

**ASS LEMAN INITIATIVE EMPLOI NATURE
135 CHEMIN DE L'EFLY
74140 SCIEZ**

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

Etats de Synthèse

SIRET: 39174282200029

NAF: 8130Z

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	2
Comptes Annuels	3
Bilan	4
Compte de Résultat	8
Soldes intermédiaires de gestion	9
Bilan détaillé	10
Compte de Résultat détaillé	13
Soldes intermédiaires détaillés	16
Annexe	19
Règles et méthodes comptables	20
Notes sur le bilan	22
Notes sur le compte de résultat	28

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 30/04/2019, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société ASS LEMAN INITIATIVE EMPLOI NATURE relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 24 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	867 820
Chiffre d'affaires	420 479
Résultat net comptable (Bénéfice)	29 207

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Sciez
Le 08/06/2021

Lornah VYDELINGUM
Expert comptable

Comptes Annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
205000 – Concessions et droits similaires	8 911		8 911	8 911
280500 – Amortis. concess. & droits simil.		8 911	-8 911	-8 499
Concessions, brevets et droits assimilés	8 911	8 911		413
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
215410 – Autres matériels	85 203		85 203	84 168
215420 – Débroussailluses	29 192		29 192	25 582
215430 – Souffleurs	3 452		3 452	3 102
215440 – Tailles haie	9 268		9 268	9 110
215450 – Tondeuses	57 325		57 325	49 318
215460 – Tronçonneuses	8 736		8 736	8 077
281540 – Amortis. mat industriels		154 755	-154 755	-144 066
281546 – Créé par CEGID		827	-827	
Installations techniques, matériel et outillage	193 176	155 582	37 594	35 291
218100 – Instal.gales, agenct, aménagt.div.	406 346		406 346	380 306
218200 – Matériel de transport	246 723		246 723	201 250
218300 – Matériel de bureau	28 623		28 623	22 519
218400 – Mobilier	11 130		11 130	9 816
281810 – Amortis. instal. gales, agenct. div		206 788	-206 788	-168 553
281820 – Amortis. matériel de transport		189 766	-189 766	-171 361
281830 – Amortis. matr.bureau et informat.		17 463	-17 463	-16 205
281840 – Amortis. mobilier		8 891	-8 891	-8 574
Autres immobilisations corporelles	692 822	422 908	269 914	249 199
Immob. en cours / Avances & acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations et créances rattachées				
271000 – Titres immobilisés (droit propriét)	203		203	201
271100 – Actions	695		695	545
Autres titres immobilisés	898		898	746
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	895 807	587 401	308 406	285 648
<i>Stocks</i>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Créances</i>				
411000 – Clients	124 797		124 797	98 873
416000 – Clients douteux ou litigieux	3 199		3 199	

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
491000 – Dépréciations comptes clients		3 199	-3 199	
Clients et comptes rattachés	127 996	3 199	124 797	98 873
Fournisseurs débiteurs				
425000 – Personnel – avances et acomptes				32
Personnel				32
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
447100 – Etat, taxe sur les salaires	19 382		19 382	17 232
447120 – Fonds Social Européen	50 000		50 000	77 738
447140 – Region Auvergne Rhone alpes	14 856		14 856	14 856
448700 – Etat – produits à recevoir	58 818		58 818	62 640
Autres créances	143 056		143 056	172 466
<i>Divers</i>				
409100 – Fournisseurs – acomptes s/commandes	5 620		5 620	5 907
Avances et acomptes versés sur commandes	5 620		5 620	5 907
Valeurs mobilières de placement				
512000 – Crédit agricole – 050	11 072		11 072	3 510
512200 – Livret epargne	451		451	449
512300 – Crédit Mutuel	55 511		55 511	70 765
512400 – Caisse d'épargne	215 656		215 656	138 752
512500 – Crédit mutuel – livret	23		23	23
530000 – Caisse	1 261		1 261	1 111
Disponibilités	283 974		283 974	214 611
486000 – Charges constatées d'avance	1 968		1 968	2 909
Charges constatées d'avance	1 968		1 968	2 909
TOTAL ACTIF CIRCULANT	562 613	3 199	559 414	494 797
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 458 421	590 601	867 820	780 445

Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
110000 – Report à nouveau (solde créditeur)	443 422	355 703
Report à nouveau	443 422	355 703
Résultat de l'exercice	29 207	87 719
131000 – Subvention d'équipement	90 458	31 481
131100 – Subvention locaux	224 025	224 025
131300 – Subvention équipement 2014		2 000
131400 – Subvention MSA prévention	685	6 785
131500 – Subvention serre	49 737	49 737
139000 – Subvention inscrite au C/R	-5 192	-2 192
139100 – Sub locaux – qp aux résultat	-142 400	-112 687
139300 – Sub équipement 2014 – qp résultat		-2 000
139400 – Sub msa – qp aux résultat	-617	-6 284
139500 – Sub serre – qp aux résultat	-31 272	-24 167
Subventions d'investissement	185 423	166 699
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	658 053	610 121
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
164110 – CM 45 k€ – 06.18 à 10.23 – 767 €	25 762	34 690
164120 – CM – 45k€ – 01.20 à 01.25 – 765 €	36 884	
164130 – CM – 35 k€ – 05.20 à 05.24 – 740.58	24 868	
164800 – CM 33 k€ – 07.16 à 06.21 – 565 €	3 382	10 091
164900 – CM 35 k€ – 03.17 à 06.22 – 597 €	10 666	17 697
Emprunts	101 561	62 478
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	101 561	62 478
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés		
419100 – Clients – acomptes sur commandes	2 625	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 625	
401000 – Fournisseurs	16 663	12 685
408100 – Fournisseurs – fact. non parvenues	5 900	6 275
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 563	18 960
427000 – Personnel – oppositions	111	682
428200 – Dettes provis. pr congés à payer	27 217	29 373

Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
428600 – Personnel – autres charges à payer	10 013	2 500
Personnel	37 341	32 554
430000 – Cotisation MSA	21 359	24 126
437000 – Cotisation formation	12 365	11 474
438200 – Charges sociales s/congés à payer	7 279	10 364
438600 – Charges sociales – charges à payer	4 085	1 415
Organismes sociaux	45 089	47 379
Etat, Impôts sur les bénéfiques		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
Etat, Obligations cautionnées		
442100 – Prélèvements à la source (IR)	488	386
447110 – FDI		6 400
Autres dettes fiscales et sociales	488	6 786
Dettes fiscales et sociales	82 918	86 719
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
487000 – Produits constatés d'avance	100	2 167
Produits constatés d'avance	100	2 167
TOTAL DETTES	209 767	170 325
Ecarts de conversion – Passif		
TOTAL PASSIF	867 820	780 445

Compte de Résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	420 479	100,00	383 195	100,00	37 284	9,73
Subventions d'exploitation	302 435	71,93	307 180	80,16	-4 745	-1,54
Autres produits	432 721	102,91	480 729	125,45	-48 008	-9,99
Total	1 155 636	274,84	1 171 104	305,62	-15 468	-1,32
CONSOMMATION M/SES & M						
Achats de marchandises			4 858	1,27	-4 858	-100,00
Achats de m.p & aut.approv.	31 115	7,40	19 729	5,15	11 387	57,72
Autres achats & charges externes	160 171	38,09	136 349	35,58	23 823	17,47
Total	191 287	45,49	160 936	42,00	30 351	18,86
MARGE SUR M/SES & MAT	964 349	229,35	1 010 168	263,62	-45 819	-4,54
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	28 105	6,68	19 524	5,10	8 580	43,95
Salaires et Traitements	722 824	171,90	747 228	195,00	-24 404	-3,27
Charges sociales	121 978	29,01	121 399	31,68	580	0,48
Amortissements et provisions	79 102	18,81	68 022	17,75	11 080	16,29
Autres charges	50	0,01	17		34	204,53
Total	952 061	226,42	956 190	249,53	-4 130	-0,43
RESULTAT D'EXPLOITATION	12 288	2,92	53 978	14,09	-41 690	-77,23
Produits financiers	4		26	0,01	-22	-85,02
Charges financières	841	0,20	643	0,17	199	30,88
Résultat financier	-837	-0,20	-617	-0,16	-221	35,82
RESULTAT COURANT	11 451	2,72	53 362	13,93	-41 911	-78,54
Produits exceptionnels	41 793	9,94	34 779	9,08	7 014	20,17
Charges exceptionnelles	24 036	5,72	421	0,11	23 615	NS
Résultat exceptionnel	17 756	4,22	34 357	8,97	-16 601	-48,32
RESULTAT DE L'EXERCICE	29 207	6,95	87 719	22,89	-58 512	-66,70

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Coût d'achats marchandises vendues			4 858		-4 858	-100,00
MARGE COMMERCIALE			-4 858		4 858	-100,00
Production vendue	420 479	100,00	383 195	100,00	37 284	9,73
Cie de matières et sous-traitance	32 208	7,66	20 302	5,30	11 906	58,64
MARGE DE PRODUCTION	388 271	92,34	362 893	94,70	25 378	6,99
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	420 479	100,00	383 195	100,00	37 284	9,73
MARGE BRUTE GLOBALE	388 271	92,34	358 035	93,43	30 236	8,45
Autres achats et charges externes	159 078	37,83	135 775	35,43	23 303	17,16
VALEUR AJOUTEE	229 193	54,51	222 260	58,00	6 933	3,12
Subventions d'exploitation	302 435	71,93	307 180	80,16	-4 745	-1,54
Impôts, taxes et verst assimilés	28 105	6,68	19 524	5,10	8 580	43,95
Charges de personnel	844 803	200,91	868 627	226,68	-23 824	-2,74
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-341 280	-81,16	-358 712	-93,61	17 432	-4,86
Reprises s/ charges et Transferts	20 584	4,90	5 439	1,42	15 145	278,43
Autres produits	412 137	98,02	475 289	124,03	-63 153	-13,29
Dot. amortissements et provisions	79 102	18,81	68 022	17,75	11 080	16,29
Autres charges	50	0,01	17		34	204,53
RESULTAT D'EXPLOITATION	12 288	2,92	53 978	14,09	-41 690	-77,23
Produits financiers	4		26	0,01	-22	-85,02
Charges financières	841	0,20	643	0,17	199	30,88
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔ	11 451	2,72	53 362	13,93	-41 911	-78,54
Produits exceptionnels	41 793	9,94	34 779	9,08	7 014	20,17
Charges exceptionnelles	24 036	5,72	421	0,11	23 615	NS
Résultat exceptionnel	17 756	4,22	34 357	8,97	-16 601	-48,32
RESULTAT DE L'EXERCICE	29 207	6,95	87 719	22,89	-58 512	-66,70

