



**Association API PROVENCE**

**COMPTES ANNUELS 2020**

**Période du 01/01/2020 au 31/12/2020**

**438 bd Emmanuel Maurel  
"Le Florida"  
06140 VENCE**

***EXCO COTE D'AZUR - NICE***

*Société D'expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région de Marseille, Provence, Alpes, Côte d'Azur, Corse  
Le Petra - BP 73 155  
2-4 rue Jules Belleudy  
06000 NICE  
04 93 53 87 87  
exconice@exco.fr*



Association API PROVENCE

438 bd Emmanuel Maurel  
"Le Florida"  
06140 VENCE

## **COMPTES ANNUELS au 31/12/2020**

- *Bilan actif-passif Transition*
- *Compte de résultat Transition*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

***EXCO COTE D'AZUR - NICE***

*2-4 rue Jules Belleudy*

*Le Petra - BP 73 155*

*06000 NICE*

*04 93 53 87 87*

BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                        | Exercice N<br>31/12/2020 12 |                                                   |            | Exercice N-1<br>31/12/2019 12 |
|---------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|------------|-------------------------------|
|                           |                                                        | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net        | Net                           |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | <b>Immobilisations incorporelles</b>                   |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Frais d'établissement                                  |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Frais de recherche et de développement                 |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Concessions, brevets, licences, marques...             | 280 585                     | 259 171                                           | 21 414     | 28 358                        |
|                           | Fonds commercial (1)                                   |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Autres immobilisations incorporelles                   |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Avances et acomptes                                    |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Donations temporaires d'usufruit                       |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Immobilisations incorporelles en cours                 |                             |                                                   |            |                               |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>                     |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Terrains                                               | 730 175                     |                                                   | 730 175    | 714 092                       |
|                           | Constructions                                          | 4 708 052                   | 1 723 236                                         | 2 984 816  | 2 961 973                     |
|                           | Installations techniques Matériel et outillage         | 8 066 242                   | 5 509 903                                         | 2 556 339  | 111 127                       |
|                           | Autres immobilisations corporelles                     |                             |                                                   |            | 1 731 034                     |
|                           | Immobilisations corporelles en cours                   | 58 325                      |                                                   | 58 325     |                               |
|                           | Avances et acomptes                                    |                             |                                                   |            |                               |
|                           | <b>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</b> |                             |                                                   |            |                               |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>                 |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Participations mises en équivalence                    |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Autres participations                                  |                             |                                                   |            | 257 491                       |
|                           | Participations et Créances rattachées                  | 280 881                     |                                                   | 280 881    |                               |
|                           | Autres titres immobilisés                              |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Prêts                                                  | 19 085                      |                                                   | 19 085     | 19 085                        |
|                           | Autres immobilisations financières                     | 96 399                      |                                                   | 96 399     | 29 893                        |
|                           | <b>Total I</b>                                         | 14 239 743                  | 7 492 309                                         | 6 747 433  | 5 853 053                     |
|                           | Comptes de liaison <b>Total II</b>                     |                             |                                                   |            |                               |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>Stocks et en cours</b>                              |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Matières premières, approvisionnements                 |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Produits intermédiaires et finis                       |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Marchandises                                           |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Avances et acomptes versés sur commandes               |                             |                                                   |            |                               |
|                           | <b>Créances (3)</b>                                    |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Créances usagers et comptes rattachés                  | 1 550 427                   | 386 923                                           | 1 163 504  | 1 018 157                     |
|                           | Créances reçues par legs ou donations                  |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Autres créances                                        | 3 629 066                   | 10 626                                            | 3 618 440  | 1 382 780                     |
|                           | Valeurs mobilières de placement                        | 560 195                     |                                                   | 560 195    | 560 195                       |
| Comptes de Régularisation | Instruments de trésorerie                              |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Disponibilités                                         | 6 240 379                   |                                                   | 6 240 379  | 2 814 583                     |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                        | 79 038                      |                                                   | 79 038     | 53 703                        |
|                           | <b>Total III</b>                                       | 12 059 106                  | 397 550                                           | 11 661 556 | 5 829 419                     |
|                           | Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)        |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)            |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Frais d'émission des emprunts (VI)                     |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Primes de remboursement des emprunts (VII)             |                             |                                                   |            |                               |
|                           | Ecart de conversion actif (VIII)                       |                             |                                                   |            |                               |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>       | 26 298 848                  | 7 889 859                                         | 18 408 989 | 11 682 471                    |

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

BILAN PASSIF

| PASSIF                        |                                                          | Exercice N<br>31/12/2020 12 | Exercice N-1<br>31/12/2019 12 |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| FONDS<br>ASSOCIATIFS          | Fonds propres                                            |                             |                               |
|                               | Fonds associatifs sans droit de reprise                  |                             | 4 140 594                     |
|                               | Fonds propres sans droit de reprise :                    |                             |                               |
|                               | Fonds propres statutaires                                | 2 691 473                   |                               |
|                               | Fonds propres complémentaires                            |                             |                               |
|                               | Fonds propres avec droit de reprise :                    |                             |                               |
|                               | Fonds statutaires                                        | 55 822                      |                               |
|                               | Fonds propres complémentaires                            |                             |                               |
|                               | Apports                                                  |                             |                               |
|                               | Legs et donations                                        |                             |                               |
|                               | Résultats sous contrôle de tiers financeurs              |                             |                               |
|                               | Ecarts de réévaluation                                   |                             |                               |
|                               | Réserves :                                               |                             |                               |
|                               | Réserves statutaires ou contractuelles                   | 737 918                     |                               |
|                               | Réserves pour projet de l'entité                         | 2 670 158                   | 343 159                       |
|                               | Autres                                                   |                             |                               |
|                               | Report à nouveau                                         |                             |                               |
|                               | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)           | 265 593                     | 101 569                       |
|                               | Situation nette (sous total)                             | 6 420 963                   |                               |
|                               | Fonds propres consommables                               |                             |                               |
|                               | Subventions d'investissement                             | 1 070 869                   |                               |
|                               | Provisions réglementées                                  |                             |                               |
|                               | Droits du concédant                                      |                             |                               |
|                               | Total I                                                  | 7 491 832                   | 4 585 322                     |
|                               | Comptes de liaison                                       |                             |                               |
|                               | Total II                                                 |                             |                               |
| PROVISIONS ET<br>FONDS DÉDIÉS | Provisions pour risques                                  | 307 750                     | 49 000                        |
|                               | Provisions pour charges                                  | 2 882 650                   | 1 700 055                     |
|                               | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement           |                             |                               |
|                               | Fonds dédiés sur autres ressources                       | 106 155                     |                               |
|                               | Fonds reportés liés aux legs ou donations                |                             |                               |
|                               | Total III                                                | 3 296 554                   | 1 749 055                     |
| DETTES (1)                    | Emprunts obligataires                                    |                             |                               |
|                               | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) | 866 579                     | 399 842                       |
|                               | Emprunts et dettes financières divers                    | 1 968 144                   | 1 941 427                     |
|                               | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours         |                             |                               |
|                               | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                 | 1 610 038                   | 1 412 193                     |
|                               | Dettes fiscales et sociales                              | 1 636 311                   | 1 305 998                     |
|                               | Dettes des legs ou donations                             |                             |                               |
|                               | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          | 804 661                     |                               |
|                               | Autres dettes                                            | 168 675                     | 155 716                       |
|                               | Instruments de trésorerie                                |                             |                               |
| Comptes de<br>Régularisation  | Produits constatés d'avance                              | 566 195                     | 132 919                       |
|                               | Total IV                                                 | 7 620 603                   | 5 348 095                     |
|                               | Ecarts de conversion passif (V)                          |                             |                               |
|                               | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)                            | 18 408 989                  | 11 682 471                    |

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

7 054 408

5 215 176

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                 | Exercice N |            | Exercice N-1 |     |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|-----|
|                                                                                 | 31/12/2020 | 12         | 31/12/2019   | 12  |
| Produits d'exploitation (1)                                                     |            |            |              |     |
| Cotisations                                                                     |            | 280        |              | 220 |
| Ventes de biens et services                                                     |            |            |              |     |
| Ventes de biens                                                                 |            | 137 660    |              |     |
| Ventes de dons en nature                                                        |            |            |              |     |
| Ventes de prestations de service                                                |            | 12 052 754 |              |     |
| Parrainages                                                                     |            |            |              |     |
| Produits de tiers financeurs                                                    |            |            |              |     |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  |            | 7 569 432  |              |     |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |            |            |              |     |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |            |            |              |     |
| Dons manuels                                                                    |            |            |              |     |
| Mécénats                                                                        |            | 18 115     |              |     |
| Legs, donations et assurances-vie                                               |            |            |              |     |
| Contributions financières                                                       |            |            |              |     |
| Ventes de marchandises                                                          |            |            | 132 864      |     |
| Production vendue de Biens et Services                                          |            |            | 10 563 123   |     |
| Production stockée                                                              |            |            |              |     |
| Production immobilisée                                                          |            |            |              |     |
| Subventions d'exploitation                                                      |            |            | 5 205 214    |     |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges |            | 1 520 330  | 1 172 196    |     |
| Utilisations des fonds dédiés                                                   |            |            |              |     |
| Collectes                                                                       |            |            | 360          |     |
| Autres produits                                                                 |            | 45 738     | 107 996      |     |
| Total I                                                                         |            | 21 344 309 | 17 181 972   |     |
| Charges d'exploitation (2)                                                      |            |            |              |     |
| Achats de marchandises                                                          |            | 155 278    | 144 288      |     |
| Variation de stock (marchandises)                                               |            |            |              |     |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                       |            |            | 28           |     |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)            |            |            |              |     |
| Autres achats et charges externes                                               |            | 10 678 574 | 8 495 270    |     |
| Aides financières                                                               |            | 25 748     |              |     |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                           |            | 662 903    | 507 376      |     |
| Salaires et traitements                                                         |            | 5 784 368  | 4 516 403    |     |
| Charges sociales                                                                |            | 2 275 757  | 1 865 158    |     |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                               |            | 600 480    |              |     |
| Dotations aux provisions                                                        |            | 591 004    |              |     |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                                  |            |            |              |     |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                              |            |            | 514 103      |     |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions                                  |            |            |              |     |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions                                  |            |            | 373 744      |     |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions                              |            |            | 601 916      |     |
| Subventions accordées par l'association                                         |            |            |              |     |
| Reports en fonds dédiés                                                         |            |            |              |     |
| Autres charges (2)                                                              |            | 172 483    | 141 806      |     |
| Total II                                                                        |            | 20 946 595 | 17 160 092   |     |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II)                                              |            | 397 714    | 21 879       |     |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun                         |            |            |              |     |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                     |            |            |              |     |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                      |            |            |              |     |

\* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                       | Exercice N    | Exercice N-1  |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                       | 31/12/2020 12 | 31/12/2019 12 |
| Produits financiers                                                   |               |               |
| Produits financiers de participations                                 |               | 1 987         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier |               |               |
| Autres intérêts et produits assimilés                                 | 30 374        | 20 676        |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                      |               | 12 097        |
| Différences positives de change                                       |               |               |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement         |               |               |
| Total V                                                               | 30 374        | 34 760        |
| Charges financières                                                   |               |               |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                        |               |               |
| Intérêts et charges assimilées                                        | 15 026        | 13 822        |
| Différences négatives de change                                       |               |               |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement        |               |               |
| Total VI                                                              | 15 026        | 13 822        |
| 2. Résultat financier (V-VI)                                          | 15 348        | 20 938        |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)                   | 413 062       | 42 817        |
| Produits exceptionnels                                                |               |               |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                      | 60 255        | 125 440       |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                      | 80 960        | 491           |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                      | 49 000        | 30 000        |
| Total VII                                                             | 190 215       | 155 931       |
| Charges exceptionnelles                                               |               |               |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                     | 8 922         | 26 259        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                     | 13 192        | 59 353        |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions        | 310 550       | 9 000         |
| Total VIII                                                            | 332 664       | 94 612        |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)                                   | -142 449      | 61 318        |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                         |               |               |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                          | 5 020         | 2 567         |
| Total des produits (I+III+V+VII)                                      | 21 564 898    | 17 372 663    |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)                                | 21 299 306    | 17 271 094    |
| Solde intermédiaire                                                   |               | 101 569       |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs        |               |               |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées                     |               |               |
| 5. Excédents ou Déficits                                              | 265 593       | 101 569       |

\* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                                          |                                |  | Exercice N |         | Exercice N-1 |         | Ecart N / N-1 |         |        |
|------------------------------------------------|--------------------------------|--|------------|---------|--------------|---------|---------------|---------|--------|
|                                                |                                |  | 31/12/2020 | 12      | 31/12/2019   | 12      | Euros         | %       |        |
| FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL                |                                |  | 21         | 414     | 28           | 358     | -6            | 944     | -24.49 |
| 20500000                                       | BREVET.LOGICIEL.DROIT SIMIL.   |  | 280        | 585     | 206          | 893     | 73            | 692     | 35.62  |
| 28050000                                       | AMORT.BREVET.LOGICIEL.DRT S.   |  | -259       | 171     | -178         | 535     | -80           | 636     | -45.17 |
| TERRAINS                                       |                                |  | 730        | 175     | 714          | 092     | 16            | 083     | 2.25   |
| 21155000                                       | TERRAINS BATIS                 |  | 730        | 175     | 714          | 092     | 16            | 083     | 2.25   |
| CONSTRUCTIONS                                  |                                |  | 2          | 984 816 | 2            | 961 973 | 22            | 842     | 0.77   |
| 21311000                                       | BATIMENTS D EXPLOITATION       |  | 4          | 272 883 | 4            | 027 516 | 245           | 367     | 6.09   |
| 21312000                                       | BATIMENTS ADMINISTRATIF        |  | 410        | 426     | 410          | 426     |               |         |        |
| 21400000                                       | CONSTRUCTION S/SOL AUTRUI      |  | 24         | 743     |              |         | 24            | 743     |        |
| 28131100                                       | AMORT. BATIMENT D'EXPLOITATION |  | -1         | 469 209 | -1           | 253 330 | -215          | 879     | -17.22 |
| 28131200                                       | AMORT. BATIMENT ADMINISTRATIF  |  | -229       | 284     | -222         | 638     | -6            | 645     | -2.98  |
| 28140000                                       | AMORT. CONST S/SOL AUTRUI      |  | -24        | 743     |              |         | -24           | 743     |        |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE |                                |  | 2          | 556 339 | 1            | 842 161 | 714           | 178     | 38.77  |
| 21510000                                       | MATERIEL ET OUTILLAGE          |  | 84         | 678     | 44           | 570     | 40            | 108     | 89.99  |
| 21512000                                       | MATERIEL D'ENTRETIEN MAPA      |  | 1          | 415     | 1            | 415     |               |         |        |
| 21530000                                       | INST. A CARACT. SPECIFIQUE     |  | 197        | 827     | 167          | 801     | 30            | 027     | 17.89  |
| 21810000                                       | INST. GENERAL, AGENC. AMENAGEM |  | 1          | 604 924 | 708          | 617     | 896           | 308     | 126.49 |
| 21820000                                       | MATERIEL DE TRANSPORT          |  | 342        | 449     | 199          | 755     | 142           | 694     | 71.43  |
| 21831000                                       | MATERIEL ET MOBILIER DE BUREAU |  | 382        | 987     | 233          | 348     | 149           | 639     | 64.13  |
| 21832000                                       | MATERIEL INFORMATIQUE          |  | 449        | 859     | 247          | 949     | 201           | 910     | 81.43  |
| 21841000                                       | MATERIEL ET MOBILIER D'HEBERGE |  | 5          | 002 102 | 3            | 853 796 | 1             | 148 306 | 29.80  |
| 28151000                                       | AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE   |  | -47        | 776     | -26          | 531     | -21           | 245     | -80.07 |
| 28151200                                       | AMORT. MATERIEL D'ENTRETIEN MA |  | -1         | 415     | -1           | 415     |               |         |        |
| 28153000                                       | AMORT. INST. A CARACT. SPECIFI |  | -87        | 992     | -74          | 712     | -13           | 279     | -17.77 |
| 28181000                                       | AMORT. INST. GENERAL, AGENC. A |  | -895       | 068     | -243         | 444     | -651          | 624     | NS     |
| 28182000                                       | AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT   |  | -266       | 621     | -111         | 183     | -155          | 438     | NS     |
| 28183100                                       | AMORT. MAT. MOBILIER DE BUREAU |  | -207       | 001     | -146         | 924     | -60           | 077     | -40.89 |
| 28183200                                       | AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE   |  | -316       | 501     | -150         | 123     | -166          | 378     | NS     |
| 28184100                                       | AMORT. MAT. ET MOBILIER D'HEBE |  | -3         | 687 530 | -2           | 859 252 | -828          | 278     | -28.97 |
| 29184100                                       | PROV DEPRECIATION IMMO CORPORE |  |            |         | -1           | 506     | 1             | 506     | 100.00 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS           |                                |  | 58         | 325     |              |         | 58            | 325     |        |
| 23180001                                       | IMMO EN COURS SKEMA            |  | 34         | 649     |              |         | 34            | 649     |        |
| 23180002                                       | IMMO EN COURS VALBONNE         |  | 2          | 536     |              |         | 2             | 536     |        |
| 23180003                                       | IMMO EN COURS NICE             |  |            | 692     |              |         |               | 692     |        |
| 23180083                                       | IMMO EN COURS 83               |  | 10         | 212     |              |         | 10            | 212     |        |
| 23180084                                       | IMMO EN COURS 84               |  | 10         | 235     |              |         | 10            | 235     |        |
| PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES          |                                |  | 280        | 881     | 257          | 491     | 23            | 391     | 9.08   |
| 26110100                                       | PARTICIPATION CAPITAL SOHLAM   |  | 10         | 976     | 3            | 354     | 7             | 622     | 227.27 |
| 26110200                                       | PARTICIPATION CAPITAL UES ULIS |  | 2          | 287     | 2            | 287     |               |         |        |
| 26110400                                       | PARTICIP.CAPITAL CREDIT COOPER |  | 164        | 700     | 149          | 694     | 15            | 006     | 10.02  |
| 26110450                                       | ACTIONS SOGAMA CR.COOP         |  | 2          | 156     | 2            | 156     |               |         |        |
| 26110600                                       | TITRES API SENIORS SAS         |  | 100        | 000     | 100          | 000     |               |         |        |
| 26600000                                       | DROITS TIRAGE - ALAM           |  |            | 762     |              |         | 762           |         |        |
| PRETS                                          |                                |  | 19         | 085     | 19           | 085     |               |         |        |
| 27480000                                       | PR?T CILVAR (EFFORT CONSTRUCTI |  | 19         | 085     | 19           | 085     |               |         |        |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                                          |                                | Exercice N | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------|--------------------------------|------------|---------------|---------------|--------|
|                                                |                                | 31/12/2020 | 12 31/12/2019 | 12 Euros      | %      |
| AUTRES                                         |                                | 96 399     | 29 893        | 66 506        | 222.48 |
| 27500000                                       | CAUTIONS VERSEES MATERIEL DIVE | 5 406      | 589           | 4 817         | 817.54 |
| 27500004                                       | CAUTIONS                       | 358        |               | 358           |        |
| 27500010                                       | DEPOTS ET CAUTION VERSES SIEGE | 2 017      | 2 017         |               |        |
| 27500020                                       | DEPOTS ET CAUTION VERSES AVES  | 52         | 52            |               |        |
| 27500030                                       | DEPOTS ET CAUTION VERSES NICE  | 1 904      | 1 904         |               |        |
| 27500040                                       | DEPOTS ET CAUTION VERSES NLA N | -735       | -591          | -143          | -24.21 |
| 27500050                                       | DEPOTS ET CAUTION VERSES CANNE | 489        | 489           |               |        |
| 27500060                                       | DEPOTS ET CAUTION VERSES TOULO | 976        | 976           |               |        |
| 27500070                                       | DEPOTS ET CAUTION VERSES DRAGU | 1 999      | 1 999         |               |        |
| 27500080                                       | DEPOTS ET CAUTION VERSES ST RA | 305        | 305           |               |        |
| 27500090                                       | DEPOTS ET CAUTION VERSES ST CY | 986        | 986           |               |        |
| 27500100                                       | DEPOTS ET CAUTION VERSES AILES | 1 728      | 443           | 1 285         | 290.16 |
| 27500110                                       | DEPOTS ET CAUTION VERSES DE RO | 1 296      | 1 296         |               |        |
| 27500120                                       | DEPOTS ET CAUTION VERSES KOSOV | 830        | 830           |               |        |
| 27500140                                       | DEPOTS ET CAUTION VERSES ERILI | 928        | 637           | 291           | 45.68  |
| 27500150                                       | DEPOTS ET CAUTION VERSES ULISS | 1 474      | 1 474         |               |        |
| 27500170                                       | DEPOTS ET CAUTION VERSES STE M | 5 450      | 5 450         |               |        |
| 27500181                                       | DEPOTS ET CAUTION VERSES CROIX | 735        |               | 735           |        |
| 27500190                                       | DEPOTS ET CAUTION VERSES GRAND | 928        | 928           |               |        |
| 27550100                                       | CAUTION TOTAL                  | 4 157      | 4 157         |               |        |
| 27550101                                       | DEPOT GARANTIE DIGUE           | 6 490      | 4 600         | 1 890         | 41.09  |
| 27550102                                       | DEPOT GARANTIE STELLA TELECOM  | 299        | 299           |               |        |
| 27550103                                       | DEPOT GARANTIE LECLERC         | 500        | 500           |               |        |
| 27550104                                       | DEPOT GARANTIE FINANCIERE ENGI | 12 726     |               | 12 726        |        |
| 27550105                                       | CAUTION OVH TELEPHONES APIRSS  | 73         |               | 73            |        |
| 27550115                                       | CAUTION OVH TELEPHONES API PRO | 704        |               | 704           |        |
| 27550210                                       | CAUTIONS DIVERSES EX ATE       | 11 554     |               | 11 554        |        |
| 27550217                                       | CAUTIONS RS LE CANNET          | 495        |               | 495           |        |
| 27550250                                       | FONDS DE GARANTIE MUTUEL SOGAM | 154        | 154           |               |        |
| 27550270                                       | CAUTIONS ASILE ET INSERTION    | 31 541     |               | 31 541        |        |
| 27550300                                       | DEPOT GARANTIE FINANCIERE AXXE | 250        | 250           |               |        |
| 27550310                                       | DEPOT GARANTIE VINCI - ULYS AU | 330        | 150           | 180           | 120.01 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE                         |                                | 6 747 433  | 5 853 053     | 894 381       | 15.28  |
| CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES |                                | 1 163 504  | 1 018 157     | 145 347       | 14.28  |
| 41100000                                       | CLIENTS DIVERS                 | 1 515 933  | 1 391 901     | 124 032       | 8.91   |
| 41810000                                       | FACTURES A ETABLIR             | 34 495     |               | 34 495        |        |
| 49110002                                       | PROV DEPRECIATION RESIDENT LA  | -43 719    | -57 602       | 13 884        | 24.10  |
| 49110003                                       | PROV DEPRECIATION RESIDENT COG | -1 096     | -406          | -689          | NS     |
| 49110005                                       | PROV DEPRECIATION RESIDENT HYE | -6 893     | -6 209        | -684          | -11.02 |
| 49110006                                       | PROV DEPRECIATION RESIDENT BRI | -19 062    | -13 980       | -5 082        | -36.35 |
| 49110008                                       | PROV DEPRECIATION RESIDENT SEM | -1 524     | -620          | -904          | NS     |
| 49110009                                       | PROV DEPRECIATION RESIDENT DRA | -6 463     | -4 872        | -1 591        | -32.66 |
| 49110011                                       | PROV DEPRECIATION RESIDENT LE  | -1 706     | -1 328        | -378          | -28.50 |
| 49111017                                       | PROV DEPRECIATION RESIDENT CAN | -19 577    |               | -19 577       |        |
| 49111018                                       | PROV DEPRECIATION RESIDENT NIC | -1 465     | -128          | -1 337        | NS     |
| 49111019                                       | PROV DEPRECIATION RESIDENT VSA | -429       | -429          |               |        |
| 49111020                                       | PROV DEPRECIATION RESIDENT ANT | -13 550    | -32 498       | 18 948        | 58.31  |
| 49111021                                       | PROV DEPRECIATION RESIDENT NIC | -33 599    | -31 120       | -2 479        | -7.97  |
| 49111022                                       | PROV DEPRECIATION RESIDENT CAN | -3 056     | -35 136       | 32 080        | 91.30  |
| 49111023                                       | PROV DEPRECIATION RESIDENT GRA | -64 782    | -22 741       | -42 041       | NS     |
| 49111024                                       | PROV DEPRECIATION RESIDENT FRE | -34 450    | -6 879        | -27 570       | NS     |
| 49111025                                       | PROV DEPRECIATION RESIDENT ST  | -3 544     | -2 069        | -1 475        | -71.29 |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                           |          |                                | Exercice N<br>31/12/2020 12 | Exercice N-1<br>31/12/2019 12 | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------------|----------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                 |          |                                | Euros                       |                               | %             |        |
|                                 | 49111026 | PROV DEPRECIATION RESIDENT STE | -20 929                     | -68 609                       | 47 680        | 69.50  |
|                                 | 49111027 | PROV DEPRECIATION RESIDENT ST  | -14 204                     | -11 640                       | -2 564        | -22.03 |
|                                 | 49111028 | PROV DEPRECIATION RESIDENT CAV | -9 693                      | -6 040                        | -3 654        | -60.50 |
|                                 | 49111040 | PROV DEPRECIATION RESIDENT AVI | -39 582                     | -38 976                       | -606          | -1.55  |
|                                 | 49111041 | PROV DEPRECIATION RESIDENT SOR | -2 378                      | -9 646                        | 7 268         | 75.34  |
|                                 | 49111050 | PROV DEPRECIATION RESIDENT LOU | -37 675                     | -19 238                       | -18 437       | -95.84 |
|                                 | 49120020 | PROV DEPRECIATION ORG ANTIBES  | -5 046                      | -1 137                        | -3 909        | NS     |
|                                 | 49120021 | PROV DEPRECIATION ORG NICE     | -2 420                      | -2 420                        |               |        |
|                                 | 49120040 | PROV DEPRECIATION ORG AVIGNON  | -81                         |                               | -81           |        |
|                                 | 49130040 | PROV DEPRECIATION CLT EXT AVIG |                             | -20                           | 20            | 100.00 |
| AUTRES                          |          |                                | 3 618 440                   | 1 382 780                     | 2 235 660     | 161.68 |
|                                 | 40100000 | COLLECTIF FOURNISSEURS         | 61 006                      | 115 238                       | -54 232       | -47.06 |
|                                 | 40150000 | COLLECTIF FNR API SENIOR FISC  | 13 349                      |                               | 13 349        |        |
|                                 | 40410000 | COLLECTIF FOURNISSEURS D'IMMOB | 75 892                      |                               | 75 892        |        |
|                                 | 40415000 | COLLECTIF FRN IMMO API SENIOR  | 12 614                      |                               | 12 614        |        |
|                                 | 40910000 | FOURNISSEURS AVANCE VERSEE SUR | 8 162                       |                               | 8 162         |        |
|                                 | 40980000 | FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR | 17 515                      |                               | 17 515        |        |
|                                 | 43780000 | CHEQUES RESTAURANT             |                             | 1 072                         | -1 072        | NS     |
|                                 | 44178000 | COLLECTIF SUBVENTIONS ASILE    | 466 667                     |                               | 466 667       |        |
|                                 | 44179000 | COLLECTIF SUBVENTIONS          | 2 001 105                   | 1 012 515                     | 988 590       | 97.64  |
|                                 | 44390070 | A.P.L TROP PERCU NICE PHARE    | 993                         |                               | 993           |        |
|                                 | 44566200 | TVA DED/BIENS ET SERVICES 20 % |                             | 4 486                         | -4 486        | NS     |
|                                 | 44567000 | CREDIT TVA A REPORTER          | 23 306                      | 43 857                        | -20 551       | -46.86 |
|                                 | 44586000 | TVA DED/FNP                    | 255                         | 600                           | -345          | -57.48 |
|                                 | 44710000 | TAXE SUR LES SALAIRES          | 67 756                      | 83 034                        | -15 278       | -18.40 |
|                                 | 45510001 | API SENIORS                    | 1 427                       | 1 427                         |               |        |
|                                 | 45510002 | API SENIORS SAS                | 737 330                     | 4 926                         | 732 404       | NS     |
|                                 | 46710005 | CREDITEURS GUCHAN T.           | 35                          | 35                            |               |        |
|                                 | 46710008 | CREDITEURS VAN ESPEN L.        | 105                         | 105                           |               |        |
|                                 | 46710014 | CREDITEURS FERNANDEZ F.        | 90                          | 90                            |               |        |
|                                 | 46710025 | CREDITEUR ARCHEN               | 96                          | 96                            |               |        |
|                                 | 46710099 | COLLECTIFS SALAIRES            |                             | 479                           | -479          | NS     |
|                                 | 46710170 | CREDITEURS DIVERS PHARE (pr?ts | 6 564                       |                               | 6 564         |        |
|                                 | 46710300 | ECC/FJT VALBONNE               | 5 456                       | 5 456                         |               |        |
|                                 | 46720021 | OD SITE A SITE NICE            | 1                           |                               | 1             |        |
|                                 | 46720100 | CHEQUE ENERGIE                 | 519                         |                               | 519           |        |
|                                 | 46720130 | ERILIA                         | 40                          | 40                            |               |        |
|                                 | 46720200 | VEOLIA                         | 14 395                      | 68                            | 14 326        | NS     |
|                                 | 46755000 | AICS                           | 10 361                      | 10 361                        |               |        |
|                                 | 46756000 | ERILIA / SOHAPRO               | 69 151                      | 69 151                        |               |        |
|                                 | 46758000 | CARPA                          | 1 000                       | 1 000                         |               |        |
|                                 | 46761000 | ASSOCIATION RESEAU SOCIAL      | 20 000                      | 20 000                        |               |        |
|                                 | 46780002 | COMPTE AFFAIRES SMADJA         | 2 063                       | 671                           | 1 392         | 207.43 |
|                                 | 46790000 | DIVERS TIERS                   | 22                          | 22                            |               |        |
|                                 | 46870000 | DIVERS PROD,A RECEVOIR         | 11 793                      | 18 678                        | -6 885        | -36.86 |
|                                 | 49670000 | PROV DEPRECIATION DEBITEURS DI | -10 626                     | -10 626                       |               |        |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT |          |                                | 560 195                     | 560 195                       |               |        |
|                                 | 50610000 | OBLIGATIONS                    | 520 195                     | 520 195                       |               |        |
|                                 | 50840000 | SICAV CREDIT COOPERATIF        | 40 000                      | 40 000                        |               |        |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                                   | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                         | 31/12/2020 12 | 31/12/2019 12 | Euros         | %      |
| DISPONIBILITES                          | 6 240 379     | 2 814 583     | 3 425 795     | 121.72 |
| 51120002 CH A DEPOSER LA SEYNE          |               | 119           | -119          | NS     |
| 51120005 CH A DEPOSER HYERES            | 734           |               | 734           |        |
| 51120013 CH A DEPOSER CALANQUE          | 517           |               | 517           |        |
| 51120019 CH A DEPOSER VSA               | 1 792         |               | 1 792         |        |
| 51120021 CH A DEPOSER NICE              |               | 473           | -473          | NS     |
| 51120023 CH A DEPOSER GRASSE            | 180           |               | 180           |        |
| 51120050 CH A DEPOSER ANTIBES SENIORS   | 1 012         |               | 1 012         |        |
| 51200000 SOCIETE GENERAL SIEGE VENCE    | 154 796       | 227 767       | -72 971       | -32.04 |
| 51200017 SOCIETE GENERALE LE CANNET     | 24 585        |               | 24 585        |        |
| 51200018 SOCIETE GENERALE NICE MERIDIA  | 5 728         | 8 174         | -2 446        | -29.92 |
| 51200019 SOCIETE GENERALE VSA           | 14 270        | 13 408        | 863           | 6.43   |
| 51200020 SOCIETE GENERAL ANTIBES        | 11 404        | 6 036         | 5 368         | 88.93  |
| 51200021 SOCIETE GENERAL NICE           | 11 454        | 5 818         | 5 637         | 96.89  |
| 51200022 SOCIETE GENERAL CANNES         | 20 220        | 13 879        | 6 341         | 45.69  |
| 51200023 SOCIETE GENERAL GRASSE         | 9 752         | 5 884         | 3 868         | 65.73  |
| 51200024 SOCIETE GENERAL FREJUS         | 4 864         | 1 958         | 2 906         | 148.39 |
| 51200025 SOCIETE GENERAL ST RAPHAEL     | 643           | 1 951         | -1 308        | -67.05 |
| 51200026 SOCIETE GENERAL STE MAXIME     | 4 709         | 2 033         | 2 675         | 131.60 |
| 51200027 SOCIETE GENERAL ST CYR         | 10 209        | 1 451         | 8 758         | 603.52 |
| 51200028 SOCIETE GENERAL CAVALAIRE      | 1 587         | 2 257         | -670          | -29.69 |
| 51200040 SOCIETE GENERALE AVIGNON       | 5 561         | 3 092         | 2 469         | 79.85  |
| 51200050 SOCIETE GENERALE ANTIBES SENIO | 5 080         | 8 730         | -3 651        | -41.82 |
| 51200070 SOCIETE GENERALE ARIANE (ASILE | 6 198         |               | 6 198         |        |
| 51207000 SOCIETE GENERALE CPTÉ SUR LIVR | 1 319 517     | 1 882 730     | -563 212      | -29.91 |
| 51207500 SOCIETE GENERALE LIVRET 417 07 |               | 25 921        | -25 921       | NS     |
| 51220002 CREDIT LYONNAIS LA SEYNE       | 16 406        | 2 290         | 14 116        | 616.42 |
| 51220003 CREDIT LYONNAIS COGOLIN        | 1 616         | 2 732         | -1 116        | -40.86 |
| 51220004 CREDIT LYONNAIS ST MAXIMIN     | 3 047         | 3 108         | -61           | -1.96  |
| 51220005 CREDIT LYONNAIS HYERES         | 39 337        | 5 877         | 33 460        | 569.33 |
| 51220006 CREDIT LYONNAIS BRIGNOLES      | 3 522         | 4 231         | -709          | -16.76 |
| 51220008 CREDIT LYONNAIS SEMBAT         | 6 877         | 778           | 6 099         | 784.07 |
| 51220009 CREDIT LYONNAIS DRAGUIGNAN     | 2 621         | 4 301         | -1 679        | -39.05 |
| 51220011 CREDIT LYONNAIS LE LUC         | 4 446         | 3 455         | 991           | 28.69  |
| 51227001 CREDIT LYONNAIS CPTÉ SUR LIVRE | 52 527        | 152 495       | -99 968       | -65.55 |
| 51230001 CREDIT LYONNAIS SIEGE AVMI TOU | 281 881       | 189 896       | 91 985        | 48.44  |
| 51250000 CREDIT COOPERATIF              | 51 661        | 46 540        | 5 121         | 11.00  |
| 51250013 CREDIT COOPERATIF CALANQUE     | 3 840         |               | 3 840         |        |
| 51250040 CREDIT COOPERATIF AVIGNON      | 6 911         | 5 042         | 1 869         | 37.07  |
| 51253000 CREDIT CCOP LIVRET ASSO 011139 | 15            |               | 15            |        |
| 51254000 CREDIT COOP LIVRET INST 011139 | 100 088       |               | 100 088       |        |
| 51255000 CREDIT COOP LIVRET A           | 12 022        | 61 898        | -49 876       | -80.58 |
| 51257019 CREDIT COOP CB VSA             | 1 682         | 1 588         | 94            | 5.91   |
| 51260001 CREDIT MUTUEL 01               | 842 006       |               | 842 006       |        |
| 51260006 CREDIT MUTUEL 06               | 36 351        | 74 021        | -37 670       | -50.89 |
| 51260083 CREDIT MUTUEL 83               | 515           | 19 140        | -18 626       | -97.31 |
| 51260084 CREDIT MUTUEL 84               | 3 167         | 9 803         | -6 636        | -67.69 |
| 51270000 CAISSE D'EPARGNE NICE          | 224 366       |               | 224 366       |        |
| 51271000 CAISSE D'EPARGNE LIVRET        | 85 268        |               | 85 268        |        |
| 51272000 CAISSE D'EPARGNE CSL ASSO      | 2 829 109     |               | 2 829 109     |        |
| 51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR     | 3 609         | 4 846         | -1 238        | -25.54 |
| 53100002 CAISSE LA SEYNE                | 556           | 267           | 289           | 108.14 |
| 53100003 CAISSE COGOLIN                 | 29            | 48            | -19           | -39.34 |
| 53100004 CAISSE ST MAXIMIN              | 838           | 1 182         | -344          | -29.07 |
| 53100005 CAISSE HYERES                  | 176           | 212           | -35           | -16.67 |

## DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                       |                             | Exercice N |         | Exercice N-1 |         | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------|-----------------------------|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------|
|                             |                             | 31/12/2020 | 12      | 31/12/2019   | 12      | Euros         | %      |
| 53100006                    | CAISSE BRIGNOLES            | 1          | 169     | 1            | 718     | -549          | -31.95 |
| 53100008                    | CAISSE SEMBAT               |            | 8       |              | 8       |               |        |
| 53100009                    | CAISSE DRAGUIGNAN           |            | 442     |              | 500     | -58           | -11.65 |
| 53100011                    | CAISSE LE LUC               |            | 543     |              | 869     | -326          | -37.50 |
| 53100013                    | CAISSE CALANQUE             |            | 181     |              |         | 181           |        |
| 53100018                    | CAISSE NICE MERIDIA         | 1          | 433     |              | 80      | 1 353         | NS     |
| 53100019                    | CAISSE VSA                  | 1          | 075     |              | 33      | 1 042         | NS     |
| 53100020                    | CAISSE ANTIBES              |            |         |              | 160     | -160          | NS     |
| 53100021                    | CAISSE NICE                 |            | 719     |              | 108     | 611           | 565.01 |
| 53100022                    | CAISSE CANNES               |            | 233     | 1            | 043     | -809          | -77.61 |
| 53100023                    | CAISSE GRASSE               |            | 85      |              | 143     | -57           | -40.26 |
| 53100024                    | CAISSE FREJUS               |            | 332     |              | 346     | -14           | -3.94  |
| 53100025                    | CAISSE ST RAPHAEL           |            | 372     |              | 140     | 232           | 165.28 |
| 53100026                    | CAISSE STE MAXIME           |            | 404     |              | 504     | -101          | -19.99 |
| 53100027                    | CAISSE ST CYR               |            | 548     |              | 87      | 462           | 533.07 |
| 53100028                    | CAISSE CAVALAIRE            |            | 38      |              | 7       | 31            | 412.06 |
| 53100040                    | CAISSE AVIGNON              |            | 386     |              | 842     | -456          | -54.12 |
| 53100050                    | CAISSE ANTIBES SENIOR       |            | 699     | 2            | 518     | -1 819        | -72.23 |
| 53100070                    | CAISSE ASILE & INSERTION    | 2          | 405     |              |         | 2 405         |        |
| 53120023                    | ESPECES AFFAIRES GRASSE     |            | 3       |              | 48      | -44           | -92.82 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE |                             | 79         | 038     | 53           | 703     | 25 335        | 47.18  |
| 48600000                    | CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 76         | 629     | 53           | 584     | 23 045        | 43.01  |
| 48650000                    | CCA API SENIOR FISC (RSS)   | 2          | 409     |              | 119     | 2 290         | NS     |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT       |                             | 11         | 661 556 | 5            | 829 419 | 5 832 137     | 100.05 |
| TOTAL GENERAL               |                             | 18         | 408 989 | 11           | 682 471 | 6 726 518     | 57.58  |
|                             |                             |            |         |              |         |               |        |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                                                | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                       | 31/12/2020 12 | 31/12/2019 12 | Euros         | %      |
| FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE | 2 691 473     | 4 140 594     | -1 449 121    | -35,00 |
| 10210000 FONDS ASSOCIATIFS ATE                        | 13 665        |               | 13 665        |        |
| 10211000 FONDS ASSOCIATIF                             | 2 579 335     | 2 579 335     |               |        |
| 10240000 AUTRES APPORTS ATE                           | 98 473        |               | 98 473        |        |
| 10262105 SUBV. D'INVEST. MOBILIER RS                  |               | 234 596       | -234 596      | NS     |
| 10262107 SUBV. D'EQUIPEMENT ACC. SOCIAL               |               | 3 500         | -3 500        | NS     |
| 10262109 SUBV. MOBILIER FJT                           |               | 81 329        | -81 329       | NS     |
| 10262111 SUBV.FEI MOB SOLEIADO GALETS D               |               | 53 418        | -53 418       | NS     |
| 10262112 SUBV INVEST FAP MAISON GARNIER               |               | 8 460         | -8 460        | NS     |
| 10262113 SUBVENTION INVEST PF CABRAIRE                |               | 8 000         | -8 000        | NS     |
| 10262114 SUB TRAVAUX FJT                              |               | 12 900        | -12 900       | NS     |
| 10263020 SUBVENTIONS INVESTIS VILLA ROS               |               | 1 075 558     | -1 075 558    | NS     |
| 10263030 SUBV.INVEST CAF NATIONS                      |               | 45 000        | -45 000       | NS     |
| 10263040 SUBV INVEST TRAVAUX VAR                      |               | 38 499        | -38 499       | NS     |
| FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - AVEC DROIT DE REPRISE | 55 822        |               | 55 822        |        |
| 10340000 SUBV INVEST AVEC DROIT REPRISE               | 55 822        |               | 55 822        |        |
| AUTRES                                                | 737 918       |               | 737 918       |        |
| 10610001 FONDS ASSOCIATIFS CADA                       | 9 909         |               | 9 909         |        |
| 10620001 RESERVES DE TRESORERIE                       | 299 092       |               | 299 092       |        |
| 10620002 EXCEDENTS AFFECTES INVEST CADA               | 106 788       |               | 106 788       |        |
| 10620003 RESERVES COMPENSATION CADA                   | 178 910       |               | 178 910       |        |
| 10620004 RESERVES COMPENSATION CPH                    | 74 459        |               | 74 459        |        |
| 10620005 EXCEDENTS AFFECTES INVEST CPH                | 4 634         |               | 4 634         |        |
| 10625000 AUTRES RESERVES                              | 64 125        |               | 64 125        |        |
| REPORT A NOUVEAU                                      | 2 670 158     | 343 159       | 2 326 999     | 678,11 |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE                | 2 275 773     | 343 159       | 1 932 614     | 563,18 |
| 11511302 RESULTAT CT 2013 CPH                         | 6 017         |               | 6 017         |        |
| 11511402 RESULTAT CT 2014 CPH                         | 36 918        |               | 36 918        |        |
| 11511501 RESULTAT CT 2015 CADA                        | -150 141      |               | -150 141      |        |
| 11511502 RESULTAT CT 2015 CPH                         | -11 125       |               | -11 125       |        |
| 11511601 RESULTAT CT 2016 CADA                        | 117 369       |               | 117 369       |        |
| 11511602 RESULTAT CT 2016 CPH                         | -48           |               | -48           |        |
| 11511603 RESULTAT CT 2016 LHAIC - CHRS                | 110 006       |               | 110 006       |        |
| 11511701 RESULTAT CT 2017 CADA                        | 14 985        |               | 14 985        |        |
| 11511702 RESULTAT CT 2017 CPH                         | 124 108       |               | 124 108       |        |
| 11511703 RESULTAT CT 2017 LHAIC - CHRS                | 47 816        |               | 47 816        |        |
| 11511801 RESULTAT CT 2018 CADA                        | 34 245        |               | 34 245        |        |
| 11511802 RESULTAT CT 2018 CPH                         | 26 389        |               | 26 389        |        |
| 11511803 RESULTAT CT 2018 LHAIC - CHRS                | 41 544        |               | 41 544        |        |
| 11511901 RESULTAT CT 2019 CADA                        | 17 501        |               | 17 501        |        |
| 11511902 RESULTAT CT 2019 CPH                         | 11 529        |               | 11 529        |        |
| 11511903 RESULTAT CT 2019 LHAICS - CHRS               | -32 727       |               | -32 727       |        |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)        | 265 593       | 101 569       | 164 024       | 161,49 |
| SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)                          | 6 420 963     | 4 585 322     | 1 835 641     | 40,03  |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                          | 1 070 869     |               | 1 070 869     |        |
| 13101000 SUB INVEST RS                                | 326 513       |               | 326 513       |        |
| 13102000 SUB INVEST FJT                               | 139 229       |               | 139 229       |        |
| 13103000 SUB INVEST LGT URGENCE                       | 1 075 558     |               | 1 075 558     |        |
| 13104000 SUB INVEST PENSION                           | 21 460        |               | 21 460        |        |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                  |                                | Exercice N | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|-------------------------|--------------------------------|------------|---------------|---------------|--------|
|                         |                                | 31/12/2020 | 12 31/12/2019 | 12            |        |
|                         |                                |            |               | Euros         | %      |
| 13105000                | SUB INVEST MISSION DEVELOPPEME | 3 500      |               | 3 500         |        |
| 13901000                | AMORT SUB INVEST RS            | -153 856   |               | -153 856      |        |
| 13902000                | AMORT SUB INVEST FJT           | -92 310    |               | -92 310       |        |
| 13903000                | AMORT SUB INVEST LGT URGENCE   | -230 168   |               | -230 168      |        |
| 13904000                | AMORT SUB INVEST PENSION       | -15 556    |               | -15 556       |        |
| 13905000                | AMORT SUB INVEST MISSION DEVEL | -3 500     |               | -3 500        |        |
| TOTAL FONDS ASSOCIATIFS |                                | 7 491 832  | 4 585 322     | 2 906 510     | 63.39  |
| FONDS DEDIES            |                                | 106 155    |               | 106 155       |        |
| 19400000                | FONDS DEDIES SUBV FONCTIONNEME | 106 155    |               | 106 155       |        |
| TOTAL FONDS DEDIES      |                                | 106 155    |               | 106 155       |        |
| PROVISIONS POUR RISQUES |                                | 307 750    | 49 000        | 258 750       | 528.06 |
| 15189000                | AUTRES PROV POUR RISQUES ET CH | 138 000    | 9 000         | 129 000       | NS     |
| 15190000                | AUTRES PROV. POUR CHARGES      | 169 750    | 40 000        | 129 750       | 324.37 |
| PROVISIONS POUR CHARGES |                                | 2 882 650  | 1 700 055     | 1 182 595     | 69.56  |
| 15300000                | PROV. ENGAGEMENT RETRAITE      | 257 880    | 200 680       | 57 200        | 28.50  |
| 15713031                | PROV PGR OLIVET                | 634 587    |               | 634 587       |        |
| 15713041                | PROV PGR CLAUS                 | 567 535    |               | 567 535       |        |
| 15720201                | PROV GE LA SEYNE               | 29 290     | 26 230        | 3 060         | 11.67  |
| 15720301                | PROV GE COGOLIN                | 950        | 3 950         | -3 000        | -75.95 |
| 15720401                | PROV GE ST MAXIMIN             | 20 330     | 19 270        | 1 060         | 5.50   |
| 15720501                | PROV GE HYERES                 |            | 2 000         | -2 000        | NS     |
| 15720602                | PROV GE PS BRIGNOLE            | 8 020      | 20 590        | -12 570       | -61.05 |
| 15720801                | PROV GE SEMBAT                 | 4 590      | 3 710         | 880           | 23.72  |
| 15720901                | PROV GE DRAGUIGNAN             | 53 120     | 41 930        | 11 190        | 26.69  |
| 15721901                | PROV GE SKEMA VALBONNE         | 101 800    | 104 150       | -2 350        | -2.26  |
| 15721902                | PROV GE FJT VALBONNE           | 15 300     | 15 300        |               |        |
| 15722001                | PROV GE FJT ANTIBES            | 9 450      | 11 250        | -1 800        | -16.00 |
| 15722002                | PROV GE NADOR                  | 56 100     | 68 100        | -12 000       | -17.62 |
| 15722003                | PROV GE SOLEIADO               | 18 900     | 18 900        |               |        |
| 15722004                | PROV GE GALETS D'AZUR          | 6 660      | 6 660         |               |        |
| 15722005                | PROV GE ROMARINS               | 7 650      | 7 650         |               |        |
| 15722006                | PROV GE LU ANTIBES             | 7 650      | 9 450         | -1 800        | -19.05 |
| 15722101                | PROV GE RE NICE                | 70 950     | 96 950        | -26 000       | -26.82 |
| 15722102                | PROV GE RS NICE                | 109 800    | 99 800        | 10 000        | 10.02  |
| 15722103                | PROV GE FJT NICE               | 84 250     | 84 250        |               |        |
| 15722104                | PROV GE PF NICE                | 13 650     | 13 650        |               |        |
| 15722201                | PROV GE RE CANNES              | 61 650     | 65 450        | -3 800        | -5.81  |
| 15722202                | PROV GE RS CANNES              | 108 220    | 85 300        | 22 920        | 26.87  |
| 15722301                | PROV GE FJT GRASSE             | 40 950     | 40 950        |               |        |
| 15722302                | PROV GE PF GRASSE              | 40 950     | 40 950        |               |        |
| 15722303                | PROV GE RS GRASSE              | 31 960     | 31 960        |               |        |
| 15722401                | PROV GE FREJUS                 | 67 700     | 74 700        | -7 000        | -9.37  |
| 15722501                | PROV GE ST RAPHAEL             | 1 650      | 1 650         |               |        |
| 15722601                | PROV GE STE MAXIME             | 9 650      | 30 850        | -21 200       | -68.72 |
| 15722701                | PROV GE ST CYR                 | 15 280     | 15 720        | -440          | -2.80  |
| 15722801                | PROV GE CAVALAIRE              | 9 240      | 7 710         | 1 530         | 19.84  |
| 15724003                | PROV GE RS ET AVIGNON          | 153 850    | 158 650       | -4 800        | -3.03  |
| 15725001                | PROV GE LOU PARADOU            | 30 600     | 34 200        | -3 600        | -10.53 |
| 15810021                | PROV LOYER A REPARTIR NICE     | 16 124     | 18 895        | -2 771        | -14.66 |
| 15810023                | PROV. LOYER A REPARTIE GRASSE  |            | 1 276         | -1 276        | NS     |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                                               | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                      | 31/12/2020 12 | 31/12/2019 12 | Euros         | %      |
| 15830020 PROV R&C TFPB ANTIBES                       | 39 870        | 42 937        | -3 067        | -7.14  |
| 15830024 PROV R&C TFPB FREJUS                        | 101 613       | 110 081       | -8 468        | -7.69  |
| 15830026 PROV R&C TFPB STE MAXIME                    | 57 061        | 65 213        | -8 152        | -12.50 |
| 15830027 PROV R&C TFPB ST CYR                        | 17 821        | 19 094        | -1 273        | -6.67  |
| TOTAL PROVISIONS                                     | 3 296 554     | 1 749 055     | 1 547 500     | 88.48  |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 866 579       | 399 842       | 466 738       | 116.73 |
| 16412600 EMPRUNT CRAM SE CONV V14                    |               | 3 972         | -3 972        | NS     |
| 16413000 EMPRUNT LCL 78000_60M_072017                | 27 500        | 43 117        | -15 617       | -36.22 |
| 16451000 EMPRUNT CR COOP 220000_120M_05              | 145 116       | 166 739       | -21 623       | -12.97 |
| 16451001 EMPRUNT CR COOP 200000_84M_052              | 157 905       | 186 014       | -28 109       | -15.11 |
| 16451002 EMPRUNT CR COOP 134597C                     | 536 059       |               | 536 059       |        |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS                | 1 968 144     | 1 941 427     | 26 717        | 1.38   |
| 16510002 CAUTIONS LA SEYNE                           | 33 571        | 26 558        | 7 014         | 26.41  |
| 16510003 CAUTIONS COGOLIN                            | 5 350         | 6 084         | -733          | -12.05 |
| 16510004 CAUTIONS ST MAXIMIN                         | 8 434         | 7 650         | 784           | 10.25  |
| 16510005 CAUTIONS HYERES                             | 50 213        | 15 955        | 34 258        | 214.71 |
| 16510006 CAUTIONS BRIGNOLES                          | 13 548        | 14 395        | -848          | -5.89  |
| 16510008 CAUTIONS SEMBAT                             | 4 350         | 4 383         | -33           | -0.76  |
| 16510009 CAUTIONS DRAGUIGNAN                         | 28 079        | 28 845        | -766          | -2.66  |
| 16510011 CAUTIONS LE LUC                             | 7 895         | 8 233         | -338          | -4.11  |
| 16510013 CAUTIONS CALANQUE                           | 4 508         |               | 4 508         |        |
| 16510017 CAUTIONS LE CANNET                          | 54 145        |               | 54 145        |        |
| 16510018 CAUTIONS NICE MERIDIA                       | 70 847        | 43 706        | 27 141        | 62.10  |
| 16510019 CAUTIONS VSA                                | 87 440        | 88 993        | -1 552        | -1.74  |
| 16510020 CAUTIONS ANTIBES                            | 62 322        | 68 369        | -6 047        | -8.84  |
| 16510021 CAUTIONS NICE                               | 43 347        | 76 867        | -33 520       | -43.61 |
| 16510022 CAUTIONS CANNES                             | 18 880        | 43 657        | -24 778       | -56.76 |
| 16510023 CAUTIONS GRASSE                             | 81 353        | 58 248        | 23 105        | 39.67  |
| 16510024 CAUTIONS FREJUS                             | 32 511        | 32 100        | 410           | 1.28   |
| 16510025 CAUTIONS ST RAPHAEL                         | 7 321         | 7 601         | -280          | -3.68  |
| 16510026 CAUTIONS ST MAXIME                          | 23 781        | 24 667        | -886          | -3.59  |
| 16510027 CAUTIONS ST CYR                             | 8 511         | 8 061         | 450           | 5.58   |
| 16510028 CAUTIONS CAVALAIRE                          | 9 880         | 10 104        | -224          | -2.22  |
| 16510040 CAUTIONS AVIGNON                            | 40 035        | 38 893        | 1 142         | 2.94   |
| 16510041 CAUTIONS SORGUES                            | 5 349         | 4 090         | 1 259         | 30.78  |
| 16510050 CAUTION ANTIBES SENIORS                     | 60 092        | 60 195        | -103          | -0.17  |
| 16550050 CAUTION CADA                                | 8 242         |               | 8 242         |        |
| 16810001 EMPRUNT < 5 ANS CAF 84                      |               | 2 402         | -2 402        | NS     |
| 16812500 EMPRUNT CR. COOP. LE CORAIL                 | 484 577       | 503 844       | -19 267       | -3.82  |
| 16843030 LOGIAM CND                                  | 254 810       | 278 924       | -24 114       | -8.65  |
| 16843040 CAISSE DEPOT CONSIGNATION - CN              |               | 8 687         | -8 687        | NS     |
| 16843045 CAISSE DEPOT CONSIGNATION VILL              | 380 141       | 391 354       | -11 213       | -2.87  |
| 16843050 EMPRUNT URCIL                               | 69 151        | 69 151        |               |        |
| 16880000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT BA              | 1 163         | 1 112         | 51            | 4.59   |
| 16880010 INTERETS COURUS URCIL                       | 8 298         | 8 298         |               |        |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES             | 1 610 038     | 1 412 193     | 197 845       | 14.01  |
| 40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS                      | 1 088 757     | 1 412 193     | -323 435      | -22.90 |
| 40150000 COLLECTIF FNR API SENIOR FISC               | 30 271        |               | 30 271        |        |
| 40810000 FOURNISSEURS FACT. NON PARVENU              | 489 334       |               | 489 334       |        |
| 40815000 FRN FNP API SENIOR FISC (RSS)               | 1 675         |               | 1 675         |        |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                                          |                                | Exercice N | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|-------------------------------------------------|--------------------------------|------------|---------------|---------------|--------|
|                                                 |                                | 31/12/2020 | 12 31/12/2019 | 12 Euros      | %      |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES                     |                                | 1 636 311  | 1 305 998     | 330 313       | 25.29  |
| 42100000                                        | PERSONNEL REMUNERATION DUES    | 527        | 15 261        | -14 734       | -96.55 |
| 42220000                                        | COMITE D'ENTREPRISE            | 9 881      | 4 728         | 5 154         | 109.01 |
| 42700000                                        | PERSONNEL OPPOSITION           | 249        | 2 275         | -2 026        | -89.05 |
| 42820000                                        | DETTES PROVISIONS/CONGES PAYES | 561 527    | 413 382       | 148 144       | 35.84  |
| 42861000                                        | PRIMES, INDEMNITES ET HS A PAY | 38 091     | 61 069        | -22 978       | -37.63 |
| 43100000                                        | URSSAF                         | 238 504    | 234 295       | 4 209         | 1.80   |
| 43720000                                        | HARMONIE MEDITERRANEE CADRES   | 15 186     | 12 205        | 2 981         | 24.42  |
| 43721000                                        | HARMONIE MEDITERRANEE NON CADR | 52 024     | 36 651        | 15 373        | 41.95  |
| 43780000                                        | CHEQUES RESTAURANT             | 31 928     |               | 31 928        |        |
| 43781000                                        | RETRAITE MEDERIC               | 51 976     | 59 307        | -7 331        | -12.36 |
| 43783000                                        | PREVOYANCE CHORUM              | 52 061     | 42 413        | 9 648         | 22.75  |
| 43820000                                        | CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES  | 271 498    | 214 958       | 56 540        | 26.30  |
| 43830000                                        | CHARGES SOCIALES/PRIMES        | 18 911     | 16 153        | 2 758         | 17.07  |
| 43870000                                        | IJSS PRODUITS A RECEVOIR       | 24 800     | 5 050         | 19 750        | 391.10 |
| 44210000                                        | PRELEVEMENT A LA SOURCE (IR)   | 13 253     | 11 998        | 1 255         | 10.46  |
| 44310070                                        | APL. ASILE ET INSERTION        | 8 875      |               | 8 875         |        |
| 44390000                                        | APL TROP PERCU                 | 13 084     |               | 13 084        |        |
| 44390002                                        | A.P.L. TROP PERCU LA SEYNE     | 5 233      | 10 621        | -5 388        | -50.73 |
| 44390003                                        | A.P.L. TROP PERCU COGOLIN      |            | 253           | -253          | NS     |
| 44390004                                        | A.P.L. TROP PERCU ST MAXIMIN   | 1 798      | 2 567         | -769          | -29.96 |
| 44390005                                        | A.P.L. TROP PERCU HYERES       | 3 546      | 3 611         | -65           | -1.80  |
| 44390006                                        | A.P.L. TROP PERCU BRIGNOLES    | 1 255      | 2 563         | -1 308        | -51.03 |
| 44390008                                        | A.P.L. TROP PERCU SEMBAT       | 2 963      | 449           | 2 514         | 559.91 |
| 44390009                                        | A.P.L. TROP PERCU DRAGUIGNAN   | 3 262      | 5 059         | -1 797        | -35.52 |
| 44390011                                        | A.P.L. TROP PERCU LE LUC       | 350        | 782           | -432          | -55.28 |
| 44390017                                        | A.P.L. TROP PERCU LE CANNET    | 9 251      |               | 9 251         |        |
| 44390018                                        | A.P.L. TROP PERCU NICE MERIDIA | 15 182     | 6 716         | 8 466         | 126.06 |
| 44390019                                        | A.P.L. TROP PERCU VSA          | 47 129     | 18 791        | 28 338        | 150.80 |
| 44390020                                        | A.P.L. TROP PERCU ANTIBES      | 15 845     | 20 127        | -4 282        | -21.27 |
| 44390021                                        | A.P.L. TROP PERCU NICE         | 10 451     | 11 495        | -1 044        | -9.08  |
| 44390022                                        | A.P.L. TROP PERCU CANNES       | 5 090      | 7 600         | -2 510        | -33.02 |
| 44390023                                        | A.P.L. TROP PERCU GRASSE       | 23 561     | 16 607        | 6 954         | 41.88  |
| 44390024                                        | A.P.L. TROP PERCU FREJUS       | 3 955      | 4 737         | -782          | -16.51 |
| 44390025                                        | A.P.L. TROP PERCU ST RAPHAEL   | 351        |               | 351           |        |
| 44390026                                        | A.P.L. TROP PERCU ST MAXIME    | 1 035      | 1 047         | -12           | -1.14  |
| 44390027                                        | A.P.L. TROP PERCU ST CYR       | 3 104      | 1 176         | 1 928         | 163.95 |
| 44390028                                        | A.P.L. TROP PERCU CAVALAIRE    |            | 169           | -169          | NS     |
| 44390040                                        | A.P.L. TROP PERCU AVIGNON      | 20 807     | 13 129        | 7 678         | 58.48  |
| 44390041                                        | A.P.L. TROP PERCU SORGUES      | 3 867      | 3 156         | 711           | 22.53  |
| 44390050                                        | A.P.L. TROP PERCU ANTIBES SENI | 283        |               | 283           |        |
| 44399000                                        | CAF HORS SITES                 | 6 076      | 7 700         | -1 624        | -21.09 |
| 44400000                                        | ETAT IMPOTS BENEFICE           | 5 020      | 2 567         | 2 453         | 95.56  |
| 44833000                                        | FORMATION CONTINUE             | 14 079     | 15 727        | -1 648        | -10.48 |
| 44834000                                        | EFFORT CONSTRUCTION            | 30 445     | 19 605        | 10 840        | 55.29  |
| DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES |                                | 804 661    |               | 804 661       |        |
| 40410000                                        | COLLECTIF FOURNISSEURS D'IMMOB | 789 642    |               | 789 642       |        |
| 40415000                                        | COLLECTIF FRN IMMO API SENIOR  | 15 018     |               | 15 018        |        |
| AUTRES DETTES                                   |                                | 168 675    | 155 716       | 12 959        | 8.32   |
| 41000000                                        | RESIDENTS RESERVATION EN ATTEN | 2 992      |               | 2 992         |        |
| 41100000                                        | CLIENTS DIVERS                 | 79 586     | 129 177       | -49 591       | -38.39 |
| 41902016                                        | ATTENTE PROFIT 2016            | 9 122      |               | 9 122         |        |
| 41902017                                        | ATTENTE PROFIT 2017            | 9 179      |               | 9 179         |        |

## DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                      |                              | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------|------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                             |                              | 31/12/2020 12 | 31/12/2019 12 | Euros         | %      |
| 41902018                    | ATTENTE PROFIT 2018          | 7 304         |               | 7 304         |        |
| 41980000                    | AVOIR A ETABLIR              | 2 229         |               | 2 229         |        |
| 46710000                    | CREDITEURS DIVERS            | 7 386         | 8 298         | -912          | -10.99 |
| 46710097                    | CREDITEURS DIVERS EX ATE     | 69            |               | 69            |        |
| 46710098                    | COLLECTIFS ADMINISTRATEURS   | 758           |               | 758           |        |
| 46710099                    | COLLECTIFS SALARIES          | 318           |               | 318           |        |
| 46710100                    | CREDITEURS DIVERS SITES      | 1 333         | 445           | 889           | 199.80 |
| 46710200                    | RIPPERT/DECLIC               | 10 506        | 10 506        |               |        |
| 46711000                    | ENC NON IDENTIFIE            | 45            | 45            |               |        |
| 46720000                    | DEBITEURS DIVERS             | 31 089        |               | 31 089        |        |
| 46740002                    | PREFECTURE REFUGIES LA SEYNE | 1 673         | 1 673         |               |        |
| 46780004                    | COMPTE AFFAIRES MOREAU       | 4 035         | 3 397         | 638           | 18.79  |
| 46780005                    | COMPTE AFFAIRES RECHE        | 748           | 565           | 183           | 32.34  |
| 46780011                    | COMPTE AFFAIRES M'BAYE       | 176           | 1 611         | -1 434        | -89.05 |
| 46780013                    | COMPTE AFFAIRES VALENTINO    | 127           |               | 127           |        |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE |                              | 566 195       | 132 919       | 433 276       | 325.97 |
| 48710000                    | PRODUITS CONSTATES D'AVANCE  | 566 195       | 132 919       | 433 276       | 325.97 |
| TOTAL DETTES                |                              | 7 620 603     | 5 348 095     | 2 272 509     | 42.49  |
| TOTAL GENERAL               |                              | 18 408 989    | 11 682 471    | 6 726 518     | 57.58  |
|                             |                              |               |               |               |        |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                |                                         | Exercice N |  | Exercice N-1 |  | Ecart N / N-1 * |  |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------|--|--------------|--|-----------------|--|
|                                                |                                         | 31/12/2020 |  | 12           |  | 31/12/2019      |  |
|                                                |                                         |            |  |              |  | Euros           |  |
|                                                |                                         |            |  |              |  | %               |  |
| COTISATIONS                                    |                                         | 280        |  | 220          |  | 60              |  |
|                                                | 75610000 COTISATIONS ANNUELLES          | 280        |  | 220          |  | 60              |  |
|                                                |                                         |            |  |              |  |                 |  |
| VENTES DE BIENS                                |                                         | 137 660    |  | 132 864      |  | 4 797           |  |
|                                                | 70722000 VENTE REPAS                    | 131 102    |  | 124 385      |  | 6 716           |  |
|                                                | 70723000 VENTES REPAS FESTIFS           | 2 360      |  |              |  | 2 360           |  |
|                                                | 70740000 JETONS DE LAVAGE               | 4 170      |  | 8 405        |  | -4 234          |  |
|                                                | 70750000 PHOTOCOPIES                    | 28         |  | 73           |  | -45             |  |
|                                                |                                         |            |  |              |  |                 |  |
| VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE               |                                         | 12 052 754 |  | 10 563 123   |  | 1 489 631       |  |
|                                                | 70611000 REDEVANCES LOYER + CHARGE      | 8 231 513  |  | 6 498 652    |  | 1 732 861       |  |
|                                                | 70611100 LOYERS NUS                     | 1 688 134  |  | 2 147 714    |  | -459 580        |  |
|                                                | 70611200 CHARGES COMMUNES               | 922 299    |  | 1 060 816    |  | -138 517        |  |
|                                                | 70611300 PARTICIPATION RESIDENT - LGT U | 42 409     |  | 51 600       |  | -9 192          |  |
|                                                | 70611400 SEJOUR PASSAGER                | 960        |  | 3 360        |  | -2 400          |  |
|                                                | 70614000 PARKING GARAGE                 | 40 188     |  | 40 470       |  | -282            |  |
|                                                | 70614300 NUITEES INVITES                | 2 340      |  | 2 583        |  | -242            |  |
|                                                | 70812100 DISTRIBUTEUR DE BOISSON        | 60         |  | 47           |  | 13              |  |
|                                                | 70812300 COMMISSIONS/JETONS DE LAVAGE   | 6 119      |  | 4 895        |  | 1 224           |  |
|                                                | 70820000 PRESTATIONS HBG T SPIP         | 4 758      |  | 3 978        |  | 780             |  |
|                                                | 70830000 MISE A DISPOSITION LOCAL       | 11 645     |  | 11 340       |  | 305             |  |
|                                                | 70840000 MAD API PROVENCE EMO           | 61 940     |  | 120 680      |  | -58 740         |  |
|                                                | 70840010 MISE A DISPO PERSONNEL API RES | 19 309     |  |              |  | 19 309          |  |
|                                                | 70870000 Comm. R?sid. S?niors Fiscalis? | 25 000     |  |              |  | 25 000          |  |
|                                                | 70881000 PRESTATIONS FACTUREES AUX RESI | 890 934    |  | 557 064      |  | 333 870         |  |
|                                                | 70882000 PRESTATIONS INTERNET           | 14 019     |  | 14 851       |  | -833            |  |
|                                                | 70884000 PARTICIPATION ACTIVITES RESIDE | 2 393      |  |              |  | 2 393           |  |
|                                                | 70886000 PRESTATIONS AUX NON RESIDENTS  | 55 220     |  | 49 140       |  | 6 080           |  |
|                                                | 70887000 AUTRES PREST FACT DIVERSES     | 56 605     |  | 3 618        |  | 52 988          |  |
|                                                | 70888000 AUTRES PREST FRAIS INSCRIPTION | 19 525     |  |              |  | 19 525          |  |
|                                                | 70961200 AVOIR SUR SURENDETTEMENT       | -42 618    |  | -7 687       |  | -34 931         |  |
|                                                |                                         |            |  |              |  |                 |  |
| CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION |                                         | 7 569 432  |  | 5 205 214    |  | 2 364 218       |  |
|                                                | 73160050 DDCS06 - CPH                   | 456 250    |  |              |  | 456 250         |  |
|                                                | 73160070 DDCS 06 - CADA                 | 942 084    |  |              |  | 942 084         |  |
|                                                | 73160080 DOTATION CHRS LAIC             | 181 114    |  |              |  | 181 114         |  |
|                                                | 74101100 AIDE AUX CONTRATS TRAVAIL CUI/ | 19 060     |  | 21 144       |  | -2 083          |  |
|                                                | 74101200 AIDE AUX POSTES DE TRAVAIL(FON | 17 768     |  | 16 872       |  | 896             |  |
|                                                | 74102110 AGLS 06                        | 216 400    |  | 179 200      |  | 37 200          |  |
|                                                | 74102120 AGLS 83                        | 134 400    |  | 93 600       |  | 40 800          |  |
|                                                | 74102130 AGLS 84                        | 20 400     |  | 20 400       |  |                 |  |
|                                                | 74102210 ALT 06                         | 33 364     |  | 33 364       |  |                 |  |
|                                                | 74102220 ALT 83                         | 4 869      |  | 9 738        |  | -4 869          |  |
|                                                | 74102230 ALT 84                         | 71 435     |  | 88 359       |  | -16 925         |  |
|                                                | 74102310 DDCS 06 - FONCT. PF/RA         | 227 264    |  | 221 920      |  | 5 344           |  |
|                                                | 74102320 DDCS 83 - FONCT. PF/RA         | 245 952    |  | 245 280      |  | 672             |  |
|                                                | 74102410 DDCS06 - SUB HUDA              | 323 442    |  |              |  | 323 442         |  |
|                                                | 74102420 DDCS 83 - FONCT. HUDA          | 185 482    |  | 470 580      |  | -285 098        |  |
|                                                | 74102510 DDCS06 - ALTERIS               | 175 200    |  |              |  | 175 200         |  |
|                                                | 74102610 DDCS 06 - SUB DAEL             | 89 999     |  |              |  | 89 999          |  |
|                                                | 74102710 DDCS06 - MNA                   | 87 000     |  |              |  | 87 000          |  |
|                                                | 74102910 AUTRES SUBVENTIONS DDCS 06     | 137 077    |  | 33 986       |  | 103 092         |  |
|                                                | 74102930 DDCS 84                        | 122 400    |  | 106 150      |  | 16 250          |  |
|                                                | 74109010 AUTRES SUBVENTIONS ETAT        | 14 000     |  | 1 000        |  | 13 000          |  |
|                                                | 74210200 DAAEN - FTM DESSERREMENT - VAR | 264 653    |  | 609 000      |  | -344 347        |  |

