

# Association TECHTERA

91 bis Chemin des Mouilles

69130 ECULLY

## DOSSIER DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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



Fiduciaire d'Expertise Comptable du Transvaal  
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes  
inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables Rhône-Alpes et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Lyon  
SARL au capital de 60 000 € - RCS LYON 451 323 109 - TVA Intracommunautaire : FR 77451323109

7 chemin Jean-Marie Vianney 69130 ECULLY  
Tél. : 04 37 90 55 65  
Fax : 04 37 90 55 60

[www.fidextra.fr](http://www.fidextra.fr)

# Sommaire

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

<i>GARDE GESTION</i>	1
<i>Tableau de bord</i>	2
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	3
<i>GARDE ATTESTATION</i>	4
<i>Attestation de présentation des comptes</i>	5
<i>GARDE COMPTES ANNUELS</i>	6
<i>Bilan Actif</i>	7
<i>Bilan Actif</i>	8
<i>Bilan Passif</i>	9
<i>Bilan Passif</i>	10
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	11
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	12
<i>Compte de résultat</i>	13
<i>Règles et Méthodes Comptables 1</i>	14
<i>Annexe libre</i>	17
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	20
<i>Immobilisations</i>	21
<i>Amortissements</i>	22
<i>Créances et dettes</i>	23
<i>Effectif moyen</i>	24
<i>Charges constatés d'avance</i>	25
<i>Produits constatés d'avance</i>	26
<i>Variation des fonds propres</i>	27
<i>Variation des fonds dédiés</i>	28
<i>Produits à recevoir</i>	29
<i>Charges à payer</i>	30
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	31
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	32
<i>Détail de l' Actif</i>	33
<i>Détail du Passif</i>	35
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	37
<i>GARDE LIASSE</i>	41
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	42
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	43
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	44
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	45
<i>2053 - Détail des produits et charges exceptionnels</i>	46
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	47
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	48
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	49
<i>2056 - Détail des autres provisions pour risques et charges</i>	50
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	51
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	52
<i>2058A - Réintégrations diverses</i>	53
<i>2058A - Déductions diverses</i>	54
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	55
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	56
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	57
<i>2059A - Détail des immobilisations cédées</i>	58
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	59
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	60
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	61

# Sommaire

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

<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	62
<i>BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation</i>	63
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	64
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	65
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	66

# **Dossier de Gestion**

# Tableau de bord

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat exprimé en euros

ACTIF			PASSIF		
Immobilisations nettes	74 222,44	4,34	Capitaux propres	489 737,40	28,60
Stocks	0,00		Provisions risques et charges	37 478,15	2,19
Réalizable	1 263 490,95	73,80	Emprunt long et moyen terme	291 693,88	17,04
Disponible	374 392,22	21,87	Exigible court terme	892 900,18	52,15
			Concours bancaires courants	296,00	0,02
	<b>1 712 105,61</b>	<b>100,00</b>		<b>1 712 105,61</b>	<b>100,00</b>

RESULTAT			TRESORERIE		
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>263 989,50</b>	<b>100,00</b>	Fonds de roulement net	775 047,09	
Marge commerciale	0,00		Besoin en fonds de roulement	400 950,87	
Marge brute de production	46 249,35	17,52			
<b>Total marges</b>	<b>46 249,35</b>	<b>17,52</b>	<b>Trésorerie nette</b>	<b>374 096,22</b>	
Autres charges externes	1 026 033,56	388,66			
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>(979 784,21)</b>	<b>-371,1</b>			
Subventions d'exploitation	708 604,60	268,42			
Impôts, taxes sur rémunérations	1 584,57	0,60			
Autres impôts et taxes	2 094,00	0,79			
Salaires et traitements	114 056,02	43,20			
Charges sociales	50 075,21	18,97			
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>(438 989,41)</b>	<b>-166,2</b>			
Reprises sur amort. et provisions	28 310,87	10,72			
Autres produits gestion courante	412 513,18	156,26			
Transfert charges d'exploitation	1 968,36	0,75			
Dotations aux amort. et provisions	80 966,18	30,67			
Autres charges gestion courante	228 130,83	86,42			
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(305 294,01)</b>	<b>-115,6</b>			
Produits financiers	102,49	0,04			
Charges financières	466,68	0,18			
Produits exceptionnels	5 593,76	2,12			
Charges exceptionnelles	11 506,50	4,36			
Participation des salariés	0,00				
Impôts sur les bénéfices	483,00	0,18			
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(118 398,68)</b>	<b>-44,85</b>			

