

ASSOCIATION C.A.U.E. DU GARD

29 RUE CHARLEMAGNE

30000 NIMES

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à NIMES

Le 12/05/2021

ERIC MOLINA
ASSISTANT PRINCIPAL

PATRICK RICHER
EXPERT COMPTABLE

SARL CABINET RICHER

16 RUE DE VERDUN

BP 87015

30900 NIMES

04.66.23.56.60

ASSOCIATION C.A.U.E. DU GARD

29 RUE CHARLEMAGNE

30000 NIMES

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

COMPTES ANNUELS

- *Analyse de votre entreprise*
- *Bilan, Indicateurs financiers*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*

DOSSIER FISCAL

- *Liasse 2031*
- *Liasses 2033-A à 2033-D*

DOSSIER DE GESTION

- *Bilan synthétique*
- *Détail bilan synthétique*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Equilibre financier*
- *Tableau de financement*
- *Du résultat à la trésorerie*
- *Ratios*

SARL CABINET RICHER

16 RUE DE VERDUN

BP 87015

30900 NIMES

04.66.23.56.60

ASSOCIATION C.A.U.E. DU GARD

29 RUE CHARLEMAGNE

30000 NIMES

COMPTES ANNUELS

SARL CABINET RICHER

16 RUE DE VERDUN

BP 87015

30900 NIMES

04.66.23.56.60

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
Immobilisations	1 058 656	1 103 705
Stocks et en cours		
Créances	126 317	233 636
Disponibilités	710 971	268 174
Comptes de régularisation	6 587	6 073
TOTAL DE L'ACTIF	1 902 531	1 611 588
Capitaux propres (Dont résultat)	1 323 909 181 773	1 142 137 85 619
Provisions risques et charges	27 712	13 406
Dettes financières	224 658	281 047
Dettes d'exploitation	292 114	174 999
Comptes de régularisation	34 137	
TOTAL DU PASSIF	1 902 531	1 611 588

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	190 436	167 444
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises		
Marge brute de production % CA Production exercice	190 436 100.00	167 444 100.00
Marge brute globale % CA	190 436 100.00	167 444 100.00
Valeur ajoutée % CA	121 809 63.96	66 746 39.86
Excédent brut d'exploitation % CA	192 829 101.26	76 314 45.58
Résultat courant % CA	181 771 95.45	90 604 54.11
Résultat net % CA	181 773 95.45	85 619 51.13

RATIOS	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
Rotation des stocks (en nombre de jours)		
Crédit moyen client (en nombre de jours)		
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	193.99	78.47
Solvabilité à court terme	2.56	2.86
Autonomie financière	2.29	2.43

BILAN AU 31/12/2020

ACTIF					PASSIF				
	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart %			Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes	1 572	802	95.92		Capital	280 955	280 955		
Immob.corporelles nettes	1 056 434	1 102 252	4.16		Résultat de l'exercice	181 773	85 619	112.30	
Immob.financières	650	650			Prélèvements, distributions				
					Autres fonds propres	861 182	775 562	11.04	
ACTIF IMMOBILISE	1 058 656	1 103 705	4.08	↘	FONDS PROPRES	1 323 909	1 142 137	15.92	↗
					Provisions réglementées				
Stock matières, marchandises					Prov.risques et charges	27 712	13 406	106.72	
Produits finis					Subventions				
Travaux en cours					Emprunts à plus d'un an	224 271	280 550	20.06	
STOCKS ET EN COURS				→	DETTES LONG TERME	251 983	293 956	14.28	↘
Avances fournisseurs					CAPITAUX STABLES	1 575 892	1 436 092	9.73	↗
Créances clients					Emprunts à court terme				
Autres créances	126 317	233 636	45.93		Avances clients				
Comptes de régularisation	6 587	6 073	8.46		Dettes fournisseurs	168 258	51 048	229.61	
VALEURS REALISABLES	132 904	239 709	44.56	↘	Dettes fiscales et sociales	123 856	123 951	0.08	
Disponibilités	710 971	268 174	165.12		Autres dettes	387	497	22.07	
ACTIF CIRCULANT	843 875	507 883	66.16	↗	Comptes de régularisation	34 137			
TOTAL GENERAL	1 902 531	1 611 588	18.05	↗	Concours bancaires				
					DETTES COURT TERME	326 639	175 496	86.12	↗
					TOTAL GENERAL	1 902 531	1 611 588	18.05	↗

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients			
Délai de paiement fournisseurs	193.99	78.47	115.52
Fonds de roulement en jours	501.43	82.63	418.81
Utilisation du fonds de roulement	977.78	714.62	263.16
Trésorerie en jours	1 344.02	576.57	767.45
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	15 308	13 736	1 572	802	770	95.92
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	72 927		72 927	72 927		
	Constructions	1 264 725	286 230	978 495	1 021 421	42 926	4.20
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	87 981	82 969	5 012	7 905	2 893	36.60
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	250		250	250		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	400		400	400		
Total II		1 441 591	382 935	1 058 656	1 103 705	45 049	4.08
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	126 317		126 317	233 636	107 319	45.93
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	16 283		16 283	16 250	32	0.20
	Disponibilités	694 688		694 688	251 924	442 764	175.75
	Charges constatées d'avance (3)	6 587		6 587	6 073	514	8.46
	Total III	843 875		843 875	507 883	335 992	66.16
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 285 466	382 935	1 902 531	1 611 588	290 943	18.05

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	280 955		280 955			
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau	861 182		775 562		85 619	11.04
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	181 773		85 619		96 153	112.30
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	1 323 909		1 142 137		181 773	15.92
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	27 712		13 406		14 306	106.72
	Total III	27 712		13 406		14 306	106.72
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	224 658		281 047		56 389	20.06
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	168 258 123 856		51 048 123 951		117 210 94	229.61 0.08
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	34 137				34 137	
	Total IV	550 910		456 046		94 864	20.80
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 902 531		1 611 588		290 943	18.05

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 326 639 175 496

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	190 436		190 436	167 444		22 992	13.73
Chiffre d'affaires NET	190 436		190 436	167 444		22 992	13.73
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			1 088 718	1 066 926		21 792	2.04
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			29 156	45 488		16 332	35.90
Autres produits			39 120	39 480		360	0.91
Total des Produits d'exploitation (I)			1 347 431	1 319 338		28 092	2.13
Charges d'exploitation (2)							
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 *			312 245	234 190		78 055	33.33
Impôts, taxes et versements assimilés			61 266	76 717		15 450	20.14
Salaires et traitements			515 058	614 011		98 954	16.12
Charges sociales			197 756	233 138		35 382	15.18
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			46 021	45 938		83	0.18
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			27 712	13 406		14 306	106.72
Autres charges			271	4 075		3 804	93.34
Total des Charges d'exploitation (II)			1 160 330	1 221 474		61 144	5.01
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			187 101	97 864		89 236	91.18
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
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	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		511		503	8	1.53
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		511		503	8	1.53
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		5 827		7 741	1 914	24.72
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		13		22	9	39.43
Total VI		5 841		7 763	1 922	24.76
2. Résultat financier (V-VI)		5 330		7 260	1 930	26.59
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		181 771		90 604	91 167	100.62
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		12		959	947	98.77
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		12		959	947	98.77
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		10		5 944	5 934	99.83
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		10		5 944	5 934	99.83
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		2		4 985	4 987	100.03
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		1 347 953		1 320 801	27 153	2.06
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 166 181		1 235 181	69 000	5.59
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		181 773		85 619	96 153	112.30

* 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

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 902 530.64 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 0 Euros et dégageant un excédent de 181 772.62 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	14 336		972
Terrains	72 927		
Constructions sur sol propre	1 264 725		
Installations générales agencements aménagements divers	2 549		
Matériel de transport	1 306		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	84 125		
TOTAL	1 425 633		
Autres participations	250		
Prêts, autres immobilisations financières	400		
TOTAL	650		
TOTAL GENERAL	1 440 619		972

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			15 308	15 308
Terrains			72 927	72 927
Constructions sur sol propre			1 264 725	1 264 725
Installations générales agencements aménagements divers			2 549	2 549
Matériel de transport			1 306	1 306
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			84 125	84 125
TOTAL			1 425 633	1 425 633
Autres participations			250	250
Prêts, autres immobilisations financières			400	400
TOTAL			650	650
TOTAL GENERAL			1 441 591	1 441 591

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 TOTAL	13 534	202		13 736
Constructions sur sol propre	243 305	42 926		286 230
Installations générales agencements aménagements divers	863	255		1 118
Matériel de transport	1 306			1 306
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	77 906	2 638		80 544
TOTAL	323 380	45 819		369 199
TOTAL GENERAL	336 914	46 021		382 935