\* Proratization de l'ecart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                        |          |                                | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 * |         |
|--------------------------------------------------------|----------|--------------------------------|------------|--------------|-----------------|---------|
|                                                        |          |                                | 31/12/2020 | 31/12/2019   | Euros           | %       |
|                                                        | 74220200 | FAMI (ex FEI)                  | 105 419    | 108 134      | -2 715          | -2.51   |
|                                                        | 74220210 | FAMI - DAEL                    | 133 334    |              | 133 334         |         |
|                                                        | 74220220 | FEDER - Parcours CLEF          | 103 797    |              | 103 797         |         |
|                                                        | 74250100 | SUBV SPIP ACC ASS              | 3 289      | 2 808        | 481             | 17.13   |
|                                                        | 74280200 | FTM AUTRES SUBVENTIONS         | 90 000     | 55 000       | 35 000          | 63.64   |
|                                                        | 74310200 | AIDE A LA PROGRAMMATION        |            | 30 000       | -30 000         | NS      |
|                                                        | 74310310 | AUTRES REGION PACA             | 125 000    | 125 000      |                 |         |
|                                                        | 74320100 | CD ALPES MARITIMES JM          | 195 285    | 242 097      | -46 812         | -19.34  |
|                                                        | 74320110 | CD ALPES MARITIMES MASP        | 183 857    | 184 630      | -773            | -0.42   |
|                                                        | 74320120 | CD ALPES MARITIMES             | 1 572 942  | 1 263 183    | 309 759         | 24.52   |
|                                                        | 74320200 | CD VAR                         | 228 000    | 228 000      |                 |         |
|                                                        | 74320300 | CD VAUCLUSE                    | 167 650    | 173 020      | -5 370          | -3.10   |
|                                                        | 74333020 | AVIGNON                        |            | 8 600        | -8 600          | NS      |
|                                                        | 74333021 | SORGUES                        |            | 1 000        | -1 000          | NS      |
|                                                        | 74340110 | CASA - C.A. SOPHIA ANTIPOLIS   | 188 000    | 188 000      |                 |         |
|                                                        | 74340120 | CAPG - C.A. DU PAYS DE GRASSE  | 30 000     | 35 000       | -5 000          | -14.29  |
|                                                        | 74340130 | METROPOLE NICE COTE D'AZUR     | 38 000     | 31 000       | 7 000           | 22.58   |
|                                                        | 74510100 | CAF ALPES MARITIMES            | 191 529    | 160 117      | 31 412          | 19.62   |
|                                                        | 74510300 | CAF VAUCLUSE                   | 121 982    | 122 570      | -589            | -0.48   |
|                                                        | 74520300 | MSA VAUCLUSE                   |            | 8 700        | -8 700          | NS      |
|                                                        | 74800100 | FONDATION ABBE PIERRE          | 78 000     | 60 300       | 17 700          | 29.35   |
|                                                        | 74800110 | AGEFIPH                        | 17 814     |              | 17 814          |         |
|                                                        | 74800200 | PARLONIAM                      | 7 622      | 7 622        |                 |         |
|                                                        | 74800420 | GIC                            | 18 300     | 19 840       | -1 540          | -7.76   |
| DONS MANUELS                                           |          |                                |            | 360          | -360            | -100.00 |
|                                                        | 75410000 | DONS RECUS                     |            | 360          | -360            | NS      |
| MECENATS                                               |          |                                | 18 115     |              | 18 115          |         |
|                                                        | 75420000 | REGUL SUR SUBVENTIONS ACCORDEE | 18 115     |              | 18 115          |         |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS |          |                                | 1 520 330  | 1 172 196    | 348 134         | 29.70   |
|                                                        | 78150000 | REP/PROV/RISQUES ET CHARGES    |            | 30 000       | -30 000         | NS      |
|                                                        | 78150100 | REP/PROV PGR                   | 169 223    |              | 169 223         |         |
|                                                        | 78150200 | REP/PROV.PGE                   | 179 453    | 611 136      | -431 683        | -70.64  |
|                                                        | 78150300 | REP/PROV.LOYER A REPARTIR      | 4 046      | 4 185        | -138            | -3.31   |
|                                                        | 78150400 | REP/PROV.TFPB                  | 20 960     | 75 468       | -54 508         | -72.23  |
|                                                        | 78150500 | REP/PROV.RETRAITE              | 24 601     | 14 574       | 10 027          | 68.80   |
|                                                        | 78162000 | REP/PROV AMORT EXCEPTIONNEL    | 1 506      | 1 506        | 0               | 0.00    |
|                                                        | 78174000 | REP/PROV.DEPR.CREANCES         | 373 744    | 349 535      | 24 209          | 6.93    |
|                                                        | 79100000 | TRANSFERT DE CHARGES (60 ? 62) | 615 832    | 11 193       | 604 639         | NS      |
|                                                        | 79140000 | TRANSFERT DE CHARGES (63 ? 64) | 34 476     | 12 562       | 21 914          | 174.44  |
|                                                        | 79160100 | AVANTAGES EN NATURE AU PERSONN | 38 086     | 38 070       | 16              | 0.04    |
|                                                        | 79160200 | ACTIVITES PARTIELLES           | 43 675     |              | 43 675          |         |
|                                                        | 79160400 | FORMATION PROFESSIONNELLE      | 14 728     | 23 966       | -9 238          | -38.55  |
| AUTRES PRODUITS                                        |          |                                | 45 738     | 107 996      | -62 258         | -57.65  |
|                                                        | 75801000 | MAD API PROVENCE EMO           | 17 820     | 15 943       | 1 877           | 11.77   |
|                                                        | 75810107 | FASTT SUD EST                  | 200        | 4 850        | -4 650          | -95.88  |
|                                                        | 75810120 | LOGIS FAMILIAL                 | 4 319      | 4 620        | -302            | -6.54   |
|                                                        | 75810184 | BAILLEURS PRIVES - VAUCLUSE    | 19 564     | 19 174       | 390             | 2.03    |
|                                                        | 75810200 | FRAIS D'INSCRIPTION            | 37         | 23 994       | -23 957         | -99.85  |
|                                                        | 75820000 | PART.DES RESIDENTS AUX ACTIVIT |            | 6 043        | -6 043          | NS      |
|                                                        | 75840000 | FRAIS DE GESTION FACT AUX RESI | 350        | 32 532       | -32 182         | -98.92  |
|                                                        | 75880000 | AUTRES PRODUITS GEST.COURANTE  | 3 449      | 839          | 2 609           | 310.90  |

\* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                         | Exercice N<br>31/12/2020 12 | Exercice N-1<br>31/12/2019 12 | Ecart N / N-1 * |        |
|-----------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|--------|
|                                         |                             |                               | Euros           | %      |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION       | 21 344 309                  | 17 181 972                    | 4 162 337       | 24.23  |
| ACHATS DE MARCHANDISES                  | 155 278                     | 144 288                       | 10 991          | 7.62   |
| 60710000 ACHAT BOISSONS                 | 3 817                       | 1 194                         | 2 622           | 219.56 |
| 60713000 ACHAT REPAS                    | 148 450                     | 142 083                       | 6 366           | 4.48   |
| 60730000 ACHAT TELECARTE (REVENTE)      | 756                         | 728                           | 29              | 3.92   |
| 60780000 ACHATS DIVERS REFACTURABLES    | 2 255                       | 282                           | 1 973           | 699.10 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES       | 10 678 574                  | 8 495 298                     | 2 183 275       | 25.70  |
| 60221300 CARBURANT POUR MATERIEL        |                             | 28                            | -28             | NS     |
| 60611000 EAU                            | 441 255                     | 361 258                       | 79 997          | 22.14  |
| 60612000 EDF                            | 938 236                     | 942 787                       | -4 551          | -0.48  |
| 60613000 GAZ                            | 383 976                     | 249 637                       | 134 338         | 53.81  |
| 60615000 CARBURANT                      | 55 203                      | 64 397                        | -9 194          | -14.28 |
| 60622000 FOURNITURE NETTOYAGE ET HYGIEN | 42 000                      | 22 435                        | 19 565          | 87.21  |
| 60632000 FOURNITURE ENTRETIEN COURANT   | 219 900                     | 201 538                       | 18 362          | 9.11   |
| 60632010 FOURNITURES PGE                | 11 298                      | 17 108                        | -5 810          | -33.96 |
| 60633000 VETEMENT DE TRAVAIL            |                             | 945                           | -945            | NS     |
| 60633001 VETEMENT DE TRAVAIL DTAI       | 4 896                       | 702                           | 4 193           | 596.95 |
| 60641000 FOURNITURES DE BUREAU          | 27 424                      | 14 118                        | 13 306          | 94.25  |
| 60641001 FOURNITURES DE BUREAU DTAI     | 1 190                       | 2 171                         | -981            | -45.18 |
| 60642000 FOURNITURES INFORMATIQUES      | 29 349                      | 18 568                        | 10 782          | 58.07  |
| 60650000 FOURNITURES ACTIVITE ANIMATIO  | 12 609                      | 10 542                        | 2 067           | 19.61  |
| 60660000 FOURNITURES ACTIVITE SOCIALE   | 3 892                       | 138                           | 3 755           | NS     |
| 60670000 FOURNITURES MEDICALES          | 3 492                       | 9                             | 3 483           | NS     |
| 60680000 ACHAT COURANT VAISSELLE        | 48 596                      | 10 354                        | 38 242          | 369.35 |
| 60681000 ACHAT PETITS MATERIEL          | 69 313                      | 72 164                        | -2 851          | -3.95  |
| 60683000 ACHATS ALIMENTAIRES            | 3 052                       |                               | 3 052           |        |
| 60688000 ACHATS POUR API RESIDENCE      | 585 947                     |                               | 585 947         |        |
| 60690000 DIVERS ACHATS COURANT          | 357                         | 326                           | 31              | 9.53   |
| 60940000 RISTOURNES OBTENUES SUR ACHATS | -2 694                      | -1 454                        | -1 240          | -85.25 |
| 61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE        |                             | 780                           | -780            | NS     |
| 61110100 NETTOYAGE CONTRAT              | 113 980                     | 109 421                       | 4 559           | 4.17   |
| 61110200 NETTOYAGE PONCTUEL             | 69 082                      | 33 069                        | 36 013          | 108.90 |
| 61120200 GARDIENNAGE PONCTUEL           | 89 349                      | 69 343                        | 20 007          | 28.85  |
| 61130100 BLANCHISSAGE CONTRAT           | 20 022                      | 20 694                        | -672            | -3.25  |
| 61130200 BLANCHISSAGE PONCTUEL          | 116                         | 1 618                         | -1 502          | -92.86 |
| 61140100 ESPACES VERTS CONTRAT          | 33 096                      | 19 110                        | 13 986          | 73.19  |
| 61140200 ESPACES VERTS PONCTUEL         | 16 836                      | 20 178                        | -3 342          | -16.56 |
| 61150100 TRAITEMENT NUISIBLES CONTRAT   | 30 350                      | 21 822                        | 8 529           | 39.08  |
| 61150200 TRAITEMENT NUISIBLES PONCTUEL  | 37 470                      | 26 518                        | 10 952          | 41.30  |
| 61210100 CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR       | 26 043                      | 72 078                        | -46 036         | -63.87 |
| 61210200 CREDIT BAIL VEHICULE           | 87 019                      | 58 062                        | 28 957          | 49.87  |
| 61210300 CREDIT BAIL TELEPHONE          | 1 634                       | 699                           | 935             | 133.78 |
| 61320100 LOCATION IMMOBILIERE PERIODIQU | 4 572 233                   | 3 902 914                     | 669 319         | 17.15  |
| 61350000 LOCATION DIVERSE PONCTUELLE    | 1 612                       |                               | 1 612           |        |
| 61350600 LOC. MATERIEL DE TRANSPORT     | 1 072                       | 846                           | 226             | 26.73  |
| 61350800 LOCATION AUTRE MATERIEL        | 5 525                       | 2 624                         | 2 901           | 110.57 |
| 61350810 LOCATION MATERIEL ELECTRONIQUE | 821                         | 1 004                         | -183            | -18.21 |
| 61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP | 440 545                     | 300 475                       | 140 070         | 46.62  |
| 61431000 CH LOC - TAXES FONCIERES       | 59 494                      | 71 924                        | -12 431         | -17.28 |
| 61432000 CH LOC - ORD MENAGERES         | 113 374                     | 102 616                       | 10 758          | 10.48  |
| 61521000 REPARATIONS COUVERTES PAR PGR  | 755                         |                               | 755             |        |
| 61522100 PGE/PLOMBERIE.SANITAIRE.CHAUFF | 34 877                      | 41 214                        | -6 337          | -15.38 |
| 61522200 PGE/ELECTRICITE ELECTRONIQUE   | 13 286                      | 18 844                        | -5 557          | -29.49 |