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
205000 – Concessions et droits similaires	8 911,35		8 911,35	8 911,35
280500 – Amortis. concess. & droits simil.		8 911,35	-8 911,35	-8 498,78
Concessions, brevets et droits assimilés	8 911,35	8 911,35		412,57
<i>Immobilisations corporelles</i>				
215410 – Autres matériels	85 202,79		85 202,79	84 168,29
215420 – Débroussailleuses	29 192,32		29 192,32	25 581,68
215430 – Souffleurs	3 451,80		3 451,80	3 101,80
215440 – Tailles haie	9 268,24		9 268,24	9 110,16
215450 – Tondeuses	57 324,60		57 324,60	49 318,00
215460 – Tronçonneuses	8 736,01		8 736,01	8 077,32
281540 – Amortis. mat industriels		154 755,26	-154 755,26	-144 066,48
281546 – Créé par CEGID		827,00	-827,00	
Installations techniques, matériel et outillage	193 175,76	155 582,26	37 593,50	35 290,77
218100 – Instal.gales, agenct, aménagt.div.	406 346,13		406 346,13	380 306,24
218200 – Matériel de transport	246 723,06		246 723,06	201 250,17
218300 – Matériel de bureau	28 622,68		28 622,68	22 519,27
218400 – Mobilier	11 130,17		11 130,17	9 816,17
281810 – Amortis. instal. gales, agenct. div		206 788,15	-206 788,15	-168 552,67
281820 – Amortis. matériel de transport		189 765,51	-189 765,51	-171 360,78
281830 – Amortis. matér.bureau et informat.		17 462,72	-17 462,72	-16 205,35
281840 – Amortis. mobilier		8 891,31	-8 891,31	-8 574,31
Autres immobilisations corporelles	692 822,04	422 907,69	269 914,35	249 198,74
<i>Immobilisations financières</i>				
271000 – Titres immobilisés (droit propriété)	203,00		203,00	201,00
271100 – Actions	695,00		695,00	545,00
Autres titres immobilisés	898,00		898,00	746,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	895 807,15	587 401,30	308 405,85	285 648,08
<i>Stocks</i>				
<i>Créances</i>				
411000 – Clients	124 797,11		124 797,11	98 872,71
416000 – Clients douteux ou litigieux	3 199,26		3 199,26	
491000 – Dépréciations comptes clients		3 199,26	-3 199,26	
Clients et comptes rattachés	127 996,37	3 199,26	124 797,11	98 872,71
425000 – Personnel – avances et acomptes Personnel				31,75
447100 – Etat, taxe sur les salaires	19 382,00		19 382,00	17 232,00
447120 – Fonds Social Européen	50 000,00		50 000,00	77 738,17
447140 – Region Auvergne Rhone alpes	14 856,07		14 856,07	14 856,07
448700 – Etat – produits à recevoir	58 817,53		58 817,53	62 639,53
Autres créances	143 055,60		143 055,60	172 465,77
<i>Divers</i>				
409100 – Fournisseurs – acomptes s/commandes	5 620,00		5 620,00	5 907,42
Avances et acomptes versés sur commandes	5 620,00		5 620,00	5 907,42
512000 – Crédit agricole – 050	11 072,22		11 072,22	3 509,85
512200 – Livret epargne	450,62		450,62	449,40
512300 – Crédit Mutuel	55 511,17		55 511,17	70 765,03
512400 – Caisse d'épargne	215 655,96		215 655,96	138 752,32

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
512500 – Crédit mutuel – livret	23,25		23,25	23,24
530000 – Caisse	1 260,55		1 260,55	1 110,89
Disponibilités	283 973,77		283 973,77	214 610,73
486000 – Charges constatées d'avance	1 967,70		1 967,70	2 909,00
Charges constatées d'avance	1 967,70		1 967,70	2 909,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	562 613,44	3 199,26	559 414,18	494 797,38
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 458 420,59	590 600,56	867 820,03	780 445,46