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	202				
Constructions sur sol propre	42 926				
Instal.générales agenc.aménag.divers	255				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 638				
TOTAL	45 819				
TOTAL GENERAL	46 021				

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	13 406	27 712	13 406		27 712
TOTAL	13 406	27 712	13 406		27 712
TOTAL GENERAL	13 406	27 712	13 406		27 712
Dont dotations et reprises d'exploitation		27 712	13 406		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	400	400	
Débiteurs divers	126 317	126 317	
Charges constatées d'avance	6 587	6 587	
TOTAL	133 304	133 304	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	387	387		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	224 271		180 655	43 616
Fournisseurs et comptes rattachés	168 258	168 258		
Personnel et comptes rattachés	41 247	41 247		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 100	59 100		
Autres impôts taxes et assimilés	23 509	23 509		
Produits constatés d'avance	34 137	34 137		
TOTAL	550 910	326 639	180 655	43 616
Emprunts remboursés en cours d'exercice	56 279			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	125 429
Valeurs mobilières de placement	9 054
Total	134 483

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	387
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 641
Dettes fiscales et sociales	79 384
Total	105 412

Détail des charges à payer

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 587
Total	6 587
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	34 137
Total	34 137

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des charges constatées d'avance

Détail des produits constatés d'avance

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Transferts de charges

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	1	572	802		770	95.92
20500000 CONCESSIONS BREVET PROGRAMMES	15	308	14 336		972	6.78
28050000 AMORT. CONCESSIONS PROGRAMMES	13	736	13 534		202	1.50
TERRAINS	72	927	72 927			
21120000 TERRAIN	72	927	72 927			
CONSTRUCTIONS	978	495	1 021 421		42 926	4.20
21310000 BATIMENT	1 264	725	1 264 725			
28131000 AMORT BATIMENT	286	230	243 305		42 926	17.64
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5	012	7 905		2 893	36.60
21810000 AGENCEMENTS DIVERS	2	549	2 549			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	1	306	1 306			
21830000 MATERIEL INFORM.ET BUREAU	32	200	32 200			
21840000 MOBILIER	51	925	51 925			
28181000 AMORT AGENCEMENTS DIVERS	1	118	863		255	29.52
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	1	306	1 306			
28183000 AMORT.INFORMATIQUE ET BUREAU	29	880	28 011		1 869	6.67
28184000 AMORT. MOBILIER	50	664	49 895		769	1.54
AUTRES PARTICIPATIONS	250		250			
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	250		250			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	400		400			
27552000 CAUTION TOTAL	400		400			
Total II	1 058	656	1 103 705		45 049	4.08
AUTRES CREANCES	126	317	233 636		107 319	45.93
40100000 FOURNISSEURS	888		388		501	129.16
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	125	429	233 248		107 819	46.23
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	16	283	16 250		32	0.20
50850000 PARTS B C.C.	7	229	7 183		46	0.64
50880000 EP ETHIQ MONE I	9	054	9 068		13	0.15
DISPONIBILITES	694	688	251 924		442 764	175.75
51220000 CREDIT COOPERATIF	617	419	175 055		442 364	252.70
51230000 COMPTE LIVRET C.COOPERATIF	77	269	76 869		400	0.52
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6	587	6 073		514	8.46
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6	587	6 073		514	8.46
Total III	843	875	507 883		335 992	66.16
TOTAL GENERAL	1 902	531	1 611 588		290 943	18.05

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CAPITAL		280	955	280	955		
10210000 FOND GENERAL DE DOTATION		280	955	280	955		
REPORT A NOUVEAU		861	182	775	562	85 619	11.04
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR		861	182	775	562	85 619	11.04
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		181	773	85	619	96 153	112.30
Total I		1 323	909	1 142	137	181 773	15.92
PROVISIONS POUR CHARGES		27	712	13	406	14 306	106.72
15300000 PROVISION POUR RETRAITE		27	712	13	406	14 306	106.72
Total III		27	712	13	406	14 306	106.72
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		224	658	281	047	56 389	20.06
16402000 EMPRUNT 14002200 CREDIT COOPER		180	655	226	869	46 214	20.37
16403000 PRET 14154310		43	616	53	681	10 065	18.75
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS			387		497	110	22.07
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		168	258	51	048	117 210	229.61
40100000 FOURNISSEURS		142	618	41	067	101 550	247.28
40860000 FOURNISSEURS A PAYER		25	641	9	981	15 660	156.90
DETTES FISCALES ET SOCIALES		123	856	123	951	94	0.08
42820000 CONGES A PAYER		41	247	44	084	2 837	6.44
43110000 URSSAF		20	490	21	237	748	3.52
43720000 HUMANIS		8	834	9	218	384	4.17
43730000 IRCANTEC		3	709	3	927	218	5.56
43772000 UNIFORMATION		4	930	6	006	1 076	17.92
43820000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYER		21	137	22	756	1 619	7.11
44210000 DGFIP - PAS		2	788	3	037	249	8.20
44710000 ETAT - TAXE SUR LES SALAIRES		3	722	5	185	1 463	28.23
44860000 ETAT-CHARGES A PAYER		17	000	8	500	8 500	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		34	137			34 137	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		34	137			34 137	
Total IV		550	910	456	046	94 864	20.80
TOTAL GENERAL		1 902	531	1 611	588	290 943	18.05

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	190	436	167	444	22 992	13.73
70810000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	60	586	58	427	2 159	3.70
70840000 MISE A DISPOS PERSONNEL ATD	129	850	109	017	20 833	19.11
Chiffre d'affaires NET	190	436	167	444	22 992	13.73
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 088	718	1 066	926	21 792	2.04
74000000 SUBVENTIONS DIVERSES	31	636	32	000	364	1.14
74110000 TAXE AMENAGEMENT	1 005	000	900	000	105 000	11.67
74210000 SUBVENTION D.R.A.C.	5	000	10	000	5 000	50.00
74300000 SUBV ESPACE INFO ENERGIE	47	082	124	926	77 844	62.31
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	29	156	45	488	16 332	35.90
78151000 REPRISE PROVISION RETRAITE	13	406	8	813	4 593	52.11
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	15	751	36	675	20 924	57.05
AUTRES PRODUITS	39	120	39	480	360	0.91
75600000 COTISATIONS DES MEMBRES	420		780		360	46.15
75910000 CONVENTION COMMUNES	38	700	38	700		
Total des Produits d'exploitation	1 347	431	1 319	338	28 092	2.13
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	312	245	234	190	78 055	33.33
60601000 ELECTRICITE	5	158	4	820	338	7.02
60602000 EAU	440		456		16	3.47
60603000 ACHATS DROGUERIE	2	579			2 579	
60604000 CARBURANT	1	413	2	734	1 321	48.32
60605000 ACHAT PETIT MATERIEL	1	669	2	204	535	24.28
60641000 FOURNITURES DE BUREAU DIVERS	2	543	4	023	1 479	36.78
60642000 ACHATS DE LIVRES	481		655		174	26.56
61200000 CREDIT BAIL PHOTOCOPIEURS	34	983	34	983		
61221000 CREDIT BAIL INFORMATIQUE	8	294	8	294		
61352600 LOCATION DIAC KANGOO ET-286-RC	2	961	2	961		
61352700 LOCATION DIAC CLIO EV-900-AN	2	605	2	605		
61352800 LOCATION DIAC CLIO EV-791-AN	2	605	2	605		
61355000 LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	622		1 248		625	50.13
61520000 ENTRET.REPARATION IMMOBILIERES	2	693	1	430	1 263	88.36
61530000 MENAGE	6	782	7	930	1 148	14.48
61540000 ENTRETIEN JARDIN	516		720		204	28.33
61550000 ENTRETIEN MATERIEL DE BUREAU	930		473		457	96.70
61551000 ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	213		824		611	74.18
61560000 MAINTENANCE FAC SIMILE	9	643	13	207	3 564	26.98
61561000 MAINTENANCE CLIM (CREA SOLAIR)	1	563	1	560	3	0.21
61562000 MAINTENANCE ORKIS/KENTICA	722		709		13	1.82
61565000 MAINTENANCE SITE INTERNET	8				8	
61566000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	2	535	2	520	15	0.60
61567000 MAINTENANCE CEGID (quadratus)	864		689		175	25.39
61568000 MAINTENANCE UNIDEES TELEPHONE	74				74	
61591000 MAINTENANCE PORTAIL ATD30	300		300			
61592000 MAINTENANCE THYSSEN ASCENSEUR	1	226	1	600	374	23.38
61593000 MAINTENANCE SIGMA STANDARD	348		408		60	14.79
61610000 ASSURANCE MULTIRISQU.ET DIVERS	941		1 094		153	13.98
61611000 ASSURANCE CONSEIL	639		609		30	5.00
61630000 ASSURANCE VOITURES	3	289	2	781	507	18.24
61810000 DOCUMENTATION	2	323	2	305	17	0.75

