capitaux propres	
Subvention investissement	6 000.00
Emprunts réalisés	
<b>TOTAL RESSOURCES</b>	<b>65 316.10</b>

**VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL***(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)*a augmenté de **10 431.70**

Augmentation actif circulant	24 306.91
Diminution des dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>24 306.91</b>

Diminution actif circulant	
Augmentation dettes	25 198.20
<b>TOTAL</b>	<b>25 198.20</b>

**VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT***(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)*a diminué de **891.29**

Augmentation de la trésorerie	11 322.99
-------------------------------	-----------

Diminution de la trésorerie	
-----------------------------	--

**VARIATION DE TRÉSORERIE***(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)*a augmenté de **11 322.99**

## LISTE DES IMMOS

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

No	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Date Cession	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice		
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés			
<b>205000 CONCES,BREVETS, LICENCES</b>												
4	PACK OFFICE XP	01/04/06	340.86		100.00	Lin	E	340.86	E	E	340.86	
5	WINDOWS SMALL BUSINESS	01/04/06	583.65		100.00	Lin	E	583.65	E	E	583.65	
6	MICROSOFT OFFICE PROFESSION	12/03/07	324.80		100.00	Lin	E	324.80	E	E	324.80	
<i>Cumul du compte</i>		205000	1 249.31					E 1 249.31	E	E	1 249.31	
<i>(hors cessions)</i>			1 249.31					E 1 249.31	E	E	1 249.31	
<b>218100 INST.AGENC.DIVERS</b>												
1	faux plafonds	23/12/94	13 069.45		10.00	Lin	E	13 069.45	E	E	13 069.45	
2	MOQUETTE	28/02/95	10 931.80		10.00	Lin	E	10 931.80	E	E	10 931.80	
3	PEINTURE	16/02/95	14 730.56		10.00	Lin	E	14 730.56	E	E	14 730.56	
4	PEINTURE	16/02/95	548.82		10.00	Lin	E	548.82	E	E	548.82	
5	STORES	12/01/95	1 157.44		10.00	Lin	E	1 157.44	E	E	1 157.44	
6	FAUTEUIL	26/01/95	14 464.36		10.00	Lin	E	14 464.36	E	E	14 464.36	
7	CANAPES	26/01/95	2 965.19		10.00	Lin	E	2 965.19	E	E	2 965.19	
8	FAUTEUIL	26/01/95	940.18		10.00	Lin	E	940.18	E	E	940.18	
9	CAISSON	26/01/95	216.97		10.00	Lin	E	216.97	E	E	216.97	
10	TABLE EN POIRIER	13/04/95	272.94		10.00	Lin	E	272.93	E	E	272.93	
11	ECLAIRAGE	30/04/95	13 544.43		10.00	Lin	E	13 544.42	E	E	13 544.42	
12	SPOTS	30/04/95	763.00		10.00	Lin	E	763.00	E	E	763.00	
13	PLATEAU MARBRE	23/12/94	1 077.60		10.00	Lin	E	1 077.60	E	E	1 077.60	
14	HABILLAGE FACADE	13/04/95	14 674.64		10.00	Lin	E	14 674.63	E	E	14 674.63	
15	MOQUETTE	31/03/01	3 499.24		16.67	Lin	E	3 499.24	E	E	3 499.24	
16	REAMENAGEMENTS BUREAUX 0	01/01/05	217 505.85		12.50	Lin	E	217 505.85	E	E	217 505.85	
17	TRAVAUX ELECTRIQUES LOCAL F30/11/10		1 186.43		10.00	Lin	E	989.00	E 118.64	E	1 107.64	78.79
18	CONVECTEURS	30/11/11	496.94		12.50	Lin	E	455.72	E 41.22	E	496.94	
19	CONVECTEURS BUREAU SALLE D	23/12/11	2 798.64		12.50	Lin	E	2 544.04	E 254.60	E	2 798.64	
20	CONVECTEURS REZ DE CHAUSSE	29/03/12	1 859.78		12.50	Lin	E	1 628.58	E 231.20	E	1 859.78	
21	CHGT ROBINETTERIE WC VMC	01/05/13	4 294.42		10.00	Lin	E	2 540.86	E 429.44	E	2 970.30	1 324.12
22	CLOISON BUREAU MATHIEU JOU	28/06/13	3 914.36		10.00	Lin	E	2 254.04	E 391.44	E	2 645.48	1 268.88
<i>Cumul du compte</i>		218100	324 913.04					E 320 774.68	E 1 466.54	E	322 241.22	2 671.79
<i>(hors cessions)</i>			324 913.04					E 320 774.68	E 1 466.54	E	322 241.22	2 671.79
<b>218300 MAT.BUREAU &amp; INFORMATIQUE</b>												
21	ORDI FUTJISTU ESPRIMO P2560 L	30/11/10	1 026.17		33.33	Lin	E	1 026.17	E	E	1 026.17	
24	ORDINATEUR PORTABLE HP ELIT	23/08/11	1 685.04		33.33	Lin	E	1 685.04	E	E	1 685.04	
26	VIDEOPROJECTEUR OPTOMA W3	04/09/15	653.20		33.33	Lin	E	653.20	E	E	653.20	
27	VISIO CONFERENCE LIFESIZE ICO	31/12/18	8 310.28		33.33	Lin	E	692.52	E 2 770.09	E	3 462.61	4 847.67
28	ROUTEUR CISCO MERAKI MX64W	28/09/18	850.50		33.33	Lin	E	144.11	E 283.50	E	427.61	422.89
29	HP ELITEBOOK 850 G6 CORE I5	18/12/19	1 202.40		33.33	Lin	E		E 114.67	E	114.67	1 087.73
<i>Cumul du compte</i>		218300	13 727.59					E 4 201.04	E 3 168.26	E	7 369.30	6 358.29
<i>(hors cessions)</i>			13 727.59					E 4 201.04	E 3 168.26	E	7 369.30	6 358.29
<b>218400 MOBILIER</b>												
1	AMENAGEMENT SALLE REUNION	10/03/09	5 068.17		25.00	Lin	E	5 068.17	E	E	5 068.17	
2	BUREAU LUCIE	01/04/11	1 111.67		25.00	Lin	E	1 111.67	E	E	1 111.67	
3	MOBILIER BUROFORM	11/10/11	1 578.72		25.00	Lin	E	1 578.72	E	E	1 578.72	
4	14 TABLES SIMMIS DOMINO	20/11/18	3 981.26		20.00	Lin	E	289.75	E 796.25	E	1 086.00	2 895.26