Bilan détaillé

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
110000 – Report à nouveau (solde créditeur)	443 422,18	355 703,25
Report à nouveau	443 422,18	355 703,25
Résultat de l'exercice	29 207,13	87 718,93
131000 – Subvention d'équipement	90 458,00	31 481,00
131100 – Subvention locaux	224 025,00	224 025,00
131300 – Subvention équipement 2014		2 000,00
131400 – Subvention MSA prévention	684,63	6 784,60
131500 – Subvention serre	49 737,00	49 737,00
139000 – Subvention inscrite au C/R	-5 191,67	-2 191,67
139100 – Sub locaux – qp aux résultat	-142 400,10	-112 686,56
139300 – Sub équipement 2014 – qp résultat		-2 000,00
139400 – Sub msa – qp aux résultat	-617,43	-6 283,88
139500 – Sub serre – qp aux résultat	-31 272,11	-24 166,83
Subventions d'investissement	185 423,32	166 698,66
TOTAL CAPITAUX PROPRES	658 052,63	610 120,84
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
164110 – CM 45 k€ – 06.18 à 10.23 – 767 €	25 762,06	34 690,30
164120 – CM – 45k€ – 01.20 à 01.25 – 765 €	36 884,14	
164130 – CM – 35 k€ – 05.20 à 05.24 – 740.58	24 867,54	
164800 – CM 33 k€ – 07.16 à 06.21 – 565 €	3 382,02	10 091,01
164900 – CM 35 k€ – 03.17 à 06.22 – 597 €	10 665,62	17 696,68
Emprunts	101 561,38	62 477,99
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	101 561,38	62 477,99
419100 – Clients – acomptes sur commandes	2 625,00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 625,00	
401000 – Fournisseurs	16 662,84	12 685,14
408100 – Fournisseurs – fact. non parvenues	5 900,00	6 275,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 562,84	18 960,14
427000 – Personnel – oppositions	110,51	681,62
428200 – Dettes provis. pr congés à payer	27 217,49	29 372,76
428600 – Personnel – autres charges à payer	10 013,31	2 500,00
Personnel	37 341,31	32 554,38
430000 – Cotisation MSA	21 359,31	24 125,62
437000 – Cotisation formation	12 365,44	11 474,48
438200 – Charges sociales s/congés à payer	7 279,06	10 363,69
438600 – Charges sociales – charges à payer	4 085,06	1 415,00
Organismes sociaux	45 088,87	47 378,79
442100 – Prélèvements à la source (IR)	488,00	386,00
447110 – FDI		6 400,00
Autres dettes fiscales et sociales	488,00	6 786,00
Dettes fiscales et sociales	82 918,18	86 719,17
487000 – Produits constatés d'avance	100,00	2 167,32
Produits constatés d'avance	100,00	2 167,32
TOTAL DETTES	209 767,40	170 324,62
TOTAL PASSIF	867 820,03	780 445,46

Compte de Résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
706000 – Prestation environnement	348 024	82,77	322 654	84,20	25 370	7,86
706100 – Prestation product° – magasin bouti	33 167	7,89	30 269	7,90	2 898	9,57
706110 – Vente adhérents – marché lien	39 019	9,28	30 202	7,88	8 816	29,19
706120 – Vente meuble & sac			70	0,02	-70	-100,00
708800 – Autres produits activités annexes	270	0,06			270	
Production vendue	420 479	100,00	383 195	100,00	37 284	9,73
740000 – Subventions d'exploitation	302 435	71,93	307 180	80,16	-4 745	-1,54
Subventions d'exploitation	302 435	71,93	307 180	80,16	-4 745	-1,54
753000 – Dons non affectés	2 970	0,71	6 629	1,73	-3 659	-55,20
758000 – Remboursement ASP CAE	406 726	96,73			406 726	
758002 – ASP aide poste directe			409 889	106,97	-409 889	-100,00
758003 – Remboursement conseil général CA			56 700	14,80	-56 700	-100,00
758004 – Adhésion LIEN	2 440	0,58	2 070	0,54	370	17,87
791000 – Transfert de charges d'exploitation	20 584	4,90	5 439	1,42	15 145	278,43
Autres produits	432 721	102,91	480 729	125,45	-48 008	-9,99
Total	1 155 636	274,84	1 171 104	305,62	-15 468	-1,32
CONSOMMATION M/SES & M						
607000 – Achats de marchandises			4 858	1,27	-4 858	-100,00
Achats de marchandises			4 858	1,27	-4 858	-100,00
601000 – Achat matière première	6 429	1,53	9 908	2,59	-3 479	-35,11
601100 – Achat plant jardin	10 376	2,47	9 821	2,56	555	5,65
601200 – Achat marchandise	14 311	3,40			14 311	
Achats de m.p & aut.approv.	31 115	7,40	19 729	5,15	11 387	57,72
604000 – Achat d'étude et prestation	1 093	0,26	574	0,15	519	90,54
606010 – Eau	1 859	0,44	5 841	1,52	-3 982	-68,17
606020 – Petit équipement	9 144	2,17	5 091	1,33	4 053	79,63
606030 – Electricité	3 959	0,94	3 755	0,98	204	5,44
606040 – Carburant	16 713	3,97	17 959	4,69	-1 246	-6,94
606050 – Petits outils	15 596	3,71	15 041	3,93	556	3,70
606070 – Vêtement de travail	8 356	1,99	3 646	0,95	4 710	129,18
606080 – Fournitures de bureau	4 065	0,97	4 405	1,15	-340	-7,72
612200 – Location longue durée – kia			8 580	2,24	-8 580	-100,00
613020 – Location terre	170	0,04	170	0,04		
613023 – Location Rovorée			1 012	0,26	-1 012	-100,00
613024 – Location Gaud	12 000	2,85	12 000	3,13		
613030 – Location matériels	574	0,14	1 508	0,39	-934	-61,96
613500 – Location alarme	2 647	0,63	2 566	0,67	81	3,15
613501 – Locat! longue durUe kia	8 580	2,04			8 580	
615020 – Entretien des constructions	2 769	0,66	2 119	0,55	651	30,71
615030 – Réparation matériel	4 749	1,13	4 799	1,25	-50	-1,04
615040 – Entretien véhicules	17 188	4,09	9 893	2,58	7 295	73,73
615060 – Entretien vêtements			80	0,02	-80	-100,00
615070 – Entretien de matériel	158	0,04			158	
615500 – Entretien informatique	3 164	0,75	1 269	0,33	1 895	149,36
616300 – Assurances	14 265	3,39	14 728	3,84	-463	-3,14
618000 – Formation	15 403	3,66	3 521	0,92	11 882	337,48
618100 – Documentation générale	77	0,02	15		62	410,40
622600 – Honoraire comptable	2 160	0,51	1 820	0,47	340	18,68