RATIOS		
<b>Ratios d'Activité.</b>		
Chiffre d'affaires. / Effectif		131 995
Valeur Ajoutée / Effectif		(489 892)
E.B.E. / Effectif		(219 495)
Rotation stocks march. jours		
Rotation stock prod. finis et inter		
Rotation fournisseurs jours		56,83
Rotation clients jours		309,00
<b>Structure, Liquidité, Rentabilité.</b>		
Autonomie financière %		28,60
Capacité d'emprunt LT %		59,56
Degré d'amort. actifs imm. %		42,87
Evolution du BFR jours		546,77
Liquidité totale %		180,37
Capacité rembt emprunt années		-4,09
Rentabilité financière %		-24,18

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	mois
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois	
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>263 990</b>	<b>100,00</b>	<b>645 834</b>	<b>100,00</b>	
Ventes de marchandises - Achats de marchandises - Variation stocks de marchandises					
<b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>					
Production vendue + Variation production stockée + Production immobilisée	263 990	100,00	645 834	100,00	
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>263 990</b>	<b>100,00</b>	<b>645 834</b>	<b>100,00</b>	
- Achats stockés approvisionnement - Variation des stocks et approvisionnement - Achats de sous-traitance directe	217 740	82,48	296 383	45,89	
<b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>	<b>46 249</b>	<b>17,52</b>	<b>349 452</b>	<b>54,11</b>	
<b>MARGES ( Commerciale + Production )</b>	<b>46 249</b>	<b>17,52</b>	<b>349 452</b>	<b>54,11</b>	
- Achats non stockés (c) - Autres charges externes (c)	4 726	1,79	5 078	0,79	
<b>CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>	<b>1 021 307</b>	<b>386,87</b>	<b>1 301 449</b>	<b>201,51</b>	
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)</b>	<b>(979 784)</b>	<b>-371,1</b>	<b>(957 075)</b>	<b>-148,1</b>	
+ Subventions d'exploitation - Impôts, taxes sur rémunérations - Autres impôts et taxes - Salaires et traitements - Charges sociales	708 605	268,42	1 051 069	162,75	
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>(438 989)</b>	<b>-166,2</b>	<b>(88 767)</b>	<b>-13,74</b>	
+ Reprises sur amortissements et provisions + Autres produits d'exploitation + Transfert de charges d'exploitation - Dotations aux amort., dépréciations et provisions - Autres charges de gestion courante	28 311	10,72	2 351	0,36	
<b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>	<b>(305 294)</b>	<b>-115,6</b>	<b>(11 693)</b>	<b>-1,81</b>	
Bénéfice-perte sur opérations en commun + Produits financiers - Charges financières	193 655	73,36	203	0,03	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>(112 003)</b>	<b>-42,43</b>	<b>(11 490)</b>	<b>-1,78</b>	
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	5 594	2,12	177	0,03	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(5 913)</b>	<b>-2,24</b>	<b>117</b>	<b>0,02</b>	
- Participation des salariés - Impôts sur les bénéfices	483	0,18	(4 066)	-0,63	
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(118 399)</b>	<b>-44,85</b>	<b>(7 307)</b>	<b>-1,13</b>	

# Attestation

## Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission du 04/02/2016, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association TECHTERA** relatifs à l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>1 712 106</b>	euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>263 990</b>	euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>-118 399</b>	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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 Ecully  
Le 08/03/2021

Signature

Nicolas CORSANI  
Expert-comptable  
Cabinet FIDEXTRA

Signé électroniquement le 30/03/2021 par  
Nicolas Corsani



# Comptes Annuels

## Bilan Actif

		31/12/2020			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	
Etat exprimé en euros					
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	19 584	15 737	3 847	
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	91 566	31 910	59 656	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	9 900		9 900		
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	820		820		
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>121 870</b>	<b>47 647</b>	<b>74 222</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	351 571	30 360	321 211		
Créances reçues par legs ou donations					
Autres créances	902 782		902 782		
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	374 392		374 392		
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	39 497		39 497	
		<b>TOTAL ( II )</b>	<b>1 668 243</b>	<b>30 360</b>	<b>1 637 883</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF ( I à V )</b>	<b>1 790 113</b>	<b>78 007</b>	<b>1 712 106</b>	
(1) dont droit au bail (2) dont à moins d'un an (3) dont à plus d'un an					

## Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019		
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
	Frais d'établissement			
	Frais de recherche et de développement			
	Concessions brevets droits similaires	19 084	13 729	5 355
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles	1 298		1 298
	Avances et acomptes			
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, mat. et outillage indus.			
	Autres immobilisations corporelles	74 634	14 816	59 818
	Immobilisations grevées de droits			
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	9 900		9 900	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 570		4 570	
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>109 486</b>	<b>28 544</b>	<b>80 941</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>	280		280
<b>CREANCES (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés	114 938	13 685	101 253	
Autres créances	800 430		800 430	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
<b>DISPONIBILITES</b>	142 807		142 807	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	121 037		121 037
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>1 179 492</b>	<b>13 685</b>	<b>1 165 806</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )			
Primes de remboursement des obligations ( IV )				
Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>		<b>1 288 977</b>	<b>42 229</b>	<b>1 246 748</b>
(1) dont droit au bail (2) dont à moins d'un an (3) dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b> Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre				

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

<b>FONDS PROPRES</b>	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>	
	Fonds propres statutaires	
	Fonds propres complémentaires	
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>	
	Fonds propres statutaires	
	Fonds propres complémentaires	
	Ecart de réévaluation	
	Réserves	
	Réserves statutaires ou contractuelles	
	Réserves pour projet de l'entité	
Autres		
Report à nouveau	413 907	
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	(118 399)	
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>295 508</b>
	Fonds propres consommables	
	Subventions d'investissement	194 229
	Provisions réglementées	
	<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>194 229</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>489 737</b>
<b>Fonds reportés et dédiés</b>	Fonds reportés liés aux legs ou donations	
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	221 238
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public	
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>221 238</b>
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques	37 478
	Provisions pour charges	
	<b>Total des provisions</b>	<b>37 478</b>
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>	
	Emprunts obligataires convertibles	
	Autres emprunts obligataires	
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	291 990
	Emprunts et dettes financières divers	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 600
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	231 878
	Dettes des legs ou donations	
	Dettes fiscales et sociales	125 461
	<b>DETTES DIVERSES</b>	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
	Autres dettes	22 784
Produits constatés d'avance	287 940	
	<b>Total des dettes</b>	<b>963 652</b>
	Ecart de conversion passif	
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 712 106</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(118 398,68)
	(1) Dont à moins d'un an	683 236
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	296

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>	
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	
	Ecarts de réévaluation	
	Réserves	
	Report à nouveau	421 214
	<b>Résultat de l'exercice</b>	(7 307)
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>413 907</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>	
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	199 823
	<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>199 823</b>
	<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>613 730</b>
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	23 673
	<b>Total des provisions</b>	<b>23 673</b>
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés	131 936
	<b>Total des fonds dédiés</b>	<b>131 936</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>	
	Emprunts obligataires convertibles	
	Autres emprunts obligataires	
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	
	Emprunts et dettes financières divers	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 229
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	266 566
	Dettes fiscales et sociales	67 092
	<b>DETTES DIVERSES</b>	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	25 603	
Autres dettes	20 885	
Produits constatés d'avance	92 035	
	<b>Total des dettes</b>	<b>477 409</b>
	Ecarts de conversion passif	
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 246 748</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(7 306,85)
	(1) Dont à moins d'un an	472 180
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	
ENGAGEMENTS DONNES		