## LISTE DES IMMOS

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

No	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Date Cession	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice		
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés			
<b>218400 MOBILIER</b>												
	<i>Cumul du compte</i>	218400	11 739.82			E	8 048.31	E	796.25	E	8 844.56	2 895.26
	<i>(hors cessions)</i>		11 739.82			E	8 048.31	E	796.25	E	8 844.56	2 895.26
<b>CUMUL TOUS COMPTES</b>			<b>Valeur d'acquisition</b>	<b>Amortissements</b>					<b>Valeur nette fin d'exercice</b>			
				antérieurs		de l'exercice		cumulés				
			351 629.76	E	334 273.34	E	5 431.05	E	339 704.39	11 925.34		
				D		D		D				
<i>(hors cessions)</i>			351 629.76	E	334 273.34	E	5 431.05	E	339 704.39	11 925.34		
				D		D		D				

**ENTRÉES DE L'EXERCICE**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

N°	DESIGNATION	ACQUISITIONS					AMORTISSEMENTS				
		Date	Etat	Mode	Montant	Qté	Date	Mode	Durée	Taux	Montant
<b>218300 MAT.BUREAU &amp;INFORMATIQUE</b>											
29	HP ELITEBOOK 850 G6 CORE I5	18/12/19		Achat	1 202.40		18/12/19	Linéaire	3	33.3333	1 202.40
<i>Cumul du compte</i>					1 202.40						1 202.40
<b>CUMUL TOUS COMPTES</b>					<b>Acquisitions</b>					<b>Valeur à amortir</b>	
TOTAL DES ENTREES					1 202.40					1 202.40	



# SOMMAIRE

<b>Etats Financiers</b>	<b>3</b>
Compte de Résultat	<b>5</b>
Bilan Actif	<b>7</b>
Bilan Passif	<b>8</b>
Détail Compte de Résultat	<b>9</b>
Détail Bilan Actif	<b>13</b>
Détail Bilan Passif	<b>15</b>
<b>Annexes</b>	<b>17</b>
<b>Documents de Gestion</b>	<b>31</b>
Tableau de Financement	<b>32</b>
Etat des immobilisations	<b>33</b>
Acquisitions de l'exercice	<b>35</b>