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
62140000 PERSONNEL DETACHE	149	164	47	036	102 128	217.13
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	12	480	15	696	3 216	20.49
62261100 HONORAIRES INFORMATIQUES		460		480	20	4.17
62262000 HONORAIRES COMMISSAIRE COMPTES	3	936	3	658	278	7.59
62264000 HONORAIRES DIVERS			1	920	1 920	100.00
62265000 HONOR CONCEPTION SITE INTERNET	2	173	3	536	1 363	38.54
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX				50	50	100.00
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS		50		50		
62320000 PUBLICATIONS		159			159	
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS			1	793	1 793	100.00
62340000 DONS , POURBOIRES		20		103	83	80.57
62360000 CONFERENCES	1	659	2	104	445	21.16
62381000 ORGANISATION CONCOURS & MANIFE	2	543	7	054	4 511	63.95
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT		944	2	602	1 657	63.70
62520000 DEPLACEMENTS INDEMNITES KM		377		80	297	371.88
62530000 DEPLT FN CAUE		426	2	750	2 324	84.53
62570000 RECEPTION		925		941	15	1.64
62571000 RECEPTION RENCONTRE CAUE LR		18	2	800	2 782	99.36
62620000 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT		731		761	30	3.90
62630000 FRAIS TELEPHONIQUES	3	398	3	732	334	8.94
62631000 ABONNEMENT INTERNET	1	558	1	625	67	4.15
62700000 FRAIS BANCAIRES	2	359	2	631	272	10.35
62800000 FRAIS GESTION CARTE TOTAL		205		234	29	12.26
62810000 COTISATIONS	26	696	25	807	889	3.44
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	61	266	76	717	15 450	20.14
63110000 TAXES SUR SALAIRES PP	33	855	47	076	13 220	28.08
63330000 PART.FORMATION CONTINUE	9	994	12	283	2 289	18.64
63512000 TAXE FONCIERE	8	917	8	858	59	0.67
63513000 TAXE D'HABITATION	8	500	8	500		
SALAIRES ET TRAITEMENTS	515	058	614	011	98 954	16.12
64110000 SALAIRES BRUTS	504	860	591	503	86 643	14.65
64120000 CONGES PAYES	2	837	3	637	6 474	178.00
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS		601			601	
64141000 PARTICIP TRANSPORT SALAIRES	1	450	2	557	1 106	43.26
64143000 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE	4	963			4 963	
64150000 INDEMNITES SECURITE SOCIALE	6	020	16	314	10 294	63.10
CHARGES SOCIALES	197	756	233	138	35 382	15.18
64510000 URSSAF PP	122	124	144	778	22 654	15.65
64520000 MAF PREVOYANCE		8 073			8 073	
64530000 IRCANTEC PP	26	298	34	929	8 631	24.71
64540000 POLE EMPLOI PP	21	115	24	843	3 728	15.01
64560000 PARITARISME PP		861		906	45	4.96
64570000 HUMANIS PP	12	012	24	977	12 965	51.91
64580000 CHARGES SUR CONGES PAYES	1	619		374	1 993	532.38
64581000 FRAIS DE FORMATION	5	598		536	5 061	943.61
64582000 FRAIS STAGIAIRES	1	775			1 775	
64584000 ADSPL		237		250	13	5.30
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1	284	1	544	260	16.86

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	46 021		45 938		83	0.18
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	46 021		45 938		83	0.18
DOTATIONS AUX PROVISIONS	27 712		13 406		14 306	106.72
68150000 DOT. PROVISION RISQUES CHARGES	27 712		13 406		14 306	106.72
AUTRES CHARGES	271		4 075		3 804	93.34
65700000 SUBVENTIONS VERSEES R.I.A.	271		4 075		3 804	93.34
Total des Charges d'exploitation	1 160 330		1 221 474		61 144	5.01
Résultat d'exploitation	187 101		97 864		89 236	91.18
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	511		503		8	1.53
76400000 REVENUS VALEURS MOBILIERES PLA	511		503		8	1.53
Total des Produits financiers	511		503		8	1.53
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	5 827		7 741		1 914	24.72
66100000 INTERETS SUR EMPRUNT	5 827		7 741		1 914	24.72
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	13		22		9	39.43
66700000 PERTE NETTES-CESSION VAL PLACE	13		22		9	39.43
Total des Charges financières	5 841		7 763		1 922	24.76
Résultat financier	5 330		7 260		1 930	26.59
Résultat courant avant impôts	181 771		90 604		91 167	100.62
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	12		959		947	98.77
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	12		959		947	98.77
Total des Produits exceptionnels	12		959		947	98.77
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	10		5 944		5 934	99.83
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	10		344		334	97.06
67200000 PERTES EXCEPTIONNELLE/EX ANTER			5 600		5 600	100.00
Total des Charges exceptionnelles	10		5 944		5 934	99.83
Résultat exceptionnel	2		4 985		4 987	100.03
Total des produits	1 347 953		1 320 801		27 153	2.06
Total des charges	1 166 181		1 235 181		69 000	5.59
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	181 773		85 619		96 153	112.30

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			6 586.95
31/12/2020 ZZ 8787722 CEGID/QUADRACOMPTA	13.63		
31/12/2020 ZZ 3971CH TERRITORIAL/TECHNICITE	22.00		
31/12/2020 ZZ 3903611 MONITEUR/AMC	75.29		
31/12/2020 ZZ 34210305 FAC-SIMILE	430.96		
31/12/2020 ZZ 34210305 FAC-SIMILE	96.21		
31/12/2020 ZZ 4307166 BEA INFORMATIQUE	1 033.75		
31/12/2020 ZZ 4307166 BEA INFORMATIQUE	230.77		
31/12/2020 ZZ F20085971 MAISON ECOLOGIQUE	32.74		
31/12/2020 ZZ T200903155 BIONNAY/PAYSAGE	103.86		
31/12/2020 ZZ 090003/E SIGMA	119.39		
31/12/2020 ZZ 090003/E SIGMA	26.65		
31/12/2020 ZZ F20090029 CREA MAINIENANCE	929.33		
31/12/2020 ZZ F20090029 CREA MAINIENANCE	207.46		
31/12/2020 ZZ F0007229 AID 30	60.64		
31/12/2020 ZZ F0007229 AID 30	13.54		
31/12/2020 ZZ FD201967 SEA SEQUENCE BOIS+DA	158.18		
31/12/2020 ZZ CB202000593 OBSERVER	146.63		
31/12/2020 ZZ F20102255 URBANISME	91.01		
31/12/2020 ZZ 2020101066 LA GAZETTE DE NIME	59.11		
31/12/2020 ZZ 2020119 DGAIN/DIAGONAL	33.64		
31/12/2020 ZZ 722885 MIDILIBRE	187.79		
31/12/2020 ZZ 34221445 FAC-SIMILE	691.25		
31/12/2020 ZZ 34221445 FAC-SIMILE	154.32		
31/12/2020 ZZ 20J02M06 ORANGE	32.95		
31/12/2020 ZZ FR37295239 OVH	65.29		
31/12/2020 ZZ FR37295239 OVH	14.58		
31/12/2020 ZZ 20J51J12 ORANGE	183.88		
31/12/2020 ZZ 20J51J12 ORANGE	41.05		
31/12/2020 ZZ 20J31G12 ORANGE	48.10		
31/12/2020 ZZ 20J31G12 ORANGE	10.74		
31/12/2020 ZZ 3123318 AQC	54.31		
31/12/2020 ZZ 8787722 CEGID/QUADRACOMPTA	61.08		
31/12/2020 ZZ 20J02M06 ORANGE	7.35		
31/12/2020 ZZ 10121031588 EDF ABT	19.37		
31/12/2020 ZZ 10121031588 EDF ABT	4.33		
31/12/2020 ZZ CEH825188418 THYSSENKRUPP	334.04		
31/12/2020 ZZ CEH825188418 THYSSENKRUPP	74.57		
31/12/2020 ZZ 3948290/VGM MONITEUR/BATIWEB	715.61		
31/12/2020 ZZ 1396502466 FREE	1.55		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR			125 429.07
31/12/2020 ZZ 2020 COTISATIONS X 3	180.00		
31/12/2020 ZZ 2020 SOLDE CONSEIL REGIONAL	22 330.00		
31/12/2020 ZZ 2020 CONVENTIONS ACCOMPAGNI	38 700.00		