Compte de Résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
622610 – Honoraire cac	3 900	0,93	3 900	1,02		
622620 – Honoraire juridique	1 344	0,32	858	0,22	486	56,64
623000 – Publicité	130	0,03	110	0,03	20	18,18
623600 – Catalogues et imprimés			9		-9	-100,00
623800 – Divers (pourboires, dons courants)	1 232	0,29	1 894	0,49	-662	-34,97
624100 – Transports sur achats	1 220	0,29	41	0,01	1 179	NS
624700 – Transports collectifs du personnel	163	0,04	431	0,11	-269	-62,27
625100 – Voyages et déplacements	294	0,07	171	0,04	123	71,81
625120 – Remboursement Frais Km	687	0,16	2 443	0,64	-1 756	-71,88
625600 – Missions	252	0,06	280	0,07	-28	-10,09
625700 – Réceptions	1 106	0,26	1 115	0,29	-10	-0,87
626000 – Frais postaux	535	0,13	334	0,09	201	60,38
626100 – Frais de télécommunication	3 447	0,82	3 725	0,97	-278	-7,47
627000 – Frais bancaires	853	0,20	646	0,17	206	31,96
627200 – Commissions sur emprunts	320	0,08			320	
Autres achats & charges externes	160 171	38,09	136 349	35,58	23 823	17,47
Total	191 287	45,49	160 936	42,00	30 351	18,86
MARGE SUR M/SES & MAT	964 349	229,35	1 010 168	263,62	-45 819	-4,54
CHARGES						
631100 – Taxe sur les salaires	12 573	2,99	12 011	3,13	562	4,68
633300 – Formation continue (organisme)	11 722	2,79	6 852	1,79	4 870	71,08
633301 – Formation CDD– direction	3 254	0,77			3 254	
635140 – Taxes sur les véhicules sociétés			14		-14	-100,00
635400 – Vignettes automobiles	556	0,13	647	0,17	-92	-14,14
Impôts, taxes et vers. assim.	28 105	6,68	19 524	5,10	8 580	43,95
641000 – Salaires bruts	688 228	163,68	708 238	184,82	-20 010	-2,83
641200 – Congés payés	-2 155	-0,51	7 753	2,02	-9 908	-127,80
641300 – Primes et gratifications	7 513	1,79	2 500	0,65	5 013	200,53
641400 – Indemnités et avantages divers	2 247	0,53			2 247	
641410 – Indemnités paniers repas	23 175	5,51	24 390	6,36	-1 215	-4,98
641420 – Ind. journalière sécurité sociale	474	0,11			474	
641450 – Indemnité départ retraite			1 005	0,26	-1 005	-100,00
641700 – Avantages en nature	3 342	0,79	3 342	0,87		
Salaires et Traitements	722 824	171,90	747 228	195,00	-24 404	-3,27
645100 – Cotisations à la MSA	64 556	15,35	92 076	24,03	-27 519	-29,89
645101 – Cotisation retraite cadre – chorum	134	0,03	8 222	2,15	-8 088	-98,38
645200 – Cotisation aux mutuelles	5 341	1,27	4 235	1,11	1 106	26,11
645300 – Cotisation retraite	12 074	2,87	12 331	3,22	-257	-2,08
645310 – Cotisation retraite (cadres)	7 026	1,67			7 026	
645400 – Cotisation pôle emploi	28 687	6,82			28 687	
645800 – Cotisation prévoyance	4 095	0,97	4 439	1,16	-344	-7,76
647500 – Médecine du travail et pharmacie	66	0,02	96	0,03	-30	-31,74
Charges sociales	121 978	29,01	121 399	31,68	580	0,48
681110 – Dot. amort. s/immobil. incorporel.	413	0,10	36	0,01	376	NS
681120 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	75 491	17,95	67 986	17,74	7 504	11,04
681740 – Dot. prov. dépréc. créances clients	3 199	0,76			3 199	
Amortissements et provisions	79 102	18,81	68 022	17,75	11 080	16,29
658000 – Charges diverses gestion courante	50	0,01	17		34	204,53