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

		12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Cotisations	279 045
	Vente de biens et services	
	Ventes de biens	
	dont ventes de dons en nature	
	Ventes de prestations de service	263 990
	dont parrainages	
	Produits de tiers financeurs	
	Concours publics et subventions d'exploitation	708 605
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	
	Ressources liées à la générosité du public	
	Dons manuels	
	Mécénats	
	Legs, donations et assurances-vie	
	Contributions financières	193 655
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	30 279
Utilisations des fonds dédiés	131 936	
Autres produits	1 533	
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>1 609 042</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises	
	Variation de stock	
	Achats de matières et autres approvisionnements	
	Variation de stock	
	Autres achats et charges externes	1 243 774
	Aides financières	6 642
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 679
	Salaires et traitements	114 056
	Charges sociales	50 075
	Dotations aux amortissements et dépréciations	22 176
	Dotations aux provisions	58 790
	Reports en fonds dédiés	221 238
Autres charges	251	
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>1 720 681</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(111 639)</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(111 639)</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	102
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>102</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	467
	<b>Total des charges financières</b>	<b>467</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(364)</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>(112 003)</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	5 594
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>5 594</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	11 507
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>11 507</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(5 913)</b>
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		483
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 614 738</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 733 137</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>(118 399)</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat		109 680
<b>TOTAL</b>		<b>109 680</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole		109 680
<b>TOTAL</b>		<b>109 680</b>

# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2019

		12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	
	Prestations de services	645 834
	Productions stockée	
	Production immobilisée	
	Subventions d'exploitation	1 051 069
	Dons	
	Cotisations	300 689
	Legs et donations	
	Autres produits de gestion courante	1 806
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	4 839
	<b>Autres produits</b>	
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>2 004 237</b>	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	
	Variation de stock	
	Autres achats et charges externes	1 602 909
	Impôts, taxes et versements assimilés	9 192
	Rémunération du personnel	118 579
	Charges sociales	54 990
	Subventions accordées par l'association	44 626
	Dotation aux amortissements et dépréciations	13 477
	Dotation aux provisions	11 476
	Autres charges	28 745
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>1 883 994</b>
<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>120 243</b>
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
	Intérêts et produits financiers	203
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations	
	Intérêts et charges financières	
Charges financières	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>203</b>
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>120 446</b>
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels	177
	Charges exceptionnelles	60
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>117</b>
	Impôts sur les sociétés	(4 066)
Charges exceptionnelles	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	131 936
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 004 617</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 011 924</b>	
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>(7 307)</b>	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b>	<b>94 640</b>
	Bénévolat	94 640
	Prestations en nature	
	Dons en nature	
	<b>CHARGES</b>	<b>94 640</b>
	Secours en nature	
	Mise à disposition gratuite de biens et services	
Personnel bénévole	94 640	

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 712 106 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 1 614 738 euros et un total **charges** de 1 733 137 euros, dégageant ainsi un **résultat** de -118 399 euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent, clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du Plan Comptable général 2014.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions des règlements ANC n°2014-03, n°2015-06, n°2016-07 et 2018-07 de l'Autorité des normes comptables homologués par arrêté ministériel du 10 décembre 2018 relatif au Plan Comptable Général et des dispositions spécifiques aux associations et fondations prévues au règlement ANC 2018-06 et modifié par le règlement 2020-08.

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 (à l'exception de la présentation des états financiers) ;
- indépendance des exercices ;

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

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

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

## Objet de l'association

L'association est un pôle de compétitivité reconnu de la filière textile depuis 2005. Son objectif est d'accroître la compétitivité des entreprises par l'innovation collaborative notamment.

Elle a également mis en place des "clubs" afin d'accompagner les adhérents sur des thématiques précises.

L'association accompagne ses adhérents sur des suivis de projets. Elle a participé en 2020 au développement de 2 projets européens.

TECHTERA accompagne également les adhérents du secteur sur divers salons métiers.

Les salons prévus en 2020 ont été repoussés pour la plupart à 2021.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

TECHTERA dispose de moyens humains (équipe dédiée) et financiers (adhésions des membres et subventions). Elle est actuellement en train de développer une hall technique qui pourra être mis à disposition des adhérents.

## Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Conformément à la réglementation comptable sur les actifs et aux mesures de simplification mises en place pour les petites et moyennes entreprises, l'association a choisi de maintenir des durées d'usage pour les biens non décomposés.

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

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les méthodes et durées d'amortissements retenues sont les suivantes :

Logiciels	1 à 3 ans
Installation et Agencements	8 ans
Matériel de Bureau	3 à 5 ans
Mobiliers	5 ans

## Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

## Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation des créances est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Provisions

Les provisions comptabilisées correspondent aux risques et charges nettement précises quant à leur objet et dont le montant ou l'échéance ne peuvent être fixés de façon précise.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

La provision relative au risque de non recouvrement du solde des subventions dues s'élève à 37 478€ au 31/12/2020 contre 23 673€ au 31/12/2019.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Valorisation des contributions volontaires

L'association a bénéficié contributions volontaires en nature pour l'année 2020 correspondant à du bénévolat, pour un montant de 109 680 euros. Ce bénévolat est constitué de 685.5 heures de bénévolat des administrateurs valorisées à 160 euros/heure.