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
31/12/2020 ZZ 2017-2020 FEDER A RECEVOIR	64 219.07		
50880000 EP ETHIQ MONE I			9 054.27
01/01/2020 AD S.A.N.	9 067.68		
31/12/2020 CD moins value latente sur etiqu		13.41	
COMPTES DE PASSIF			
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			34 137.21
31/12/2020 ZZ 2018-2020 ADEME TROP PERCU		34 137.21	
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS			387.39
31/12/2020 ZZ INTERETS COURUS SUR EMPRUNT		387.39	
40860000 FOURNISSEURS A PAYER			25 640.56
42820000 CONGES A PAYER			41 246.66
31/12/2020 ZZ CONGES PAYES 31/12/20		41 246.66	
43820000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYER			21 136.94
31/12/2020 ZZ CHARGES/CP 31/12/20		21 136.94	
44860000 ETAT-CHARGES A PAYER			17 000.00
31/12/2020 ZZ 2019/2020 TAXE HABITA 2019+20		17 000.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			10.12
13/01/2020 CD IRCANIEC DIFF/REGLT	0.62		
16/01/2020 CD URSSAF DIFF REGLT	0.64		
22/01/2020 CD DGFIP-PAS DIFF/REGLT	0.16		
12/03/2020 CD IRCANIEC DIFF/REGLT	0.90		
20/03/2020 CD URSSAF DIFF/REGLT	0.02		
24/03/2020 CD DGFIP PAS DIFF/REGLT	0.42		
16/04/2020 CD URSSAF DIFF/REGLT	0.34		
30/04/2020 CD SALAIRE AVRIL DIFF/REGLT	0.03		
11/05/2020 CD IRCANIEC DIFF/REGLT	0.52		
18/05/2020 CD URSSAF DIFF/REGLT	0.15		
16/06/2020 CD URSSAF DIFF/REGLT	2.53		
06/08/2020 CD IRCANIEC DIFF/REGLT	0.16		
17/08/2020 CD TAXE SALAIRES DIFF/REGLT	0.08		
18/08/2020 CD URSSAF DIFF/REGLT	0.31		
25/08/2020 CD DGFIP PAS DIFF/REGLT	0.35		
15/09/2020 CD TAXE SALAIRES DIFF/REGLT	0.32		
13/11/2020 CD IRCANIEC DIFF REGLT	0.04		
16/11/2020 CD TAXE SALAIRES DIFF REGLT	0.25		
15/12/2020 CD TAXE SALAIRES DIFF REGLT	0.47		
15/12/2020 CD IRCANIEC DIFF REGLT	0.47		
16/12/2020 CD URSSAF DIFF REGLT	1.34		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			11.82
14/02/2020 CD IRCANIEC DIFF/REGLT		0.37	
17/02/2020 CD TAXE SALAIRES DIFF/REGLT		0.08	
18/02/2020 CD URSSAF DIFF/REGLT		1.82	
25/02/2020 CD DGFIP PAS DIFF/REGLT		0.39	
16/03/2020 CD TAXE SALAIRES DIFF/REGLT		0.70	
16/04/2020 CD TAXE SALAIRES DIFF/REGLT		0.01	
17/04/2020 CD IRCANIEC DIFF/REGLT		0.57	
22/04/2020 CD DGFIP PAS DIFF/REGLT		0.43	
15/05/2020 CD TAXE SALAIRES DIFF/REGLT		0.47	
21/05/2020 CD DGFIP PAS DIFF/REGLT		0.40	
15/06/2020 CD IRCANIEC DIFF/REGLT		0.56	
15/06/2020 CD TAXE/SALAIRES DIFF/REGLT		0.03	
23/06/2020 CD DGFIP PAS DIFF/REGLT		0.42	
15/07/2020 CD IRCANIEC DIFF/REGLT		0.04	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires			Débit	Crédit	Montant
15/07/2020	CD	TAXE SALAIRES DIFF/REGLT		0.41	
16/07/2020	CD	URSSAF DIFF/REGLT		0.16	
22/07/2020	CD	DGFIP PAS DIFF/REGLT		0.25	
15/09/2020	CD	IRCANTEC DIFF/REGLT		0.07	
16/09/2020	CD	URSSAF DIFF/REGLT		1.13	
23/09/2020	CD	DGFIP PAS DIFF/REGLT		0.12	
12/10/2020	CD	SALAIRES 09 DIFF REGLT		0.60	
15/10/2020	CD	IRCANTEC DIFF/REGLT		0.58	
15/10/2020	CD	TAXE SALAIRES DIFF REGLT		0.30	
16/10/2020	CD	URSSAF DIFF/REGLT		0.82	
21/10/2020	CD	DGFIP PAS DIFF/REGLT		0.10	
17/11/2020	CD	URSSAF DIFF REGLT		0.55	
24/11/2020	CD	DGFIP PAS DIFF REGLT		0.10	
23/12/2020	CD	DGFIP PAS DIFF REGLT		0.34	

ASSOCIATION C.A.U.E. DU GARD

29 RUE CHARLEMAGNE

30000 NIMES

DOSSIER FISCAL

SARL CABINET RICHER

16 RUE DE VERDUN

BP 87015

30900 NIMES

04.66.23.56.60



IMPÔT SUR LE REVENU
Bénéfices industriels et commerciaux

(Cocher la ou les cases correspondantes)

Exercice ouvert le	01/01/2020	Régime simplifié d'imposition	☒ x	ou réel normal	☐
et clos le	31/12/2020	Option pour la comptabilité super-simplifiée	☐	TVA	☐
		Option pour le régime de la taxation au tonnage	☐		

A IDENTIFICATION

Dénomination de l'entreprise :	ASSOCIATION C.A.U.E. DU G	Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du domicile de l'exploitant si elle est différente de l'adresse de la direction de l'entreprise :	
Adresse de l'entreprise :	29 RUE CHARLEMAGNE		
Mél :	30000 NIMES d.gras@caue30.fr		
Téléphone :	04.66.36.10.60		
SIREN	323139063	Mél :	
Préciser l'ancienne adresse en cas de changement :			

B DIVERS

Activités exercées (souligner l'activité principale) :	
Personne inscrite au répertoire des métiers (cocher la case)	☐

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice, page 3)

1. Résultat fiscal	Bénéfice col. 1, Déficit col.2 (report XN ou XO du 2058-A-SD ou 370 ou 372 du 2033-B-SD)	Col. 1	Col. 2
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10 %		0	
2. Revenus de valeurs et capitaux mobiliers (compris dans les résultats ci-dessus)			
- (Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu.....)	a		
à déduire : quote-part des frais et charges correspondants	b		
revenus nets exonérés (a - b).....	c		
- Revenus soumis à l'impôt sur le revenu.....	d		
3. Total		0	
4. Bénéfice imposable (col. 1 - col. 2) ou Déficit déductible (col. 2 - col. 1)		0	

4. bis Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 G du CGI)	
- Quote-part de subvention d'équipement, d'indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé et des plus-values à court terme définies à l'article 39 duodecimes du CGI	e
- Moins-values à court terme définies à l'article 39 duodecimes du CGI	f

5. Plus-values					
taxées selon les règles prévues par les particuliers	☐	à court terme et à long terme exonérées	☐	à long terme imposables à 12,8 %	☐
à long terme différée de 2 ans (art. 39 quindecies I-1 du CGI)	☐	dont plus-values à long terme exonérées (art. 151 septies A du CGI)	☐	dont plus-value à court terme exonérée art. 151 septies (151 septies A et 238 quindecies)	☐

6. Exonérations, Abattements et crédits d'impôt							
Entreprise nouvelle art. 44 sexies	☐	ZRR art. 44 quindecies	☐	Zone franche d'activité art.44 quaterdecies	☐	Autres dispositifs	☐
ZFU art. 44 octies et 44 octies A	☐	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	☐	Jeunes entreprises innovantes (JEI) art. 44 sexies A	☐		
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies	☐	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies	☐				
Exonération ou abattement pratique	➡	sur les plus-values à long terme imposables à 12,8 %	☐	sur le bénéfice professionnel	☐		
Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif (art. 244 quater W)	☐						

7. BIC non professionnels (2031 Bis-SD)	a - BÉNÉFICE	☐	b - DÉFICIT	☐	
Plus-values à court terme, subventions d'équipement et indemnités d'assurance	☐				
Moins-values à court terme (art 39 duodecimes)	☐	PV nettes à long terme imposable à 12,8 %	☐	Exonération ou abattement pratiqué sur le bénéfice non professionnel	☐

8. Régime des sociétés de personnes	
Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur le revenu et d'autres à l'impôt sur les sociétés.	
Résultat fiscal issu du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés	☐

9. Comptabilité informatisée			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI ☒ x NON ☐	Si oui, indication du logiciel utilisé	CEGID

ATTENTION : toutes les entreprises soumises à un régime réel d'imposition en matière de résultats ont l'obligation de souscrire leur déclaration de résultats et ses annexes par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration prévue par l'article 1738 du code général des impôts (CGI). Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. La notice n° 2033-NOT-SD est également accessible sur le site www.impots.gouv.fr.