Compte de Résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres charges	50	0,01	17		34	204,53
Total	952 061	226,42	956 190	249,53	-4 130	-0,43
RESULTAT D'EXPLOITATION	12 288	2,92	53 978	14,09	-41 690	-77,23
761000 – Produits de participations	4		26	0,01	-22	-85,03
764000 – Revenus des VMP						-80,00
Produits financiers	4		26	0,01	-22	-85,02
661100 – Intérêts des emprunts et dettes	841	0,20	643	0,17	199	30,88
Charges financières	841	0,20	643	0,17	199	30,88
Résultat financier	-837	-0,20	-617	-0,16	-221	35,82
RESULTAT COURANT	11 451	2,72	53 362	13,93	-41 911	-78,54
771800 – Autres produits except. de gestion						-100,00
771843 – Ajustements comptes organismes soci	1 540	0,37			1 540	
775200 – Prod cessions actifs – Immo corp			2 100	0,55	-2 100	-100,00
775600 – Prod cessions actifs – Immo Fi.			50	0,01	-50	-100,00
777000 – Quote-part des subventions virées	32 504	7,73	32 629	8,51	-125	-0,38
777100 – xxx	7 749	1,84			7 749	
Produits exceptionnels	41 793	9,94	34 779	9,08	7 014	20,17
671210 – amendes	135	0,03	89	0,02	46	52,03
671800 – Autres charges except. de gestion						-100,00
671840 – Ajustement des comptes fournisseurs						-100,00
671842 – Ajustement rémunération						
671843 – Ajustement compte						
671851 – Subvention non reçue	23 610	5,62			23 610	
675600 – VNC actifs cédés – Immo financières			50	0,01	-50	-100,00
678800 – Charges exceptionnelles diverses	291	0,07	282	0,07	9	3,19
Charges exceptionnelles	24 036	5,72	421	0,11	23 615	NS
Résultat exceptionnel	17 756	4,22	34 357	8,97	-16 601	-48,32
RESULTAT DE L'EXERCICE	29 207	6,95	87 719	22,89	-58 512	-66,70

Soldes intermédiaires détaillés

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
607000 – Achats de marchandises			4 857,90		-4 857,90	-100,00
Coût d'achats marchandises vendues			4 857,90		-4 857,90	-100,00
MARGE COMMERCIALE			-4 857,90		4 857,90	-100,00
706000 – Prestation environnement	348 023,90	82,77	322 653,52	84,20	25 370,38	7,86
706100 – Prestation product° – magasin bouti	33 166,90	7,89	30 269,35	7,90	2 897,55	9,57
706110 – Vente adhérents – marché lien	39 018,64	9,28	30 202,23	7,88	8 816,41	29,19
706120 – Vente meuble & sac			70,00	0,02	-70,00	-100,00
708800 – Autres produits activités annexes	270,00	0,06			270,00	
Production vendue	420 479,44	100,00	383 195,10	100,00	37 284,34	9,73
601000 – Achat matière première	6 428,84	1,53	9 907,71	2,59	-3 478,87	-35,11
601100 – Achat plant jardin	10 376,01	2,47	9 821,16	2,56	554,85	5,65
601200 – Achat marchandise	14 310,56	3,40			14 310,56	
604000 – Achat d'étude et prestation	1 093,00	0,26	573,62	0,15	519,38	90,54
Cie de matières et sous-traitance	32 208,41	7,66	20 302,49	5,30	11 905,92	58,64
MARGE DE PRODUCTION	388 271,03	92,34	362 892,61	94,70	25 378,42	6,99
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	420 479,44	100,00	383 195,10	100,00	37 284,34	9,73
MARGE BRUTE GLOBALE	388 271,03	92,34	358 034,71	93,43	30 236,32	8,45
606010 – Eau	1 859,17	0,44	5 841,10	1,52	-3 981,93	-68,17
606020 – Petit équipement	9 144,11	2,17	5 090,64	1,33	4 053,47	79,63
606030 – Electricité	3 959,32	0,94	3 755,21	0,98	204,11	5,44
606040 – Carburant	16 712,93	3,97	17 959,10	4,69	-1 246,17	-6,94
606050 – Petits outils	15 596,28	3,71	15 040,53	3,93	555,75	3,70
606070 – Vêtement de travail	8 356,02	1,99	3 646,06	0,95	4 709,96	129,18
606080 – Fournitures de bureau	4 064,96	0,97	4 404,90	1,15	-339,94	-7,72
612200 – Location longue durée – kia			8 580,48	2,24	-8 580,48	-100,00
613020 – Location terre	170,00	0,04	170,00	0,04		
613023 – Location Rovorée			1 012,00	0,26	-1 012,00	-100,00
613024 – Location Gaud	12 000,00	2,85	12 000,00	3,13		
613030 – Location matériels	573,56	0,14	1 507,80	0,39	-934,24	-61,96
613500 – Location alarme	2 646,72	0,63	2 565,98	0,67	80,74	3,15
613501 – Locat' longue dur'Ue kia	8 580,48	2,04			8 580,48	
615020 – Entretien des constructions	2 769,37	0,66	2 118,64	0,55	650,73	30,71
615030 – Réparation matériel	4 749,21	1,13	4 798,95	1,25	-49,74	-1,04
615040 – Entretien véhicules	17 187,86	4,09	9 893,30	2,58	7 294,56	73,73
615060 – Entretien vêtements			79,87	0,02	-79,87	-100,00
615070 – Entretien de matériel	158,16	0,04			158,16	
615500 – Entretien informatique	3 164,40	0,75	1 269,00	0,33	1 895,40	149,36
616300 – Assurances	14 264,56	3,39	14 727,61	3,84	-463,05	-3,14
618000 – Formation	15 403,33	3,66	3 520,90	0,92	11 882,43	337,48
618100 – Documentation générale	76,56	0,02	15,00		61,56	410,40
622600 – Honoraire comptable	2 160,00	0,51	1 820,00	0,47	340,00	18,68
622610 – Honoraire cac	3 900,00	0,93	3 900,00	1,02		
622620 – Honoraire juridique	1 344,00	0,32	858,00	0,22	486,00	56,64
623000 – Publicité	130,00	0,03	110,00	0,03	20,00	18,18
623600 – Catalogues et imprimés			9,00		-9,00	-100,00