## Engagements en matière de pensions et retraites

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice compte tenu du caractère non significatif.

## Faits caractéristiques de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'association constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité notamment au niveau des salons métiers depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité de son activité.

L'association a bénéficié d'un PGE de 236 630€ en juillet suite à la crise COVID. Il a été validé en Bureau Executif du 11 mars 2021 de rembourser le capital avec un différé d'un an, à partir de Juillet 2022, et ce sur une période de 4 ans.

# Annexe libre

Etat exprimé en euros

## ETAT RECAPITULATIF DES SUBVENTIONS

### 1- Subvention Direccte devenue AURA Part ETAT : soutien des actions de l'association

Montant accordé pour 2020 : 134 014€ contre 160 000€ en 2019 (revue du montant à la baisse suite au changement d'organisme). Deux acomptes ont été versés pour un total de 120 612€.

### 2- Subvention RRA/PDI : pour la mise en oeuvre du PDI

De nouveau accordée en 2020 pour 233 610€. Les dépenses prévues et prises en compte pour la détermination de la subvention 2020 n'ayant pas toutes été réalisées en 2020, la part non réalisée (221 238€) a été constatée en fonds dédiés. En effet, la convention de subvention prévoit la possibilité d'étaler la subvention jusqu'à 06/2021 au lieu de 12 mois. Un acompte de 93 443€ a déjà été versé.

Il reste à percevoir 249 568€ du PDI 2019.

### 3- Subvention RRA/Animation

De nouveau accordée en 2020 pour 200 000€ (idem 2019). Un acompte a été versé à hauteur de 80 000€.

### 4- Subvention Grand Lyon : accompagnement de l'association dans la réalisation de ses activités

De nouveau accordée en 2020 pour 70 500€ (idem 2019), un acompte a été perçu pour un montant de 56 400€ en 04/2020.

### 5- Subvention d'investissement - GRAND LYON - pour TECHFAB

Une subvention d'investissement a été accordée pour aider à financer la mise en place de la Halle technique dans les nouveaux locaux de TECHTERA. Cette subvention s'élève à 200 000€, sans aucune conditions suspensive. Une acompte de 80 000€ a été versé en 2019.

### 6- Subvention ALLIANCE

Une subvention a été accordée et versée pour 2018. Pour cette subvention, la somme est versée en totalité à TECHTERA qui reverse aux entreprises bénéficiaires leur part en fonction de l'avancement des dépenses. Un acompte de 139 953€ a été versé, et reversé aux entreprises à hauteur de 102 176€, et 5 453€ pour TECHTERA. Pour 2020, le produit de cette subvention s'élève à 13 401€. Les reversements seront effectués aux entreprises une fois le solde reçu. Le solde à percevoir s'élève à 16 487€ à la clôture.

### 7- Subvention DGA

La subvention accordée forfaitairement s'élève à 105 000€. L'année 2019, 35 000€ ont été constatés en produits, en 2020 ces derniers s'élèvent à 56 000€. La convention a été signée le 08/12/2020. La somme sera versée en 2021, aucun acompte n'a été perçu.

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### **8- Subvention TECHGLOBAL**

Une subvention maximum de 77 328€ a été accordée. Les dépenses s'y rattachant peuvent s'étaler du 01/09/2020 au 31/08/2022. Le produit rattaché à 2020 en fonction de ces dernières s'élève à 1 079€.

Un acompte de 16 239€ a été versé en 12.2020.

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

Suite à ce changement de méthode de présentation et conformément à ce nouveau règlement, les comptes 2019 sont présentés sous l'ancien référentiel et les comptes 2020 en tenant compte des nouvelles dispositions. Cet état présente également le compte de résultat 2019 avec la présentation 2020.