OGA/OMGA	☐	Viseur conventionné	☐	(Cocher la case correspondante)	ECF	☐
Nom et coordonnées du CGA/OMGA				Nom et coordonnées du viseur conventionné		
N° d'agrément du CGA/OMGA ou du viseur conventionné				Identité du déclarant:		
SARL CABINET RICHER 16 RUE DE VERDUN 30900 NIMES 04.66.23.56.60				Lieu: NIMES Date: 12/05/2021 Qualité et nom du déclarant: Signature:		

Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004, garantissent les C les droits des personnes physiques à l'égard des traitements de données à caractère personnel.

IMPÔT SUR LE REVENU
ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2031-SD

DGFIP N° 2031 bis-SD
(2021)

D	RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS (voir notice)			
Ce cadre ne concerne que les sociétés en nom collectif et assimilées, les sociétés en commandite simple, les sociétés en participation et les sociétés créées de fait qui n'ont pas opté pour le régime fiscal des sociétés de capitaux, les sociétés à responsabilité limitée et les sociétés en commandite simple de caractère familial ayant opté pour le régime fiscal des sociétés de personnes, ainsi que les groupements d'intérêt économique et les sociétés de copropriétaires de navires. (art. 48-1 et 48-2 ann. III au CGI). (Si ce cadre est insuffisant, joindre à la présente déclaration un état du même modèle)				
Identification, adresse, qualité (associé, associé-gérant, etc.) des associés, personnes physiques ou morales 1		BIC "B" ou BIC non profes- sionnels "M" 2	Quote-part du bénéfice ou du déficit 3 à prendre en considération pour le calcul de la base d'imposition à l'impôt sur le revenu ou, éventuelle- ment à l'impôt sur les sociétés 3	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit 4
Sociétés en commandite simple 4 montant des bénéfices distribués aux commanditaires au cours de l'année _____				
E	RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX		Cette rubrique ne concerne que les entreprises individuelles , elle doit être remplie lorsque ces frais excèdent, par exercice : 3 000 E pour les cadeaux ou 6 100 E pour les frais de réception.	
Les autres entreprises doivent utiliser le cas échéant le relevé de frais généraux n° 2067-SD. Montant des : - Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises). - Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement.			Exercice	
F	DIVERS NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)			
ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
G	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION			
RÉMUNÉRATIONS		Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les D.A.D.S. et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant les DSN de 2020 montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être, le cas échéant, majorés des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.		
		Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages		
		Montant des prélèvements financiers effectués à titre personnel au cours de l'exercice (*)		
		Montant des apports en capital ou des versements en compte courant faits au cours de l'exercice (*) (*) A remplir par les entreprises passibles de l'impôt sur le revenu et dispensées de bilan.		
PLUS-VALUES ACQUISES EN FRANCHISE D'IMPÔT				
Cette rubrique concerne les entreprises qui optent pour le régime simplifié d'imposition et qui entendent se placer sous le régime d'exonération des plus-values. En exerçant pour la première fois l'option pour le régime simplifié elles peuvent déterminer, en franchise d'impôt, les plus-values acquises à la date de prise d'effet de cette option pour les éléments non amortissables de leur actif immobilisé. Dans cette hypothèse, il conviendra de joindre à la déclaration 2031 une note rédigée sur papier libre portant indication détaillée de la nature et de la valeur des éléments non amortissables réévalués et de la méthode de réévaluation.				
Nature des immobilisations non amortissables		Valeur réévaluée	Prix d'acquisition	Plus-value
Il convient de reporter chaque année le montant de la plus-value acquise en franchise d'impôt.				
H	BIC NON PROFESSIONNELS			
Détermination du résultat de l'exercice				
		Bénéfice	Déficit	
Locations meublées non professionnelle déjà soumises aux contributions sociales par les organismes sociaux				
Autres locations meublées non professionnelles				
Location gérance				
Membres non professionnel de copropriété de cheval de course ou d'étalon				
Autres BIC non professionnels				
Résultat avant imputation des déficits antérieurs		à reporter case 7a	à reporter case 7b	

Désignation de l'entrepriseASSOCIATION C.A.U.E. DU GARDNéant*

Adresse de l'entreprise29 RUE CHARLEMAGNE30000 NIMES

Número SIRET *32313906300057

Durée de l'exercice en nombre de mois *12Durée de l'exercice précédent *12

				Exercice N clos le	Exercice N-1 clos le
				31122020	31122019
ACTIF		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net
		1	2	3	4
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles				
	Fonds commercial *	010			
	Autres *	014	15 308	1 572	802
	Immobilisations corporelles *	028	1 425 633	1 056 434	1 102 252
	Immobilisations financières * (1)	040	650	650	650
Total I (5)		044	1 441 591	1 058 656	1 103 705
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050			
	Marchandises *	060			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064			
	Créances (2)				
	Clients et comptes rattachés*	068			
	Autres * (3)	072	126 317	126 317	233 636
	Valeurs mobilières de placement	080	16 283	16 283	16 250
	Disponibilités	084	694 688	694 688	251 924
	Charges constatées d'avance *	092	6 587	6 587	6 073
	Total II	096	843 875	843 875	507 883
Total général (I+II)		110	2 285 466	1 902 531	1 611 588
PASSIF				Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		280 955	280 955
	Ecart de réévaluation	124			
	Réserve légale	126			
	Réserves réglementées*	130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131			
	Report à nouveau	134		861 182	775 562
	Résultat de l'exercice	136		181 773	85 619
	Provisions réglementées	140			
	Total I	142		1 323 909	1 142 137
	Provisions pour risques et charges	154		27 712	13 406
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		224 658	281 047
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		168 258	51 048
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169		123 856	123 951
	Produits constatés d'avance	174		34 137	
	Total III	176		550 910	456 046
	Total général (I + II + III)	180		1 902 531	1 611 588
RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	224 271
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	972
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302, Septies A bis du Code Général des impôts)		Désignation de l'entreprise ASSOCIATION C.A.U.E. DU GARD										Néant		*							
A - RÉSULTAT COMPTABLE												Exercice N clos le 13 1 1 2 2 0 2 0				Exercice N-1 clos le 13 1 1 2 2 0 1 9					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons intracommunautaires										209		210								
	Production vendue { biens services * }										215		214								
											217		218				190 436 167 444				
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)												222								
	Production immobilisée *												224								
	Subventions d'exploitation reçues												226				1 088 718 1 066 926				
	Autres produits												230				68 276 84 968				
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)												232				1 347 431 1 319 338				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)												234								
	Variation de stock (marchandises) *												236								
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)												238								
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *												240								
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : mobilier 8 294 - immobilier)												242				312 245 234 190				
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)												244				61 266 76 717				
	Rémunérations du personnel *												250				515 058 614 011				
	Charges sociales (cf. renvoi 380)												252				197 756 233 138				
	Dotations aux amortissements *												254				46 021 45 938				
	Dotations aux provisions												256				27 712 13 406				
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }												262				271 4 075				
	Total des charges d'exploitation (II)												264				1 160 330 1 221 474				
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)												270				187 101 97 864				
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)												280				511 503				
	Produits exceptionnels (IV)												290				12 959				
	Charges financières (V)												294				5 841 7 763				
	Charges exceptionnelles { dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347 } { dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348 }												300				10 5 944				
	Impôts sur les bénéfices * (VII)												306								
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)												310				181 773 85 619					
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2												312				181 773 314			
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *												316								
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles												318								
	Provisions non déductibles *												322								
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)												324								
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247										écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* 248		330								
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option										(Part de loyers dispensés de réintégration) 249		251								
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime												998								
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime												999								
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime												997								
	Entreprise nouvelles (44. sexies) 986										Zone franche urbaine (44. octies et octies A) 987		Zones de restructuration de la défense (44. terdecies) 127		Zones de revitalisation rurales (44. quindécies) 138		342				
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) 981										Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies) 991								
	Divers dont ZFA NG (44. quaterdecies) 345										Investissements outre-mer 344		Créance due au report en arrière du déficit 346		Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies) 992		350				
Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G												Zone de développement prioritaire (44. septdecies) 993									
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS										Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		352				181 773 354					
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)												356								
	Déficits antérieurs reportables : *3.9.7.....3.8.3 dont imputés sur le résultat :																360		181 773		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS										Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		370				0 372					