\* Proratization of the difference in function of the number of months

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|          |                                | Exercice N |     | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 * |        |
|----------|--------------------------------|------------|-----|--------------|-----|-----------------|--------|
|          |                                | 31/12/2020 | 12  | 31/12/2019   | 12  | Euros           | %      |
| 61522300 | PGE/MENUIS.SERRUR.VITRES.PEINT | 240        | 594 | 91           | 585 | 149 009         | 162.70 |
| 61530000 | ENTRETIEN COURANT DES ETABLISS | 51         | 430 | 55           | 405 | -3 975          | -7.18  |
| 61530100 | ENTRETIEN.PLOMB.SANIT.CHAUFF.  | 59         | 586 | 36           | 352 | 23 233          | 63.91  |
| 61530200 | ENTRETIEN.ELECTRICITE.ELECTRON | 36         | 409 | 28           | 124 | 8 285           | 29.46  |
| 61530300 | ENTRETIEN.MENUIS.SERRUR.VITRES | 32         | 411 | 30           | 852 | 1 559           | 5.05   |
| 61550100 | ENTRETIEN MAT.DE TRANSPT       | 43         | 234 | 24           | 447 | 18 788          | 76.85  |
| 61550200 | ENTRETIEN MAT.ET MOB.DE BUREAU |            | 66  |              |     | 66              |        |
| 61550300 | ENTRETIEN MAT.INFORMATIQUE     | 29         | 292 | 8            | 826 | 20 466          | 231.89 |
| 61550800 | ENTRETIEN AUTRES MAT.ET OUTILL | 4          | 225 | 4            | 469 | -245            | -5.47  |
| 61560100 | CONTRAT MAINT.CHAUFF.ECS.CUMUL | 68         | 276 | 56           | 801 | 11 475          | 20.20  |
| 61560200 | CONTRAT MAINT.HYG.SECURIT.ADOU | 46         | 350 | 43           | 235 | 3 114           | 7.20   |
| 61560300 | CONTRAT MAINT.INSTALL.TECHNIQU | 50         | 969 | 54           | 960 | -3 991          | -7.26  |
| 61560410 | CONTRAT MAINT.INFORM.TEL.ELECT | 51         | 841 | 36           | 232 | 15 609          | 43.08  |
| 61560440 | CONTRAT MAINT.PHOTOCOPIEUR     | 26         | 443 | 42           | 419 | -15 977         | -37.66 |
| 61560800 | CONTRAT MAINT.AUTRE CONTRAT    | 2          | 501 | 1            | 548 | 953             | 61.55  |
| 61610000 | ASSURANCE SUR EMPRUNT          | 1          | 472 |              |     | 1 472           |        |
| 61610100 | ASSURANCE MULTI risque locatai | 132        | 682 | 103          | 878 | 28 804          | 27.73  |
| 61610200 | ASSURANCE MULTI risque PROPRIE | 3          | 741 | 2            | 350 | 1 392           | 59.23  |
| 61620000 | ASSURANCE RESPONSABILITE CIVIL | 9          | 943 | 7            | 260 | 2 683           | 36.96  |
| 61630100 | ASSURANCE VEHICULE             | 55         | 924 | 39           | 850 | 16 074          | 40.34  |
| 61630200 | ASSURANCE COMPL.POUR SALARIE   | 12         | 402 | 12           | 960 | -558            | -4.31  |
| 61810000 | DOCUMENTATION GENERALE & TECHN | 8          | 431 | 4            | 103 | 4 328           | 105.48 |
| 61820000 | REVUE.PERIODIQUE.QUOTIDIEN     |            | 943 |              | 656 | 287             | 43.77  |
| 61830000 | DOCUMENTATION FINALITE SOCIALE | 3          | 958 |              | 444 | 3 514           | 792.12 |
| 61850000 | FRAIS DE COLLOQUE.SEMIN.CONFER | 20         | 005 | 3            | 240 | 16 765          | 517.44 |
| 61860000 | DIVERS (COTIS BADGES ABT...)   | 2          | 173 | 1            | 825 | 348             | 19.07  |
| 61880000 | FRAIS D'ANIMATIONS DIVERS      | 8          | 605 | 13           | 977 | -5 372          | -38.43 |
| 62110000 | PERSONNEL INTERIMAIRE          | 124        | 168 | 106          | 041 | 18 127          | 17.09  |
| 62110001 | PERSONNEL INTERIMAIRE DTAI     | 143        | 992 | 77           | 661 | 66 331          | 85.41  |
| 62210100 | COMMISSIONS SUR PRESTATIONS    | 5          | 772 | 4            | 442 | 1 329           | 29.93  |
| 62260100 | HON.AVOCAT                     | 33         | 181 | 10           | 213 | 22 968          | 224.89 |
| 62260200 | HON.EXPERT COMPTABLE           | 15         | 100 | 18           | 840 | -3 740          | -19.85 |
| 62260300 | HON.COMMISSAIRE AUX COMPTES    | 29         | 100 | 48           | 600 | -19 500         | -40.12 |
| 62260400 | HON.ARCHITECTE                 |            |     | 3            | 000 | -3 000          | NS     |
| 62270100 | FRAIS D'ACTE                   | 9          | 809 | 8            | 382 | 1 427           | 17.02  |
| 62270200 | FRAIS DE CONTENTIEUX           |            | 533 |              | 300 | 233             | 77.56  |
| 62280000 | AUTRE REMUNERATION ET HONORAIR | 207        | 416 | 155          | 306 | 52 109          | 33.55  |
| 62310000 | ANNONCE ET INSERTION DANS LA P | 3          | 280 | 1            | 336 | 1 944           | 145.52 |
| 62320000 | *** FRAIS DE PUBLICITES        |            |     | 2            | 438 | -2 438          | NS     |
| 62340000 | CADEAU                         | 4          | 970 |              | 205 | 4 765           | NS     |
| 62360000 | CATALOGUES ET IMPRIMES         | 4          | 842 |              |     | 4 842           |        |
| 62370000 | PUBLICATIONS                   | 5          | 015 | 74           | 528 | -69 513         | -93.27 |
| 62380000 | DON.OEUVRE ET POURBOIRE        |            | 210 |              | 225 | -15             | -6.67  |
| 62480000 | TRANSPORT-LIVRAISON DIVERS     |            | 23  |              |     | 23              |        |
| 62510100 | DEPLCT LIE A ACTIVITE          | 30         | 025 | 32           | 654 | -2 629          | -8.05  |
| 62510110 | DEPLCT LIE A L'ACTIVITE - PAIE | 68         | 145 | 88           | 471 | -20 325         | -22.97 |
| 62510150 | DEPLCT LIE A L'ANIMATION       | 16         | 950 | 11           | 842 | 5 109           | 43.14  |
| 62510160 | VOYAG.DEPLAC.OFPRA-CRR PARIS   | 14         | 628 |              |     | 14 628          |        |
| 62510200 | DEPLT LIE AU C.A               | 7          | 789 | 12           | 414 | -4 624          | -37.25 |
| 62510300 | D?plact li?s Formation PAUF    |            | 836 |              | 130 | 706             | 543.32 |
| 62510500 | D?plact Formation HORS PAUF NO |            | 177 |              | 950 | -774            | -81.41 |
| 62560000 | DEPLT NON LIE A ACTIVITE QUOTI | 3          | 446 | 11           | 365 | -7 918          | -69.67 |
| 62570000 | FRAIS DE RECEPTION             | 15         | 350 | 17           | 531 | -2 181          | -12.44 |
| 62610000 | LIAISON INFORMATIQUE           | 69         | 852 | 52           | 312 | 17 539          | 33.53  |
| 62630000 | AFFRANCHISSEMENT               | 40         | 445 | 29           | 315 | 11 129          | 37.97  |

\* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                   |                                | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 * |        |
|---------------------------------------------------|--------------------------------|------------|--------------|-----------------|--------|
|                                                   |                                | 31/12/2020 | 12           | 31/12/2019      | 12     |
|                                                   |                                |            |              | Euros           | %      |
| 62630001                                          | AFFRANCHISSEMENT DTAI          | 7          | 192          | -185            | -96.53 |
| 62650200                                          | PORTABLE                       | 23 534     | 16 952       | 6 582           | 38.83  |
| 62650300                                          | LIGNE FAX                      | 2 649      | 7 396        | -4 746          | -64.18 |
| 62650400                                          | LIGNE FIXE                     | 48 206     | 33 571       | 14 635          | 43.60  |
| 62720000                                          | COMMISSIONS ET FRAIS SUR EMPRU | 24 000     |              | 24 000          |        |
| 62780000                                          | PRELEVEMENTS.CB.ETC...         | 11 748     | 12 281       | -532            | -4.33  |
| 62810000                                          | COTISATIONS                    | 25 670     | 23 796       | 1 874           | 7.87   |
| 62870100                                          | Formations BFA                 | 15 550     | 15 148       | 402             | 2.65   |
| 62870300                                          | Formations HORS BFA NON PEC    | 4 060      | 11 404       | -7 344          | -64.40 |
| 62880000                                          | AUTRES PRESTATIONS DIVERSES    | 16 308     | 16 636       | -328            | -1.97  |
| AIDES FINANCIERES                                 |                                | 25 748     |              | 25 748          |        |
| 65710000                                          | PECULE                         | 25 748     |              | 25 748          |        |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES             |                                | 662 903    | 507 376      | 155 527         | 30.65  |
| 63110100                                          | TAXE SUR LES SALAIRES          | 491 789    | 406 786      | 85 003          | 20.90  |
| 63330000                                          | PARTICIPATION FORM CONTINUE    | 109 814    | 54 722       | 55 092          | 100.68 |
| 63340000                                          | PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCT | 30 157     | 19 670       | 10 487          | 53.31  |
| 63510500                                          | TAXE ENLEVEMENT ORD.MENAGERES  | 16 794     | 15 116       | 1 678           | 11.10  |
| 63512000                                          | TAXE FONCIERE QUADRA           | 13 043     | 8 987        | 4 056           | 45.13  |
| 63540000                                          | DROIT ENREGISTREMENT ET DE TIM | 1 231      | 1 429        | -198            | -13.83 |
| 63580200                                          | CONTROLE TECHNIQUE VEHICULE    | 75         | 667          | -592            | -88.75 |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS                           |                                | 5 784 368  | 4 516 403    | 1 267 965       | 28.07  |
| 64110000                                          | SALAIRE ET APPOINTEMENT        | 5 532 851  | 4 410 068    | 1 122 783       | 25.46  |
| 64120000                                          | CONGE A PAYER                  | 43 389     | 40 644       | 2 746           | 6.76   |
| 64130000                                          | PRIMES A PAYER                 | -8 406     | 15 018       | -23 424         | NS     |
| 64132000                                          | GRATIFICATION STAGE            | 2 460      | 53           | 2 408           | NS     |
| 64140000                                          | RACHAT RTT / PAIEMENT HS       |            | -15 683      | 15 683          | 100.00 |
| 64150000                                          | INDEMNITES DIVERSES            | 214 073    | 66 304       | 147 769         | 222.87 |
| CHARGES SOCIALES                                  |                                | 2 275 757  | 1 865 158    | 410 599         | 22.01  |
| 64510000                                          | COTISATION URSSAF              | 1 203 193  | 1 009 346    | 193 848         | 19.21  |
| 64520000                                          | COTISATIONS CAP MUTUELLE       | 167 522    | 128 321      | 39 201          | 30.55  |
| 64530100                                          | COTISATIONS RETRAITE-NON CADRE | 317 802    | 249 125      | 68 677          | 27.57  |
| 64530300                                          | COTISATIONS PREVOYANCE-CADRE   | 30 446     | 23 651       | 6 795           | 28.73  |
| 64530400                                          | COTISATIONS PREVOYANCE-NON-CAD | 76 112     | 60 808       | 15 304          | 25.17  |
| 64540000                                          | COTISATIONS ASSEDIC            | 219 386    | 185 280      | 34 107          | 18.41  |
| 64580000                                          | CHARGES SOCIALES/CONGES A PAYE | 12 296     | 21 134       | -8 838          | -41.82 |
| 64583000                                          | CHARGES SOCIALES / PRIMES ET A | 2 758      | -346         | 3 104           | 896.97 |
| 64720000                                          | COTISATION CE FONCTIONNEMENT   | 14 809     | 8 819        | 5 989           | 67.91  |
| 64721000                                          | COTISATION CE OEUVRES SOCIALES | 41 778     | 35 281       | 6 497           | 18.41  |
| 64730000                                          | MEDECINE DU TRAVAIL            | 23 585     | 18 248       | 5 337           | 29.25  |
| 64810000                                          | TICKETS RESTAURANT             | 166 070    | 125 491      | 40 579          | 32.34  |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS |                                | 600 480    | 514 103      | 86 377          | 16.80  |
| 68111000                                          | DOT AMORT IMMO INCORPORELLES Q | 25 974     | 17 437       | 8 538           | 48.96  |
| 68112000                                          | DOT AMORT IMMO CORPORELLES QUA | 574 506    | 496 666      | 77 840          | 15.67  |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS                          |                                | 591 004    | 975 660      | -384 657        | -39.43 |
| 68151000                                          | DOTATION PROV PGR              | 76 347     |              | 76 347          |        |
| 68152000                                          | DOTATION PROVISION PGE         | 127 733    | 601 916      | -474 183        | -78.78 |
| 68174000                                          | DOT.PROV.DEPREC.CREANCES RESID | 386 923    | 373 744      | 13 180          | 3.53   |

\* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                                 | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 * |         |
|-----------------------------------------------------------------|------------|----|--------------|----|-----------------|---------|
|                                                                 | 31/12/2020 | 12 | 31/12/2019   | 12 | Euros           | %       |
| AUTRES CHARGES                                                  | 172 483    |    | 141 806      |    | 30 677          | 21.63   |
| 65110000 REDEVANCES POUR BREVETS, LOGIC                         | 2 654      |    | 252          |    | 2 402           | 952.72  |
| 65160000 DROIT D'AUTEUR ET DE REPRODUCT                         | 476        |    | 317          |    | 159             | 50.03   |
| 65410000 PERTE SUR CREANCE RESIDENT IRR                         | 112 719    |    | 120 513      |    | -7 794          | -6.47   |
| 65420000 PERTE SUR SUBVENTIONS                                  | 44 019     |    |              |    | 44 019          |         |
| 65810000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE                          | 3 477      |    |              |    | 3 477           |         |
| 65880000 DIFFERENCE DE REGLEMENT TIERS                          | 2 887      |    | 1 104        |    | 1 783           | 161.51  |
| 65880500 PECULE REFUGIE CAO                                     | 6 251      |    | 19 620       |    | -13 369         | -68.14  |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION                                | 20 946 595 |    | 17 160 092   |    | 3 786 503       | 22.07   |
| RESULTAT D'EXPLOITATION                                         | 397 714    |    | 21 879       |    | 375 835         | NS      |
| PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATION                            |            |    | 1 987        |    | -1 987          | -100.00 |
| 76110000 REVENUS DES TITRES DE PARTICIP                         |            |    | 1 987        |    | -1 987          | NS      |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES                           | 30 374     |    | 20 676       |    | 9 698           | 46.91   |
| 76800000 AUTRES PDT FINANCIERS IS EXO                           | 708        |    | 771          |    | -63             | -8.17   |
| 76800010 AUTRES PDT FINANCIERS IS 10%                           | 15 000     |    | 17 917       |    | -2 917          | -16.28  |
| 76800024 AUTRES PDT FINANCIERS IS 24%                           | 14 666     |    | 1 988        |    | 12 678          | 637.82  |
| REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGE  |            |    | 12 097       |    | -12 097         | -100.00 |
| 78665000 REP.PROV. DEPRECIATIONS DES OB                         |            |    | 12 097       |    | -12 097         | NS      |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS                                   | 30 374     |    | 34 760       |    | -4 386          | -12.62  |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES                                  | 15 026     |    | 13 822       |    | 1 204           | 8.71    |
| 66110000 INTERET EMPRUNT                                        | 15 026     |    | 13 822       |    | 1 204           | 8.71    |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES                                   | 15 026     |    | 13 822       |    | 1 204           | 8.71    |
| RESULTAT FINANCIER                                              | 15 348     |    | 20 938       |    | -5 590          | -26.70  |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                                   | 413 062    |    | 42 817       |    | 370 244         | 864.71  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION                | 60 255     |    | 125 440      |    | -65 186         | -51.97  |
| 77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS                          | 3 130      |    | 57 879       |    | -54 748         | -94.59  |
| 77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE                         | 57 124     |    | 67 562       |    | -10 437         | -15.45  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL                | 80 960     |    | 491          |    | 80 470          | NS      |
| 77500000 PROD.DE CESSION ELEMENTS ACTIF                         | 18 700     |    | 491          |    | 18 209          | NS      |
| 77700000 QUOTE PART SUB INVEST REP RESU                         | 62 260     |    |              |    | 62 260          |         |
| REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES | 49 000     |    | 30 000       |    | 19 000          | 63.33   |
| 78750000 REP/PROV.POUR RISQUE                                   | 49 000     |    | 30 000       |    | 19 000          | 63.33   |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS                                | 190 215    |    | 155 931      |    | 34 284          | 21.99   |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION               | 8 922      |    | 26 259       |    | -17 337         | -66.02  |
| 67110000 PENALITES/MARCHES & CONTRATS                           |            |    | 57           |    | -57             | NS      |
| 67120000 PENALITE.AMENDE FISCALE ET PEN                         | 2 175      |    | 16           |    | 2 159           | NS      |
| 67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNN./OP.                        | 4 536      |    | 323          |    | 4 213           | NS      |
| 67200000 CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS                           | 2 210      |    | 25 863       |    | -23 653         | -91.45  |

\* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                           | Exercice N<br>31/12/2020 12 | Exercice N-1<br>31/12/2019 12 | Ecart N / N-1 * |         |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|---------|
|                                                           |                             |                               | Euros           | %       |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL         | 13 192                      | 59 353                        | -46 161         | -77.77  |
| 67500000 CESSIION IMMO.INCORPOR.ET CORPO                  | 5 440                       | 14 956                        | -9 516          | -63.62  |
| 67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS                   | 7 752                       | 44 397                        | -36 645         | -82.54  |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS | 310 550                     | 9 000                         | 301 550         | NS      |
| 68710000 DOT AMORT EXCEPT DES IMMO                        | 2 801                       |                               | 2 801           |         |
| 68750000 PROV RISQ ET CHARGES                             | 307 750                     | 9 000                         | 298 750         | NS      |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES                         | 332 664                     | 94 612                        | 238 052         | 251.61  |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                     | -142 449                    | 61 318                        | -203 768        | -332.31 |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES                                  | 5 020                       | 2 567                         | 2 453           | 95.56   |
| 69500000 IMPOTS SUR SOCIETE                               | 5 020                       | 2 567                         | 2 453           | 95.56   |
| TOTAL DES PRODUITS                                        | 21 564 898                  | 17 372 663                    | 4 192 235       | 24.13   |
| TOTAL DES CHARGES                                         | 21 299 306                  | 17 271 094                    | 4 028 212       | 23.32   |
| EXCEDENT OU DEFICIT                                       | 265 593                     | 101 569                       | 164 024         | 161.49  |
|                                                           |                             |                               |                 |         |

\* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

## **Présentation de l'association API PROVENCE**

L'association API PROVENCE a pour objet de participer, sur le territoire national, à la mise en œuvre d'une politique d'accueil et d'insertion par l'habitat et par l'économie, des jeunes, des familles et personnes en difficulté ou exclues, et de faciliter aux habitants l'ouverture et l'exercice des droits économiques, sociaux et civiques auxquels ils peuvent prétendre.

Elle vient en aide à toutes les personnes françaises ou étrangères par l'accueil, l'orientation, l'insertion socio-éducative, l'aide à la promotion individuelle et collective par l'apprentissage de la langue ainsi que toute action en faveur du travail et de l'emploi.

A ce titre, API PROVENCE contribuera à la réalisation de missions d'assistance et d'appui, préalables à la mise en place des programmes d'insertion par l'économie et le logement. Elle assurera la maîtrise d'ouvrages, d'opérations financières de logement d'insertion, et pourra conclure des baux à réhabilitation avec des propriétaires bailleurs privés. Conjointement à la gestion, elle assurera l'accompagnement social de ces publics.

Pour y parvenir, l'action d'API PROVENCE s'exercera en partenariat avec les services sociaux et administratifs des institutions concernées ainsi qu'avec les associations et organismes locaux concernés.

# Règles et méthodes comptables

(Décret n° 834020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 , 24-1, 24-2 et 24-3)

## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Les comptes annuels présentés ci-contre laissent apparaître au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2020 un total de 18.408.989 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, un résultat de 265.593 €.

### **I-EVENEMENTS SIGNIFICATIFS RELEVES AU COURS DE L'EXERCICE**

- La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un fait important de l'exercice clos au 31 décembre 2020 ;
- Cette crise sanitaire ne remet cependant pas en cause la continuité d'exploitation et la pérennité financière de l'association ;
- L'activité de gestion locative a été intégralement maintenue et n'a souffert d'aucune vacance de logement. La grande majorité de nos résidents bénéficient d'aides sociales qui ont été maintenues par les pouvoirs publics. Nous ne constatons donc à ce jour aucune augmentation de charges d'impayés ;
- En lien avec la crise, certaines actions non prévues ont été développées notamment à la demande de l'Etat (veille des campements et squats dans le 06, développement d'une offre supplémentaire pour accueil de demandeurs d'asile, soit 80 places...) ;
- Changement de méthode comptable : cet exercice est le premier exercice d'application des règlements ANC n°2018-06 et n°2020-08 relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif ;
- Il a été procédé à la fusion-absorption, en date du 9 avril 2020, de l'association ATE (association Accueil Travail Emploi), avec effet rétroactif au 01/01/2020.

### **II-PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**

#### **2-1Généralités**

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration du 12 Mai 2021.

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

## 2-2 Conventions

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, sauf pour les changements de méthodes comptables liés à l'entrée en vigueur des nouveaux règlements décrits ci-dessous ;
- Indépendance des exercices, et conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général, aux prescriptions du Code de Commerce et au règlement ANC n°2018-06 du 4 décembre 2018, qui remplace en 2020 les dispositions prévues par le règlement n°1999-0.

## 2-3 Changement de méthodes comptables

La première application du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif constitue un changement de méthode comptable.

Le règlement ANC n°2018-09 procède à des suppressions et des reclassements de postes sur la face du bilan et du compte de résultat.

L'impact majeur pour l'association est le traitement des subventions d'investissement. Le traitement spécifique des subventions d'investissement prévu par le règlement n°1999-01 qui consistait en l'inscription des subventions au passif dans les fonds associatifs sans être rapportées au compte de résultat n'est désormais plus possible. La subvention est désormais reprise au compte de résultat au même rythme que les amortissements des biens financés. Le retraitement a été effectué de manière rétrospective, l'impact étant constaté en contrepartie du report à nouveau. Il s'est élevé sur l'exercice 2020 à un montant de 433.130 €.

Il a par ailleurs été constaté par la contrepartie du report à nouveau l'impact du changement de méthode pour l'évaluation de l'engagement pour indemnités de départ à la retraite des salariés de l'association absorbée sur l'exercice. Cet impact s'élève à 246.716 €.

## 2-4 Evènements postérieurs à la clôture

Le début de l'année 2021 a été marqué par la reconduction des mesures sanitaires décidées par le Gouvernement (couvre-feu, fermeture d'établissements accueillant du public, mesures de soutien financier...).

Ces évènements sont pris en compte par l'association dans l'évaluation de ses principales estimations comptables au 31 décembre 2020.

### **III- SPECIFICITES DES ORGANISMES SANS BUT LUCRATIF**

La comptabilité est tenue conformément aux dispositions du plan comptable des associations et fondations et aux recommandations émanant de l'avis ANC n° 2018-06 du Comité de réglementation comptable, en particulier :

- Les subventions d'investissements, finançant les immobilisations dont l'organisme assure le renouvellement, sont rapportées au compte de résultat au rythme des amortissements des biens financés ;
- L'application du mode linéaire des amortissements pour dépréciation des immobilisations ;
- Lorsqu'une subvention de fonctionnement affectée, inscrite en produits, n'est pas entièrement consommée au cours de l'exercice, la partie résiduelle est comptabilisée en charge dans un compte "d'engagement à réaliser" et au passif du bilan dans un compte "fonds dédiés", spécialement ouvert à cet effet.

### **IV- NOTES CONCERNANT LE BILAN**

#### *A L'ACTIF*

#### 4-1 Immobilisations et amortissements

Les valeurs comptables brutes des immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat après déduction des RRR et escomptes obtenus, et frais accessoires directement attribuables aux immobilisations).

Les frais accessoires qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en l'état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue par la direction, sont comptabilisés en charges.

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée aux immobilisations suivantes.

#### a/ Immeuble de VENCE (siège social)

|                                   |        |
|-----------------------------------|--------|
| - Structure                       | 50 ans |
| - Façade                          | 15 ans |
| - Toiture-étanchéité              | 25 ans |
| - Chauffage                       | 15 ans |
| - Ascenseur/plomberie/électricité | 15 ans |
| - Installations générales int.    | 15 ans |

b/ Immeuble de GRASSE (Clos Notre Dame)

|                                    |        |
|------------------------------------|--------|
| - Structure                        | 75 ans |
| - Façade/menuiseries extérieures   | 50 ans |
| - Cloisons/menuiseries intérieures | 40 ans |
| - Chauffage                        | 30 ans |
| - Ascenseur/plomberie/électricité  | 30 ans |
| - Revêtement/peinture/VRD          | 10 ans |

c/ Immeuble d' ANTIBES (Villa Rose)

|                                    |        |
|------------------------------------|--------|
| - Structure                        | 65 ans |
| - Façade/menuiseries extérieures   | 25 ans |
| - Cloisons/menuiseries intérieures | 25 ans |
| - Ascenseur/plomberie/électricité  | 25 ans |
| - Installations générales          | 15 ans |

d/ Immeuble de SORGUES (Le Corail)

|                                    |        |
|------------------------------------|--------|
| - Structure                        | 50 ans |
| - Façade/menuiseries extérieures   | 15 ans |
| - Cloisons/menuiseries intérieures | 25 ans |
| - Ascenseur/plomberie/électricité  | 15 ans |
| - Installations générales          | 15 ans |

Les durées ci-dessus ont été fixées en fonction de la durée d'utilisation prévue.

Les immobilisations autres que les immeubles (non décomposables) sont amorties comme suit :

|                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| - Logiciels                          | 3 ans      |
| - Matériels et outillages            | 4 ans      |
| - Equipements - Aménagements         | 15 ans     |
| - Matériel de transport              | 5 ans      |
| - Matériel de bureau et informatique | 2 à 5 ans  |
| - Matériel d'hébergement             | 2 à 15 ans |
| - Mobilier d'hébergement             | 10 ans     |

Tous les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

4-2 Participations et immobilisations financières

Les participations concrétisent la présence d'API PROVENCE dans des organismes partenaires (SOLHAM - UES ULIS- CREDIT COOPERATIF) ainsi qu'une participation de 100% dans la SAS API RESIDENCE destinée à gérer à terme l'activité de gestion de résidences services seniors à caractère privé.

Les dépôts et cautionnements sont relatifs à des dépôts de garantie.

#### 4-3 Comptes de résidents (créances usagers)

Concernent les loyers et redevances échus restant à encaisser :

Les créances des résidents partis, antérieures à 2019 sont comptabilisées en pertes sur créances irrécouvrables.

Les créances des résidents partis en 2019 et 2020 sont provisionnées intégralement.

Par ailleurs, les résidents présents à la clôture de l'exercice et dont les retards de paiements sont supérieurs ou égaux à 120 jours ont fait l'objet d'une provision individualisée, évaluée par les directeurs départementaux.

#### 4-4 Subventions à recevoir (autres créances)

Elles sont comptabilisées à réception de la notification officielle de la décision d'attribution.

Les autres subventions concernent l'exploitation.

#### 4-5 Valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur au 31 décembre est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les disponibilités sont placées en SICAV ou Fonds Commun de Placements français autorisés, évalués au cours historique.

### *AU PASSIF*

#### 4-6 Fonds associatifs

Les fonds propres regroupent :

- D'une part, les excédents ou déficits affectés par l'assemblée générale ;
- D'autre part, les fonds propres complémentaires, avec ou sans droit de reprise ;
- Les résultats sous contrôle des tiers financeurs, repris de la gestion de l'association ATE, absorbée en 2020, dans le cadre des ESSMS (Etablissement Service Social ou Médico sociaux) pour les activités CPH (centres provisoires d'hébergement), CADA (centres d'accueil pour demandeurs d'asile) et CHRS (centres d'hébergement et de réinsertion sociale)
- Le report à nouveau ;
- Le résultat de l'exercice.

Tableau de variation des fonds propres

| Variation des fonds propres         | A l'ouverture de l'exercice                |                                 |                                            | Affectation du résultat | Augmentation     | Diminution ou consommation | A la clôture de l'exercice |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------|------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                     | Montant global avant règlement ANC 2018-06 | Impact du règlement ANC 2018-06 | Montant global après règlement ANC 2018-06 |                         |                  |                            |                            |
| Fonds propres sans droit de reprise | 4 140 594                                  | -1 561 259                      | 2 579 335                                  |                         | 112 138          |                            | 2 691 473                  |
| Fonds propres avec droit de reprise |                                            |                                 |                                            |                         | 55 822           |                            | 55 822                     |
| Ecart de réévaluation               |                                            |                                 |                                            |                         |                  |                            |                            |
| Réserves                            |                                            |                                 |                                            |                         | 737 918          |                            | 737 918                    |
| Report à nouveau                    | 343 159                                    | 433 130                         | 776 289                                    | 101 569                 | 1 792 300        |                            | 2 670 158                  |
| Excédent ou déficit de l'exercice   | 101 569                                    |                                 | 101 569                                    | -101 659                | 265 593          |                            | 265 593                    |
| <b>Situation nette</b>              | <b>4 585 322</b>                           | <b>-1 128 129</b>               | <b>3 457 193</b>                           | <b>0</b>                | <b>2 963 771</b> | <b>0</b>                   | <b>6 420 963</b>           |
| Fonds propres consommables          |                                            |                                 |                                            |                         |                  |                            |                            |
| Subventions d'investissement        |                                            | 1 128 129                       | 1 128 129                                  |                         | 5 000            | 62 260                     | 1 070 869                  |
| Provisions réglementées             |                                            |                                 |                                            |                         |                  |                            |                            |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>4 585 322</b>                           | <b>0</b>                        | <b>4 585 322</b>                           | <b>0</b>                | <b>2 968 771</b> | <b>62 260</b>              | <b>7 491 832</b>           |

Tableau des résultats sous contrôle des tiers financeurs

| Libellé                       | Solde au 31/12/2020 |
|-------------------------------|---------------------|
| Résultat CT 2013 CPH          | 6 017               |
| Résultat CT 2014 CPH          | 36 918              |
| Résultat CT 2015 CADA         | -150 141            |
| Résultat CT 2015 CPH          | -11 125             |
| Résultat CT 2016 CADA         | 117 369             |
| Résultat CT 2016 CPH          | -48                 |
| Résultat CT 2016 LHAIC - CHRS | 110 006             |
| Résultat CT 2017 CADA         | 14 985              |
| Résultat CT 2017 CPH          | 124 108             |
| Résultat CT 2017 LHAIC - CHRS | 47 816              |
| Résultat CT 2018 CADA         | 34 245              |
| Résultat CT 2018 CPH          | 26 398              |
| Résultat CT 2018 LHAIC - CHRS | 41 543              |
| Résultat CT 2019 CADA         | 17 501              |
| Résultat CT 2019 CPH          | 11 529              |
| Résultat CT 2019 LHAIC - CHRS | -32 727             |
|                               | <b>394 385</b>      |

#### 4-7 Subventions d'investissements

Le traitement spécifique des subventions d'investissement prévu par le règlement n°1999-01 qui consistait en l'inscription des subventions au passif dans les fonds associatifs sans être rapportées au compte de résultat n'est désormais plus possible. La subvention est désormais reprise au compte de résultat au même rythme que les amortissements des biens financés.

Tableau de retraitement des subventions

|                                                                   | A l'ouverture de l'exercice | Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06 |                                                                                                     |                                            |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
|                                                                   | Montant minimum global      | Montant nominal global (compte 131 ou 138)          | Quotes-parts qui auraient dû être virées au résultat d'exercices antérieurs (via RAN et compte 139) | Montant global restant à virer au résultat |
| Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables | 1 561 259                   | 1 561 259                                           | 433 130                                                                                             | 1 128 129                                  |

Tableau des subventions d'investissement

|                                        | Solde à l'ouverture de l'exercice                              |                                                     |                                                                | Variations de l'exercice |            | Solde à la clôture de l'exercice |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------|----------------------------------|
| Subventions d'investissement           | Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06 | Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06 | Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06 | Augmentation             | Diminution | Montant global                   |
| Montant nominal :                      |                                                                |                                                     |                                                                |                          |            |                                  |
| Affectés à des biens non renouvelables |                                                                |                                                     |                                                                |                          |            |                                  |
| Affectés à des biens renouvelables     |                                                                | 1 561 259                                           | 1 561 259                                                      | 5 000                    |            | 1 566 259                        |
| <b>TOTAL</b>                           |                                                                | <b>1 561 259</b>                                    | <b>1 561 259</b>                                               | <b>5 000</b>             |            | <b>1 566 259</b>                 |
| Quotes-parts virées au résultat :      |                                                                |                                                     |                                                                |                          |            |                                  |
| Affectés à des biens non renouvelables |                                                                |                                                     |                                                                |                          |            |                                  |
| Affectés à des biens renouvelables     |                                                                | 433 130                                             | 433 130                                                        | 62 260                   |            | 495 390                          |
| <b>TOTAL</b>                           |                                                                | <b>433 130</b>                                      | <b>433 130</b>                                                 | <b>62 260</b>            |            | <b>495 390</b>                   |

#### 4-8 Provisions pour risques et charges

##### *Provision sur TFPB*

Les immeubles sociaux sont exonérés, pendant 15 ans, de la Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties (TFPB). Comme cette taxe (importante) est répercutée dans le montant mensuel de la redevance réclamée à l'occupant, celui-ci va bénéficier pendant les 15 premières années d'une réduction de redevance puis, brutalement, d'une hausse de même montant. Afin d'éviter cet à-coup, il est procédé à une linéarisation en pratiquant une provision égale à 50% du montant de la TFPB qui est incluse dans le montant du loyer pendant la durée de l'exonération. L'utilisation de la provision pendant les 15 années suivantes permet de pratiquer une réduction de 50% sur la charge locative.