Soldes intermédiaires détaillés

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
623800 – Divers (pourboires, dons courants)	1 232,00	0,29	1 894,40	0,49	-662,40	-34,97
624100 – Transports sur achats	1 219,74	0,29	41,20	0,01	1 178,54	NS
624700 – Transports collectifs du personnel	162,75	0,04	431,40	0,11	-268,65	-62,27
625100 – Voyages et déplacements	294,48	0,07	171,40	0,04	123,08	71,81
625120 – Remboursement Frais Km	686,79	0,16	2 442,63	0,64	-1 755,84	-71,88
625600 – Missions	251,70	0,06	279,95	0,07	-28,25	-10,09
625700 – Réceptions	1 105,70	0,26	1 115,43	0,29	-9,73	-0,87
626000 – Frais postaux	535,04	0,13	333,61	0,09	201,43	60,38
626100 – Frais de télécommunication	3 446,68	0,82	3 725,01	0,97	-278,33	-7,47
627000 – Frais bancaires	852,56	0,20	646,09	0,17	206,47	31,96
627200 – Commissions sur emprunts	320,00	0,08			320,00	
Autres achats et charges externes	159 078,44	37,83	135 775,19	35,43	23 303,25	17,16
VALEUR AJOUTEE	229 192,59	54,51	222 259,52	58,00	6 933,07	3,12
740000 – Subventions d'exploitation	302 435,40	71,93	307 180,00	80,16	-4 744,60	-1,54
Subventions d'exploitation	302 435,40	71,93	307 180,00	80,16	-4 744,60	-1,54
631100 – Taxe sur les salaires	12 573,00	2,99	12 011,00	3,13	562,00	4,68
633300 – Formation continue (organisme)	11 721,89	2,79	6 851,90	1,79	4 869,99	71,08
633301 – Formation CDD– direction	3 254,45	0,77			3 254,45	
635140 – Taxes sur les véhicules sociétés			14,48		-14,48	-100,00
635400 – Vignettes automobiles	555,56	0,13	647,08	0,17	-91,52	-14,14
Impôts, taxes et verst assimilés	28 104,90	6,68	19 524,46	5,10	8 580,44	43,95
641000 – Salaires bruts	688 227,79	163,68	708 237,96	184,82	-20 010,17	-2,83
641200 – Congés payés	-2 155,27	-0,51	7 752,76	2,02	-9 908,03	-127,80
641300 – Primes et gratifications	7 513,31	1,79	2 500,00	0,65	5 013,31	200,53
641400 – Indemnités et avantages divers	2 246,95	0,53			2 246,95	
641410 – Indemnités paniers repas	23 175,00	5,51	24 390,00	6,36	-1 215,00	-4,98
641420 – Ind. journalière sécurité sociale	474,48	0,11			474,48	
641450 – Indemnité départ retraite			1 005,34	0,26	-1 005,34	-100,00
641700 – Avantages en nature	3 342,12	0,79	3 342,12	0,87		
645100 – Cotisations à la MSA	64 556,39	15,35	92 075,72	24,03	-27 519,33	-29,89
645101 – Cotisation retraite cadre – chorum	133,56	0,03	8 222,03	2,15	-8 088,47	-98,38
645200 – Cotisation aux mutuelles	5 340,55	1,27	4 234,82	1,11	1 105,73	26,11
645300 – Cotisation retraite	12 074,32	2,87	12 330,82	3,22	-256,50	-2,08
645310 – Cotisation retraite (cadres)	7 026,44	1,67			7 026,44	
645400 – Cotisation pôle emploi	28 686,83	6,82			28 686,83	
645800 – Cotisation prévoyance	4 094,79	0,97	4 439,14	1,16	-344,35	-7,76
647500 – Médecine du travail et pharmacie	65,58	0,02	96,07	0,03	-30,49	-31,74
Charges de personnel	844 802,84	200,91	868 626,78	226,68	-23 823,94	-2,74
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-341 279,75	-81,16	-358 711,72	-93,61	17 431,97	-4,86
791000 – Transfert de charges d'exploitation	20 584,38	4,90	5 439,46	1,42	15 144,92	278,43
Reprises s/ charges et Transferts	20 584,38	4,90	5 439,46	1,42	15 144,92	278,43
753000 – Dons non affectés	2 970,28	0,71	6 629,47	1,73	-3 659,19	-55,20
758000 – Remboursement ASP CAE	406 726,40	96,73			406 726,40	
758002 – ASP aide poste directe			409 889,34	106,97	-409 889,34	-100,00
758003 – Remboursement conseil général CA			56 700,48	14,80	-56 700,48	-100,00
758004 – Adhésion LIEN	2 440,00	0,58	2 070,00	0,54	370,00	17,87