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION C.A.U.E. DU GARD

Néant ☐ *

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410	14 336	412	972	414		416	15 308	15 308
Immobilisations corporelles	Terrains	420	72 927	422		424		426	72 927	72 927
	Constructions	430	1 264 725	432		434		436	1 264 725	1 264 725
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446		
	Installations générales agencements divers	450	2 549	452		454		456	2 549	2 549
	Matériel de transport	460	1 306	462		464		466	1 306	1 306
	Autres immobilisations corporelles	470	84 125	472		474		476	84 125	84 125
Immobilisations financières		480	650	482		484		486	650	650
TOTAL		490	1 440 619	492	972	494		496	1 441 591	1 441 591

II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES									
Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles	500	13 534	502	202	504		506	13 736
	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520	243 305	522	42 926	524		526	286 230
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	863	542	255	544		546	1 118
	Matériel de transport	550	1 306	552		554		556	1 306
Autres immobilisations corporelles		560	77 906	562	2 638	564		566	80 544
TOTAL		570	336 914	572	46 021	574		576	382 935

III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES	(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5				
	6	7	8	9	10				

Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values			
					Court terme *	Long terme		
						19 %	15 % ou 12,8 %	0 %
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589
Plus-values taxables à 19 % (1)			579	Régularisations	590	583	594	595
TOTAL					596	585	597	599

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION C.A.U.E. DU GARD

Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620	13 406	622	27 712	624	13 406	626	27 712
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	13 406	682	27 712	684	13 406	686	27 712

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits imputés			983	181 773
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)			982	397 383
Déficits reportables			984	215 611
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)			982 bis	
Déficits de l'exercice			860	
Nombre d'opérations sur l'exercice			982 ter	
Total des déficits restant à reporter (870=984+860)			870	215 611

III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209C du CGI)	996	
--	-----	--	---	-----	--

IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)	380	
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

ASSOCIATION C.A.U.E. DU GARD

29 RUE CHARLEMAGNE

30000 NIMES

DOSSIER DE GESTION

SARL CABINET RICHER

16 RUE DE VERDUN

BP 87015

30900 NIMES

04.66.23.56.60

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	bilan	31/12/2019 12	bilan	Euros	%
Immobilisations incorporelles	1 572	0.08	802	0.05	770	95.92
Immobilisations corporelles	1 056 434	55.53	1 102 252	68.40	45 819	4.16
Immobilisations financières	650	0.03	650	0.04		
ACTIF IMMOBILISE	1 058 656	55.64	1 103 705	68.49	45 049	4.08
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés						
Autres créances	126 317	6.64	233 636	14.50	107 319	45.93
Disponibilités	710 971	37.37	268 174	16.64	442 797	165.12
ACTIF CIRCULANT	837 288	44.01	501 810	31.14	335 478	66.85
Comptes de régularisation	6 587	0.35	6 073	0.38	514	8.46
TOTAL DE L'ACTIF	1 902 531	100.00	1 611 588	100.00	290 943	18.05

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	bilan	31/12/2019 12	bilan	Euros	%
Capital et réserves	1 142 137	60.03	1 056 517	65.56	85 619	8.10
Résultat (Bénéfice ou perte)	181 773	9.55	85 619	5.31	96 153	112.30
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	1 323 909	69.59	1 142 137	70.87	181 773	15.92
Provisions pour risques et charges	27 712	1.46	13 406	0.83	14 306	106.72
Emprunts et dettes assimilées	224 658	11.81	281 047	17.44	56 389	20.06
Groupe et associés						
Concours bancaires courants						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	168 258	8.84	51 048	3.17	117 210	229.61
Autres dettes	123 856	6.51	123 951	7.69	94	0.08
DETTES	516 772	27.16	456 046	28.30	60 727	13.32
Comptes de régularisation	34 137	1.79			34 137	
TOTAL DU PASSIF	1 902 531	100.00	1 611 588	100.00	290 943	18.05

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	bilan	31/12/2019 12	bilan	Euros	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 572	0.08	802	0.05	770	95.92
20500000 CONCESSIONS BREVET PROGRAMMES	15 308	0.80	14 336	0.89	972	6.78
28050000 AMORT. CONCESSIONS PROGRAMMES	13 736	0.72	13 534	0.84	202	1.50
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 056 434	55.53	1 102 252	68.40	45 819	4.16
21120000 TERRAIN	72 927	3.83	72 927	4.53		
21310000 BATIMENT	1 264 725	66.48	1 264 725	78.48		
21810000 AGENCEMENTS DIVERS	2 549	0.13	2 549	0.16		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	1 306	0.07	1 306	0.08		
21830000 MATERIEL INFORM.ET BUREAU	32 200	1.69	32 200	2.00		
21840000 MOBILIER	51 925	2.73	51 925	3.22		
28131000 AMORT BATIMENT	286 230	15.04	243 305	15.10	42 926	17.64
28181000 AMORT AGENCEMENTS DIVERS	1 118	0.06	863	0.05	255	29.52
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	1 306	0.07	1 306	0.08		
28183000 AMORT.INFORMATIQUE ET BUREAU	29 880	1.57	28 011	1.74	1 869	6.67
28184000 AMORT. MOBILIER	50 664	2.66	49 895	3.10	769	1.54
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	650	0.03	650	0.04		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	250	0.01	250	0.02		
27552000 CAUTION TOTAL	400	0.02	400	0.02		
ACTIF IMMOBILISE	1 058 656	55.64	1 103 705	68.49	45 049	4.08
AUTRES CREANCES	126 317	6.64	233 636	14.50	107 319	45.93
40100000 FOURNISSEURS	888	0.05	388	0.02	501	129.16
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	125 429	6.59	233 248	14.47	107 819	46.23
DISPONIBILITES	710 971	37.37	268 174	16.64	442 797	165.12
50850000 PARTS B C.C.	7 229	0.38	7 183	0.45	46	0.64
50880000 EP ETHIQ MONE I	9 054	0.48	9 068	0.56	13	0.15
51220000 CREDIT COOPERATIF	617 419	32.45	175 055	10.86	442 364	252.70
51230000 COMPTE LIVRET C.COOPERATIF	77 269	4.06	76 869	4.77	400	0.52
ACTIF CIRCULANT	837 288	44.01	501 810	31.14	335 478	66.85
COMPTE DE REGULARISATION	6 587	0.35	6 073	0.38	514	8.46
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 587	0.35	6 073	0.38	514	8.46
TOTAL DE L'ACTIF	1 902 531	100.00	1 611 588	100.00	290 943	18.05

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	bilan	31/12/2019 12	bilan	Euros	%
CAPITAL ET RESERVES	1 142 137	60.03	1 056 517	65.56	85 619	8.10
10210000 FOND GENERAL DE DOTATION	280 955	14.77	280 955	17.43		
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	861 182	45.27	775 562	48.12	85 619	11.04
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	181 773	9.55	85 619	5.31	96 153	112.30
CAPITAUX PROPRES	1 323 909	69.59	1 142 137	70.87	181 773	15.92
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	27 712	1.46	13 406	0.83	14 306	106.72
15300000 PROVISION POUR RETRAITE	27 712	1.46	13 406	0.83	14 306	106.72
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	224 658	11.81	281 047	17.44	56 389	20.06
16402000 EMPRUNT 14002200 CREDIT COOPER	180 655	9.50	226 869	14.08	46 214	20.37
16403000 PRET 14154310	43 616	2.29	53 681	3.33	10 065	18.75
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	387	0.02	497	0.03	110	22.07
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	168 258	8.84	51 048	3.17	117 210	229.61
40100000 FOURNISSEURS	142 618	7.50	41 067	2.55	101 550	247.28
40860000 FOURNISSEURS A PAYER	25 641	1.35	9 981	0.62	15 660	156.90
AUTRES DETTES	123 856	6.51	123 951	7.69	94	0.08
42820000 CONGES A PAYER	41 247	2.17	44 084	2.74	2 837	6.44
43110000 URSSAF	20 490	1.08	21 237	1.32	748	3.52
43720000 HUMANIS	8 834	0.46	9 218	0.57	384	4.17
43730000 IRCANTEC	3 709	0.19	3 927	0.24	218	5.56
43772000 UNIFORMATION	4 930	0.26	6 006	0.37	1 076	17.92
43820000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYER	21 137	1.11	22 756	1.41	1 619	7.11
44210000 DGFIP - PAS	2 788	0.15	3 037	0.19	249	8.20
44710000 ETAT - TAXE SUR LES SALAIRES	3 722	0.20	5 185	0.32	1 463	28.23
44860000 ETAT-CHARGES A PAYER	17 000	0.89	8 500	0.53	8 500	100.00
DETTES	516 772	27.16	456 046	28.30	60 727	13.32
COMPTES DE REGULARISATIONS	34 137	1.79			34 137	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	34 137	1.79			34 137	
TOTAL DU PASSIF	1 902 531	100.00	1 611 588	100.00	290 943	18.05