##### *Provision pour loyers différés*

Les loyers "différés" par les bailleurs sociaux font l'objet de provisions spécifiques dont le mécanisme est sensiblement identique à celui retenu pour la TFPB.

#### *Provision pour gros entretiens*

Elle fait l'objet d'un plan pluriannuel d'entretien, glissant sur 5 ans.

#### *Provision pour grosses réparations*

L'obligation de l'association envers l'office des HLM de Cannes pour les foyers du Cannet (Olivet et Claus) justifie le maintien des provisions antérieures constatées par l'association absorbée durant l'exercice. Depuis l'exercice 2010, il n'est calculé qu'une provision pour gros entretien de 0,80% de la valeur actualisée des résidences.

#### *Provision pour engagements en matière de retraite*

Le montant des engagements de l'association en matière d'indemnités de fin de carrière, selon les éléments démographiques et les paramètres retenus s'élève, au 31/12/2020, à 257.880 €.

Cet engagement de l'association à l'égard de ses salariés constitue une dette latente (indemnités de fin de carrière, indemnités de licenciement, retraite, engagements de prévoyance) qui n'existe pas au jour où elle est appréciée mais qui existera probablement dans le futur. Son montant mesure l'engagement actualisé de l'association rapporté à l'ancienneté acquise à la date de l'évaluation.

Hypothèses de calculs retenues :

- départ à la retraite à l'âge de 67 ans (départ volontaire et mise à la retraite).
- profil de carrière à décroissance moyenne
- Turn-over de 5 %
- taux d'inflation 1 %
- taux d'actualisation 0,35 %

Les départs à la retraite constatés ces dernières années montrent que ce départ est très souvent à l'initiative des salariés. Jusqu'en 2017, le montant des engagements était calculé en faisant la moyenne des méthodes (départ volontaire et mise à la retraite). Afin de tenir compte de ce constat, une pondération a été faite en 2020, en appliquant un pourcentage de 80% pour le départ volontaire et de 20% pour la mise à la retraite.

#### *Provision pour risques prud'homaux*

Des provisions pour risques sont comptabilisées à l'occasion de litiges opposant des anciens salariés à l'association.

Au cours de l'exercice, une provision de 138.000 € a été comptabilisée en raison de deux litiges prud'homaux. Le montant a été basé sur les demandes des parties adverses, provisionnées à hauteur de 50%.

Par ailleurs, une provision relative à un litige en cours a été reprise pour un montant de 9.000 €, l'association ayant gagné en première instance et l'ancien salarié n'ayant pas fait appel.

#### *Provision pour dépréciation des créances*

Des provisions pour risque de non-paiement des créances locataires sont comptabilisées chaque année afin de tenir compte du non recouvrement de certains loyers dus par les résidents. Elles sont déterminées par chaque responsable de résidence, en fonction du retard de paiement constaté et de la présence ou non du locataire concerné.

#### 4-9 Fonds dédiés

Les ressources obtenues par voie de subvention, dont une partie n'a pas été utilisée au cours de l'exercice d'attribution, sont reportées sur l'exercice suivant comme engagement à réaliser sur subvention allouée.

| Variation des fonds dédiés issus de subventions | A l'ouverture de l'exercice | Reports | Utilisations   |                     | Transferts     | A la clôture de l'exercice |                                                                                                  |
|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------|----------------|---------------------|----------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                 |                             |         | Montant global | dont remboursements | Montant global | Montant global             | Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des deux derniers exercices |
| LAIC 2015                                       | 44 152                      |         |                |                     |                | 44 152                     | 44 152                                                                                           |
| RSA 2015                                        | 7 000                       |         |                |                     |                | 7 000                      | 7 000                                                                                            |
| RSA 2016                                        | 14 000                      |         |                |                     |                | 14 000                     | 14 000                                                                                           |
| RSA 2017                                        | 14 003                      |         |                |                     |                | 14 003                     | 14 003                                                                                           |
| RSA 2018                                        | 27 000                      |         |                |                     |                | 27 000                     | 27 000                                                                                           |
| <b>Total</b>                                    | <b>106 155</b>              |         |                |                     |                | <b>106 155</b>             | <b>106 155</b>                                                                                   |

#### 4-10 Dettes

Les emprunts sont contractés pour financer les investissements.

Les dettes de fournisseurs sont réglées 30 jours fin de mois.

Les salaires et charges sociales sont réglés à leur date d'échéance.

## **V- NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTATS**

### **5-1 Les produits**

Le montant des loyers facturés est en progression de 14,73 % par rapport à l'exercice précédent, et les subventions ont quant à elles augmenté de 45,42 %. Ces variations significatives sont dues à l'intégration de la nouvelle association au cours de l'exercice.

### **5-2 Les subventions**

Vous trouverez ci-dessous le détail des subventions reçues sur l'exercice :

| Type de subvention        | Financier         | Montant accordé  |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| Exploitation              | Action Logement   | 18 300           |
| Exploitation              | AGEFIPH           | 17 814           |
| Exploitation              | CA Pays de Grasse | 30 000           |
| Exploitation              | CAF 06            | 191 529          |
| Exploitation              | CAF 84            | 121 982          |
| Exploitation              | CASA              | 188 000          |
| Exploitation              | CD 06             | 1 952 083        |
| Exploitation              | CD 83             | 228 000          |
| Exploitation              | CD 84             | 167 650          |
| Exploitation              | DDCS 06           | 2 869 194        |
| Exploitation              | DDCS 83           | 570 703          |
| Exploitation              | DDCS 84           | 214 235          |
| Exploitation              | DIAN              | 354 653          |
| Exploitation              | DRJSCS            | 17 768           |
| Exploitation              | Etat (ASP)        | 19 060           |
| Exploitation              | FAMI              | 238 753          |
| Exploitation              | FAP               | 78 000           |
| Exploitation              | FEDER             | 103 797          |
| Exploitation              | Metropole de Nice | 31 000           |
| Exploitation              | MNCA              | 5 000            |
| Exploitation              | MNCA              | 2 000            |
| Exploitation              | Parloniam         | 7 622            |
| Exploitation              | Région            | 125 000          |
| Exploitation              | SPIP              | 3 289            |
| Exploitation              | CGET              | 14 000           |
| Sous-total Exploitation   |                   | 7 569 432        |
| Investissement            | FAP               | 5 000            |
| Sous-total investissement |                   | 5 000            |
| <b>Total subventions</b>  |                   | <b>7 574 432</b> |

### 5-3 Les charges

L'évolution des charges est conforme aux prévisions budgétaires.

### 5-4 Les produits et charges exceptionnelles

| Nature                                                    | Montant |
|-----------------------------------------------------------|---------|
| Produits exceptionnels :                                  |         |
| - Régularisations trop perçus                             | 57 124  |
| - Produits cession éléments actif                         | 18 700  |
| - Quote-part subventions virées au compte de résultat     | 62 260  |
| - Régularisations diverses                                | 3 131   |
| - Reprise de provisions exceptionnelles                   | 49 000  |
| Total                                                     | 190 215 |
| Charges exceptionnelles :                                 |         |
| - Pénalités et amendes                                    | 2 175   |
| - Valeur comptable des éléments d'actif cédés             | 5 441   |
| - Régularisations diverses                                | 14 498  |
| - Dotation aux amortissements et provisions exceptionnels | 310 550 |
| Total                                                     | 332 664 |

## VI- AUTRES INFORMATIONS

### 6-1 Informations relatives aux contributions volontaires en nature

L'association ne bénéficie pas pour ses activités de contributions volontaires en nature (prestations en nature en bénévolat)

### 6-2 Informations sur les transactions avec les contreparties

Communication des informations sur les transactions effectuées avec des personnes physiques ou morales (appelées « contreparties ») lorsqu'elles ne sont pas courantes et conclues à des conditions normales : NEANT

### 6-3 Informations relatives au régime fiscal

L'association est soumise aux impôts commerciaux sur une partie non prépondérante de son activité relative à la gestion et la commercialisation des résidences seniors.

### 6-1 Effectif moyen employé pendant l'exercice

L'effectif moyen est de 220 personnes.

## *ENGAGEMENTS HORS BILAN*

### 6-5 Engagements donnés

NEANT.

### 6-6 Engagements reçus

Garantie d'emprunts obtenue, à hauteur de 100%, de la Communauté Agglomération du Moyen Pays Provençal, suivant délibération n° 2004-87 en date du 17 septembre 2004 en vue de cautionner l'emprunt suivant :

Emprunt contracté auprès du CIL MEDITERRANEE (ancien LOGIAM) (convention n° 2573) d'un montant de 592.498 € et d'une durée de 25 ans au taux de 1% l'an. Restant dû : 254.810 € au 31 décembre 2020.

## *REMUNERATION DES TROIS PLUS HAUTS CADRES DIRIGEANTS*

L'information pour l'exercice sur les rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés de l'association ne peut être fournie, car elle correspondrait à une information individuelle.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

|                                                            | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                            |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              | 206 893                             |               | 86 539       |
| TOTAL                                                      |                                     |               |              |
| Terrains                                                   | 714 092                             |               | 16 083       |
| Constructions sur sol propre                               | 4 437 942                           |               | 245 367      |
| Constructions sur sol d'autrui                             |                                     |               | 24 743       |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 213 786                             |               | 70 135       |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 708 617                             |               | 896 308      |
| Matériel de transport                                      | 199 755                             |               | 208 731      |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 4 335 093                           |               | 1 585 213    |
| Immobilisations corporelles en cours                       |                                     |               | 58 325       |
| TOTAL                                                      | 10 609 285                          |               | 3 104 905    |
| Autres participations                                      | 257 491                             |               | 23 391       |
| Prêts, autres immobilisations financières                  | 48 977                              |               | 98 239       |
| TOTAL                                                      | 306 468                             |               | 121 630      |
| TOTAL GENERAL                                              | 11 122 646                          |               | 3 313 074    |

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles                       |               | 12 847   | 280 585                              | 280 585                                          |
| TOTAL                                                      |               |          |                                      |                                                  |
| Terrains                                                   |               | -0       | 730 175                              | 730 175                                          |
| Constructions sur sol propre                               |               |          | 4 683 309                            | 4 683 309                                        |
| Constructions sur sol d'autrui                             |               |          | 24 743                               | 24 743                                           |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               | 0        | 283 921                              | 283 921                                          |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               | 0        | 1 604 924                            | 1 604 924                                        |
| Matériel de transport                                      |               | 66 037   | 342 449                              | 342 449                                          |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               | 85 359   | 5 834 947                            | 5 834 947                                        |
| Immobilisations corporelles en cours                       |               |          | 58 325                               | 58 325                                           |
| TOTAL                                                      |               | 151 396  | 13 562 793                           | 13 562 793                                       |
| Autres participations                                      |               |          | 280 881                              | 280 881                                          |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               | 31 734   | 115 483                              | 115 483                                          |
| TOTAL                                                      |               | 31 734   | 396 364                              | 396 364                                          |
| TOTAL GENERAL                                              |               | 195 977  | 14 239 743                           | 14 239 743                                       |

ANNEXE

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

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                 | 178 535                  | 93 473                  | 12 837               | 259 171                |
| Constructions sur sol propre                               | 1 475 969                | 222 524                 |                      | 1 698 493              |
| Constructions sur sol d'autrui                             |                          | 24 743                  |                      | 24 743                 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 102 659                  | 34 524                  |                      | 137 183                |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 243 444                  | 651 624                 | 0                    | 895 068                |
| Matériel de transport                                      | 111 183                  | 216 165                 | 60 727               | 266 621                |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 3 156 299                | 1 139 972               | 85 239               | 4 211 031              |
| TOTAL                                                      | 5 089 553                | 2 289 553               | 145 967              | 7 233 139              |
| TOTAL GENERAL                                              | 5 268 087                | 2 383 026               | 158 804              | 7 492 309              |

| Ventilation des dotations de l'exercice     | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                             |                          |                           |                              | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL            | 93 473                   |                           |                              |                             |          |
| Constructions sur sol propre                | 222 524                  |                           |                              |                             |          |
| Constructions sur sol d'autrui              | 24 743                   |                           |                              |                             |          |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 34 524                   |                           |                              |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers        | 651 624                  |                           |                              |                             |          |
| Matériel de transport                       | 216 165                  |                           |                              |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier    | 1 139 972                |                           |                              |                             |          |
| TOTAL                                       | 2 289 553                |                           |                              |                             |          |
| TOTAL GENERAL                               | 2 383 026                |                           |                              |                             |          |

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        | 200 680                  | 81 801                  | 24 601                        |                                   | 257 880                |
| Gros entretien et grandes révisions       | 1 241 880                | 1 499 077               | 348 676                       |                                   | 2 392 281              |
| Autres provisions pour risques et charges | 306 495                  | 307 750                 | 74 006                        |                                   | 540 239                |
| TOTAL                                     | 1 749 055                | 1 888 628               | 447 283                       |                                   | 3 190 400              |

| Provisions pour dépréciation                              | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur immobilisations corporelles                           | 1 506                    |                         | 1 506                         |                                   |                        |
| Sur comptes clients                                       | 373 744                  | 386 923                 | 373 744                       | -1                                | 386 923                |
| Autres provisions pour dépréciation                       | 10 626                   |                         |                               |                                   | 10 626                 |
| TOTAL                                                     | 385 876                  | 386 923                 | 375 250                       | -1                                | 397 550                |
| TOTAL GENERAL                                             | 2 134 931                | 2 275 551               | 822 533                       | -1                                | 3 587 949              |
| Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles |                          | 1 967 801<br>307 750    | 773 533<br>49 000             |                                   |                        |

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                             | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Prêts                                         | 19 085       | -0             | 19 085        |
| Autres immobilisations financières            | 96 399       | -0             | 96 399        |
| Autres créances clients                       | 1 550 427    | 1 163 504      | 386 923       |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 23 561       | 23 561         |               |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés  | 67 756       | 67 756         |               |
| Divers état et autres collectivités publiques | 2 468 765    | 2 468 765      |               |
| Groupe et associés                            | 738 757      | -0             | 738 757       |
| Débiteurs divers                              | 322 065      | 322 065        |               |
| Charges constatées d'avance                   | 79 038       | 79 038         |               |
| TOTAL                                         | 5 365 853    | 4 124 689      | 1 241 164     |

| 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 plus de 1 an à l'origine | 866 579      | 191 848        | 640 528      | 34 203          |
| Emprunts et dettes financières divers                    | 1 968 144    | 64 577         | 226 999      | 1 676 568       |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 1 610 038    | 1 610 038      |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 610 274      | 610 274        |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 756 887      | 756 887        |              |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                 | 5 020        | 5 020          |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 264 130      | 264 130        |              |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          | 804 661      | 804 661        |              |                 |
| Autres dettes                                            | 168 675      | 168 675        |              |                 |
| Produits constatés d'avance                              | 566 195      | 566 195        |              |                 |
| TOTAL                                                    | 7 620 603    | 5 042 305      | 867 527      | 1 710 771       |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                   | 547 320      |                |              |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 146 265      |                |              |                 |

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant   |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Créances usagers et comptes rattachés                                    | 34 495    |
| Autres créances                                                          | 2 497 079 |
| Disponibilités                                                           | 3 609     |
| Total                                                                    | 2 535 183 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant   |
|------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 9 461     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 491 009   |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 959 350   |
| Autres dettes                                                          | 2 229     |
| Total                                                                  | 1 462 049 |

## ANNEXE

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

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

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 79 038  |
| Total                       | 79 038  |
| Produits constatés d'avance | Montant |
| Produits d'exploitation     | 566 195 |
| Total                       | 566 195 |

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Liste des filiales et participations**

| Filiales et participations                                          | Capitaux propres | Quote part du capital détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|
| A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations      |                  |                                              |                                   |
| - Filiales (+50% du capital détenu)                                 |                  |                                              |                                   |
| - SAS API RESIDENCES                                                | 58 280           | 100                                          | -28 495                           |
| B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations |                  |                                              |                                   |