Soldes intermédiaires détaillés

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Autres produits	412 136,68	98,02	475 289,29	124,03	-63 152,61	-13,29
681110 – Dot. amort. s/immobil. incorporel.	412,57	0,10	36,15	0,01	376,42	NS
681120 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	75 490,60	17,95	67 986,22	17,74	7 504,38	11,04
681740 – Dot. prov. dépréc. créances clients	3 199,26	0,76			3 199,26	
Dot. amortissements et provisions	79 102,43	18,81	68 022,37	17,75	11 080,06	16,29
658000 – Charges diverses gestion courante	50,40	0,01	16,55		33,85	204,53
Autres charges	50,40	0,01	16,55		33,85	204,53
RESULTAT D'EXPLOITATION	12 288,48	2,92	53 978,11	14,09	-41 689,63	-77,23
761000 – Produits de participations	3,93		26,25	0,01	-22,32	-85,03
764000 – Revenus des VMP	0,01		0,05		-0,04	-80,00
Produits financiers	3,94		26,30	0,01	-22,36	-85,02
661100 – Intérêts des emprunts et dettes	841,42	0,20	642,89	0,17	198,53	30,88
Charges financières	841,42	0,20	642,89	0,17	198,53	30,88
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔ	11 451,00	2,72	53 361,52	13,93	-41 910,52	-78,54
771800 – Autres produits except. de gestion			0,08		-0,08	-100,00
771843 – Ajustements comptes organismes soci	1 540,25	0,37			1 540,25	
775200 – Prod cessions actifs – Immo corp			2 100,00	0,55	-2 100,00	-100,00
775600 – Prod cessions actifs – Immo Fi.			50,00	0,01	-50,00	-100,00
777000 – Quote-part des subventions virées	32 503,65	7,73	32 628,60	8,51	-124,95	-0,38
777100 – xxx	7 748,66	1,84			7 748,66	
Produits exceptionnels	41 792,56	9,94	34 778,68	9,08	7 013,88	20,17
671210 – amendes	135,00	0,03	88,80	0,02	46,20	52,03
671800 – Autres charges except. de gestion			0,46		-0,46	-100,00
671840 – Ajustement des comptes fournisseurs			0,01		-0,01	-100,00
671842 – Ajustement rémunération	0,09				0,09	
671843 – Ajustement compte	0,25				0,25	
671851 – Subvention non reçue	23 610,09	5,62			23 610,09	
675600 – VNC actifs cédés – Immo financières			50,00	0,01	-50,00	-100,00
678800 – Charges exceptionnelles diverses	291,00	0,07	282,00	0,07	9,00	3,19
Charges exceptionnelles	24 036,43	5,72	421,27	0,11	23 615,16	NS
Résultat exceptionnel	17 756,13	4,22	34 357,41	8,97	-16 601,28	-48,32
RESULTAT DE L'EXERCICE	29 207,13	6,95	87 718,93	22,89	-58 511,80	-66,70

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : ASS LEMAN INITIATIVE EMPLOI NATURE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 867 820 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 29 207 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 911			8 911
Immobilisations incorporelles	8 911			8 911
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	179 357	19 154	5 336	193 176
– Installations générales, agencements aménagements divers	380 306	26 040		406 346
– Matériel de transport	201 250	45 473		246 723
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	32 335	8 669	1 251	39 753
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	793 249	99 336	6 587	885 998
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés	746	152		898
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	746	152		898
ACTIF IMMOBILISE	802 906	99 488	6 587	895 807

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<i>Ventilation des augmentations</i>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		99 336	152	99 488
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		99 336	152	99 488
<i>Ventilation des diminutions</i>				
Virements de poste à poste		827		827
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		5 760		5 760
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		6 587		6 587

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 499	413		8 911
Immobilisations incorporelles	8 499	413		8 911
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	144 066	16 025	4 509	155 582
– Installations générales, agencements aménagements divers	168 553	38 235		206 788
– Matériel de transport	171 361	18 405		189 766
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 780	2 826	1 251	26 354
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	508 760	75 491	5 760	578 490
ACTIF IMMOBILISE	517 258	75 903	5 760	587 401

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 273 020 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	127 996	127 996	
Autres	143 056	143 056	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 968	1 968	
Total	273 020	273 020	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Etat – produits à recevoir	58 818
Total	58 818

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 0,00 euros décomposé en 0 titres d'une valeur nominale de 0,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 207 142 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine	101 561	31 273	70 288	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 563	22 563		
Dettes fiscales et sociales	82 918	82 918		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	100	100		
Total	207 142	136 854	70 288	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	80 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	40 917			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	5 900
Dettes provis. pr congés à payer	27 217
Personnel – autres charges à payer	10 013
Charges sociales s/congés à payer	7 279
Charges sociales – charges à payer	4 085
Total	54 495

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 968		
Total	1 968		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	100		
Total	100		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2020
Prestations	381 191
Ventes	39 019
Activités annexes	270
TOTAL	420 479