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	CA	31/12/2019 12	CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	190 436	100.00	167 444	100.00	22 992	13.73
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	190 436	100.00	167 444	100.00	22 992	13.73
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	190 436	100.00	167 444	100.00	22 992	13.73
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	190 436	100.00	167 444	100.00	22 992	13.73
Marge brute globale	190 436	100.00	167 444	100.00	22 992	13.73
- Autres achats + charges externes	312 245	163.96	234 190	139.86	78 055	33.33
Valeur ajoutée	121 809	63.96	66 746	39.86	55 063	82.50
+ Subventions d'exploitation	1 088 718	571.70	1 066 926	637.18	21 792	2.04
- Impôts, taxes et versements assimilés	61 266	32.17	76 717	45.82	15 450	20.14
- Salaires du personnel	515 058	270.46	614 011	366.70	98 954	16.12
- Charges sociales du personnel	197 756	103.84	233 138	139.23	35 382	15.18
Excédent brut d'exploitation	192 829	101.26	76 314	45.58	116 514	152.68
+ Autres produits de gestion courante	39 120	20.54	39 480	23.58	360	0.91
- Autres charges de gestion courante	271	0.14	4 075	2.43	3 804	93.34
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	29 156	15.31	45 488	27.17	16 332	35.90
- Dotations aux amortissements	46 021	24.17	45 938	27.43	83	0.18
- Dotations aux provisions	27 712	14.55	13 406	8.01	14 306	106.72
Résultat d'exploitation	187 101	98.25	97 864	58.45	89 236	91.18
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	511	0.27	503	0.30	8	1.53
- Charges financières	5 841	3.07	7 763	4.64	1 922	24.76
Résultat courant	181 771	95.45	90 604	54.11	91 167	100.62
+ Produits exceptionnels	12	0.01	959	0.57	947	98.77
- Charges exceptionnelles	10	0.01	5 944	3.55	5 934	99.83
Résultat exceptionnel	2		4 985	2.98	4 987	100.03
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	181 773	95.45	85 619	51.13	96 153	112.30

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	CA	31/12/2019 12	CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	190 436	100.00	167 444	100.00	22 992	13.73
PRODUCTION VENDUE	190 436	100.00	167 444	100.00	22 992	13.73
70810000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	60 586	31.81	58 427	34.89	2 159	3.70
70840000 MISE A DISPOS PERSONNEL ATD	129 850	68.19	109 017	65.11	20 833	19.11
PRODUCTION DE L'EXERCICE	190 436	100.00	167 444	100.00	22 992	13.73
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	190 436	100.00	167 444	100.00	22 992	13.73
MARGE BRUTE GLOBALE	190 436	100.00	167 444	100.00	22 992	13.73
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	312 245	163.96	234 190	139.86	78 055	33.33
60601000 ELECTRICITE	5 158	2.71	4 820	2.88	338	7.02
60602000 EAU	440	0.23	456	0.27	16	3.47
60603000 ACHATS DROGUERIE	2 579	1.35			2 579	
60604000 CARBURANT	1 413	0.74	2 734	1.63	1 321	48.32
60605000 ACHAT PETIT MATERIEL	1 669	0.88	2 204	1.32	535	24.28
60641000 FOURNITURES DE BUREAU DIVERS	2 543	1.34	4 023	2.40	1 479	36.78
60642000 ACHATS DE LIVRES	481	0.25	655	0.39	174	26.56
61200000 CREDIT BAIL PHOTOCOPIEURS	34 983	18.37	34 983	20.89		
61221000 CREDIT BAIL INFORMATIQUE	8 294	4.36	8 294	4.95		
61352600 LOCATION DIAC KANGOO ET-286-RC	2 961	1.56	2 961	1.77		
61352700 LOCATION DIAC CLIO EV-900-AN	2 605	1.37	2 605	1.56		
61352800 LOCATION DIAC CLIO EV-791-AN	2 605	1.37	2 605	1.56		
61355000 LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	622	0.33	1 248	0.75	625	50.13
61520000 ENTRET.REPARATION IMMOBILIERES	2 693	1.41	1 430	0.85	1 263	88.36
61530000 MENAGE	6 782	3.56	7 930	4.74	1 148	14.48
61540000 ENTRETIEN JARDIN	516	0.27	720	0.43	204	28.33
61550000 ENTRETIEN MATERIEL DE BUREAU	930	0.49	473	0.28	457	96.70
61551000 ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	213	0.11	824	0.49	611	74.18
61560000 MAINTENANCE FAC SIMILE	9 643	5.06	13 207	7.89	3 564	26.98
61561000 MAINTENANCE CLIM (CREA SOLAIRE)	1 563	0.82	1 560	0.93	3	0.21
61562000 MAINTENANCE ORKIS/KENTICA	722	0.38	709	0.42	13	1.82
61565000 MAINTENANCE SITE INTERNET	8	0.00			8	
61566000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 535	1.33	2 520	1.50	15	0.60
61567000 MAINTENANCE CEGID (quadratus)	864	0.45	689	0.41	175	25.39
61568000 MAINTENANCE UNIDEES TELEPHONE	74	0.04			74	
61591000 MAINTENANCE PORTAIL ATD30	300	0.16	300	0.18		
61592000 MAINTENANCE THYSSSEN ASCENSEUR	1 226	0.64	1 600	0.96	374	23.38
61593000 MAINTENANCE SIGMA STANDARD	348	0.18	408	0.24	60	14.79
61610000 ASSURANCE MULTIRISQU.ET DIVERS	941	0.49	1 094	0.65	153	13.98
61611000 ASSURANCE CONSEIL	639	0.34	609	0.36	30	5.00
61630000 ASSURANCE VOITURES	3 289	1.73	2 781	1.66	507	18.24
61810000 DOCUMENTATION	2 323	1.22	2 305	1.38	17	0.75
62140000 PERSONNEL DETACHE	149 164	78.33	47 036	28.09	102 128	217.13
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	12 480	6.55	15 696	9.37	3 216	20.49
62261100 HONORAIRES INFORMATIQUES	460	0.24	480	0.29	20	4.17
62262000 HONORAIRES COMMISSAIRE COMPTES	3 936	2.07	3 658	2.18	278	7.59
62264000 HONORAIRES DIVERS			1 920	1.15	1 920	100.00
62265000 HONOR CONCEPTION SITE INTERNET	2 173	1.14	3 536	2.11	1 363	38.54
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX			50	0.03	50	100.00
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	50	0.03	50	0.03		
62320000 PUBLICATIONS	159	0.08			159	
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS			1 793	1.07	1 793	100.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	%	31/12/2019	%	Euros	%
	12	CA	12	CA		
62340000 DONS , POURBOIRES	20	0.01	103	0.06	83	80.57
62360000 CONFERENCES	1 659	0.87	2 104	1.26	445	21.16
62381000 ORGANISATION CONCOURS & MANIFE	2 543	1.34	7 054	4.21	4 511	63.95
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	944	0.50	2 602	1.55	1 657	63.70
62520000 DEPLACEMENTS INDEMNITES KM	377	0.20	80	0.05	297	371.88
62530000 DEPLT FN CAUE	426	0.22	2 750	1.64	2 324	84.53
62570000 RECEPTION	925	0.49	941	0.56	15	1.64
62571000 RECEPTION RENCONTRE CAUE LR	18	0.01	2 800	1.67	2 782	99.36
62620000 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	731	0.38	761	0.45	30	3.90
62630000 FRAIS TELEPHONIQUES	3 398	1.78	3 732	2.23	334	8.94
62631000 ABONNEMENT INTERNET	1 558	0.82	1 625	0.97	67	4.15
62700000 FRAIS BANCAIRES	2 359	1.24	2 631	1.57	272	10.35
62800000 FRAIS GESTION CARTE TOTAL	205	0.11	234	0.14	29	12.26
62810000 COTISATIONS	26 696	14.02	25 807	15.41	889	3.44
VALEUR AJOUTEE	121 809	63.96	66 746	39.86	55 063	82.50
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 088 718	571.70	1 066 926	637.18	21 792	2.04
74000000 SUBVENTIONS DIVERSES	31 636	16.61	32 000	19.11	364	1.14
74110000 TAXE AMENAGEMENT	1 005 000	527.74	900 000	537.49	105 000	11.67
74210000 SUBVENTION D.R.A.C.	5 000	2.63	10 000	5.97	5 000	50.00
74300000 SUBV ESPACE INFO ENERGIE	47 082	24.72	124 926	74.61	77 844	62.31
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	61 266	32.17	76 717	45.82	15 450	20.14
63110000 TAXES SUR SALAIRES PP	33 855	17.78	47 076	28.11	13 220	28.08
63330000 PART.FORMATION CONTINUE	9 994	5.25	12 283	7.34	2 289	18.64
63512000 TAXE FONCIERE	8 917	4.68	8 858	5.29	59	0.67
63513000 TAXE D'HABITATION	8 500	4.46	8 500	5.08		
SALAIRES DU PERSONNEL	515 058	270.46	614 011	366.70	98 954	16.12
64110000 SALAIRES BRUTS	504 860	265.11	591 503	353.25	86 643	14.65
64120000 CONGES PAYES	2 837	1.49	3 637	2.17	6 474	178.00
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	601	0.32			601	
64141000 PARTICIP TRANSPORT SALARIES	1 450	0.76	2 557	1.53	1 106	43.26
64143000 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE	4 963	2.61			4 963	
64150000 INDEMNITES SECURITE SOCIALE	6 020	3.16	16 314	9.74	10 294	63.10
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	197 756	103.84	233 138	139.23	35 382	15.18
64510000 URSSAF PP	122 124	64.13	144 778	86.46	22 654	15.65
64520000 MAF PREVOYANCE	8 073	4.24			8 073	
64530000 IRCANTEC PP	26 298	13.81	34 929	20.86	8 631	24.71
64540000 POLE EMPLOI PP	21 115	11.09	24 843	14.84	3 728	15.01
64560000 PARITARISME PP	861	0.45	906	0.54	45	4.96
64570000 HUMANIS PP	12 012	6.31	24 977	14.92	12 965	51.91
64580000 CHARGES SUR CONGES PAYES	1 619	0.85	374	0.22	1 993	532.38
64581000 FRAIS DE FORMATION	5 598	2.94	536	0.32	5 061	943.61
64582000 FRAIS STAGIAIRES	1 775	0.93			1 775	
64584000 ADSPL	237	0.12	250	0.15	13	5.30
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 284	0.67	1 544	0.92	260	16.86
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	192 829	101.26	76 314	45.58	116 514	152.68

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	%	31/12/2019	%	Euros	%
	12	CA	12	CA		
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	39 120	20.54	39 480	23.58	360	0.91
75600000 COTISATIONS DES MEMBRES	420	0.22	780	0.47	360	46.15
75910000 CONVENTION COMMUNES	38 700	20.32	38 700	23.11		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	271	0.14	4 075	2.43	3 804	93.34
65700000 SUBVENTIONS VERSEES R.I.A.	271	0.14	4 075	2.43	3 804	93.34
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	29 156	15.31	45 488	27.17	16 332	35.90
78151000 REPRISE PROVISION RETRAITE	13 406	7.04	8 813	5.26	4 593	52.11
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	15 751	8.27	36 675	21.90	20 924	57.05
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	46 021	24.17	45 938	27.43	83	0.18
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	46 021	24.17	45 938	27.43	83	0.18
DOTATIONS AUX PROVISIONS	27 712	14.55	13 406	8.01	14 306	106.72
68150000 DOT. PROVISION RISQUES CHARGES	27 712	14.55	13 406	8.01	14 306	106.72
RESULTAT D'EXPLOITATION	187 101	98.25	97 864	58.45	89 236	91.18
PRODUITS FINANCIERS	511	0.27	503	0.30	8	1.53
76400000 REVENUS VALEURS MOBILIERES PLA	511	0.27	503	0.30	8	1.53
CHARGES FINANCIERES	5 841	3.07	7 763	4.64	1 922	24.76
66100000 INTERETS SUR EMPRUNT	5 827	3.06	7 741	4.62	1 914	24.72
66700000 PERTE NETTES-CESSION VAL PLACE	13	0.01	22	0.01	9	39.43
RESULTAT COURANT	181 771	95.45	90 604	54.11	91 167	100.62
PRODUITS EXCEPTIONNELS	12	0.01	959	0.57	947	98.77
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	12	0.01	959	0.57	947	98.77
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10	0.01	5 944	3.55	5 934	99.83
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	10	0.01	344	0.21	334	97.06
67200000 PERTES EXCEPTIONNELLE/EX ANTER			5 600	3.34	5 600	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2		4 985	2.98	4 987	100.03
RESULTAT NET	181 773	95.45	85 619	51.13	96 153	112.30

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12 Nbj CA	31/12/2019	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	1 142 137	NS	1 056 517	NS	85 619	8.10
Résultat de l'exercice	181 773	343.62	85 619	184.08	96 153	112.30
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	1 323 909	NS	1 142 137	NS	181 773	15.92
Provisions pour risques et charges	27 712	52.39	13 406	28.82	14 306	106.72
Emprunts et dettes assimilées	224 658	424.69	281 047	604.24	56 389	20.06
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	1 576 279	NS	1 436 589	NS	139 690	9.72
Actif net immobilisé	1 058 656	NS	1 103 705	NS	45 049	4.08
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	517 624	978.51	332 885	715.69	184 739	55.50
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés						
Autres créances	126 317	238.79	233 636	502.31	107 319	45.93
Comptes de régularisation	6 587	12.45	6 073	13.06	514	8.46
ACTIF CIRCULANT	132 904	251.24	239 709	515.37	106 805	44.56
Fournisseurs et comptes rattachés	168 258	318.07	51 048	109.75	117 210	229.61
Autres dettes	123 856	234.14	123 951	266.49	94	0.08
Comptes de régularisation	34 137	64.53			34 137	
DETTES D'EXPLOITATION	326 251	616.74	174 999	376.24	151 253	86.43
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	193 347	365.50	64 710	139.13	258 058	398.79
Disponibilités	710 971	NS	268 174	576.57	442 797	165.12
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	710 971	NS	268 174	576.57	442 797	165.12

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable		
Dotations aux amortissements et provisions		
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES		
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS		
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)		

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1) 31/12/2020 12	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2019 12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours		
Clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Comptes de régularisation		
VARIATION		
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
VARIATION		
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice		
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités		
Concours bancaires courants		
VARIATION		
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)		

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
RESULTAT NET COMPTABLE		
± Non flux d'exploitation Dotations aux amortissements et provisions Reprises sur amortissements et provisions Plus ou moins-values sur cession d'actif Subventions d'investissements virées au résultat	]]]]	]]]]
= Capacité d'autofinancement		
-		
= Autofinancement disponible		
+ Variation du B.F.R.		
= Trésorerie d'exploitation		
+ Ressources Cessions d'immobilisations Augmentation des capitaux propres Augmentations des comptes courants d'associés Augmentations des dettes financières Subventions reçues	]]]]]	]]]]]
- Emplois Acquisitions d'immobilisations Charges à répartir sur plusieurs exercices Réduction des capitaux propres Dividendes Remboursements des comptes courants d'associés Remboursements des dettes financières	]]]]]	]]]]]
= Variation de trésorerie		
+ Trésorerie initiale	268 174	117 201
TRESORERIE FINALE	268 174	117 201

RATIOS

	31/12/2020	12mois	31/12/2019	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice				
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues				
<i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i>				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice				
Chiffre d'affaires TTC	190 436		167 444	
<i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i>				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	168 258		51 048	
Achats et charges externes TTC	312 245	193.99	234 190	78.47
<i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	837 288		501 810	
Dettes à moins d'un an	326 639	2.56	175 496	2.86
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
Capitaux propres	1 323 909		1 142 137	
Dettes	578 621	2.29	469 451	2.43
<i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i>				