	2019 règlement 99-01	2019 règlement 2018-06
Cotisations	300 689	300 689
		-
Ventes de biens	-	-
Ventes de prestations	645 834	645 834
		-
Concours publics et subventions d'exploitation	1 051 069	858 924
Versement des fondateurs	-	-
Dons	-	-
Mécénats	-	-
Legs et donations	-	-
Contributions financières	-	192 145
Reprise sur amortissements, dépréciation et provisions	4 839	4 839
Utilisations des fonds dédiés	-	-
Autres Produits	1 806	1 806
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>2 004 237</b>	<b>2 004 237</b>
		-
Achats de Marchandises	-	-
Variation de stocks	-	-
		-
Achats de MP	-	-
Variation de stocks	-	-
		-
Autres achats et charges externes	1 602 909	1 602 909
Aides financières	44 626	44 626
Impôts et taxes	9 192	9 192
Salaires et traitements	118 579	118 579
Charges sociales	54 990	54 990
Dotations aux amortissements et dépréciations	13 477	13 477
Dotations aux provisions	11 476	11 476
reports en fonds dédiés	131 936	131 936
Autres charges	28 745	28 745
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>2 015 930</b>	<b>2 015 930</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>- 11 693</b>	<b>- 11 693</b>

## Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2020	31/12/2019
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	109 680	94 640
	109 680	94 640
<b>Total</b>	<b>109 680</b>	<b>94 640</b>

Répartition par nature de charges	31/12/2020	31/12/2019
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
<b>Total</b>		

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	20 382		500	1 298		19 584
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>20 382</b>		<b>500</b>	<b>1 298</b>		<b>19 584</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	6 013		1 337			7 350
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	68 620		18 607		3 012	84 215
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>74 634</b>		<b>19 944</b>		<b>3 012</b>	<b>91 566</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	9 900					9 900
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	4 570				3 750	820
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>14 470</b>				<b>3 750</b>	<b>10 720</b>
<b>TOTAL</b>	<b>109 486</b>		<b>20 444</b>	<b>1 298</b>	<b>6 762</b>	<b>121 870</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	13 729	2 009		15 737
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>13 729</b>	<b>2 009</b>		<b>15 737</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	25	905		930
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	14 791	19 201	3 013	30 979
	Emballages récupérables et divers Immobilisations grevées de droits				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>14 816</b>	<b>20 107</b>	<b>3 013</b>	<b>31 910</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>28 544</b>	<b>22 116</b>	<b>3 013</b>	<b>47 647</b>

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	820		820
	Clients douteux ou litigieux	36 432	36 432	
	Autres créances clients	315 139	315 139	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 656	3 656	
	Impôts sur les bénéfices	3 583	3 583	
	Taxes sur la valeur ajoutée	107 743	107 743	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	764 723	764 723	
	Groupe et associés	321	321	
	Débiteurs divers	22 757	22 757	
	Charges constatées d'avance	39 497	39 497	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>1 294 671</b>	<b>1 293 851</b>	<b>820</b>
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	296	296		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	291 694	14 878	276 816	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	231 878	231 878		
	Personnel et comptes rattachés	11 369	11 369		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 157	34 157		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	57 541	57 541		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	22 393	22 393		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	22 784	22 784		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	287 940	287 940			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>960 052</b>	<b>683 236</b>	<b>276 816</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		296 630			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		4 936			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Effectif moyen

		31/12/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires			
	Employés		1	
	Ouvriers			
	<b>TOTAL</b>		<b>2</b>	

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>39 497</b>
Etudes et prestations		28 888	
Locations mobilières		627	
Assurances		365	
Informatique		4 430	
Maintenance		1 660	
Abonnement, documentation		662	
Déplacements reportés 2021		2 512	
Cotisations bancaires		175	
Médecine du travail		180	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>39 497</b>

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reporté à un exercice ultérieur.

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>287 940</b>
Adhésions 2021		269 240	
Refacturation TECHTEXTIL 2021		18 700	
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>287 940</b>

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reporté à un exercice ultérieur.

## Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros

	Fonds propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2020
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	421 214	(7 307)			413 907
Excédent ou déficit de l'exercice	(7 307)	7 307		118 399	(118 399)
<b>Situation nette</b>	<b>413 907</b>			<b>118 399</b>	<b>295 508</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	199 823			5 594	194 229
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>613 730</b>			<b>123 992</b>	<b>489 737</b>

## Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

	Fds dédiés clôture 31/12/2019	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2020	
			Montant global	dont rembours- ements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation Subvention PDI 2019 Subvention PDI 2020	131 936	221 238	124 284		(7 652)	221 238	
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
<b>TOTAL</b>	<b>131 936</b>	<b>221 238</b>	<b>124 284</b>		<b>(7 652)</b>	<b>221 238</b>	

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>780 568</b>
<b>Autres créances clients</b>		<b>384</b>
<i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i>	384	
<b>Autres créances</b>		<b>780 184</b>
<i>FOURNISSEURS AVOIRS A OBTENIR</i>	15 461	
<i>SUBVENTIONS - RRA / PDI</i>	389 734	
<i>SUBVENTIONS - RRA / ANIMATION</i>	120 000	
<i>SUBVENTION AURA - PART ETAT</i>	13 401	
<i>SUBVENTIONS - GRAND LYON ANIMATION</i>	14 100	
<i>SUBVENTION TECHFAB GRAND LYON</i>	120 000	
<i>SUBVENTIONS - ALLIANCE</i>	16 487	
<i>SUBVENTIONS - DGA</i>	91 000	

## Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2020
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>46 577</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> <i>INTERETS COURUS</i>	296	296
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> <i>FOURNISSEURS FAC NON PARVENUES</i>	6 277	6 277
<b>Dettes fiscales et sociales</b> <i>PROVISION CONGES PAYES / RTT</i> <i>CHARGES SOCIALES SUR PROVISION CP</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	11 369 4 911 4 500	20 780
<b>Autres dettes</b> <i>CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR</i>	19 224	19 224

## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2020
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>5 594</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b> <i>QP SUBV. INVESTI. VIREE AU RST</i>	<i>5 594</i>	<b>5 594</b>
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>11 507</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b> <i>AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES</i>	<i>11 507</i>	<b>11 507</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>(5 913)</b>

## Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros	ODICEO							
	31/12/2020	31/12/2019	%	%	31/12/2020	31/12/2019	%	%
<b>Audit</b>								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	6 900	6 913	100,00	50,80				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur		6 695		49,20				
Filiales intégrées globalement								
<b>Sous-total</b>	<b>6 900</b>	<b>13 608</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				
<b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
<b>Sous-total</b>								
<b>TOTAL</b>	<b>6 900</b>	<b>13 608</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				

## Détail de l' Actif

		Etat exprimé en euros		01/01/2020	12
				31/12/2020	mois
<b>TOTAL I - Actif immobilisé NET</b>				<b>74 222</b>	<b>4,34</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>				<b>3 847</b>	<b>0,22</b>
LOGICIELS	17 243	1,01			
DEPOT DE MARQUE	2 341	0,14			
AMORTISSEMENTS - LOGICIELS	(15 737)	-0,92			
<b>Immobilisations incorporelles en cours</b>					
LOGICIEL - IMMO EN COURS					
<b>Autres immobilisations corporelles</b>				<b>59 656</b>	<b>3,48</b>
INSTALLATIONS GENERALES AGCTS DIVERS	7 350	0,43			
MATERIEL DE BUREAU/INFORMATIQUES	37 893	2,21			
MOBILIERS	46 322	2,71			
AMORTISSEMENTS - AGENCEMENTS	(930)	-0,05			
AMORTISSEMENTS - MAT INFO	(14 464)	-0,84			
AMORTISSEMENTS - MOBILIERS	(16 516)	-0,96			
<b>Autres participations</b>				<b>9 900</b>	<b>0,58</b>
TITRES DE PARTICIPATION	9 900	0,58			
<b>Autres immobilisations financières</b>				<b>820</b>	<b>0,05</b>
CAUTIONS	820	0,05			
<b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>				<b>1 637 883</b>	<b>95,66</b>
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>					
FRSS-AVCES ET ACPTES VERSES					
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>				<b>321 211</b>	<b>18,76</b>
COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	314 755	18,38			
CLIENTS DOUTEUX	36 432	2,13			
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	384	0,02			
PROVISION POUR DEP DES CLIENTS	(30 360)	-1,77			
<b>Autres créances</b>				<b>902 782</b>	<b>52,73</b>
COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	7 296	0,43			
FOURNISSEURS A VOIRS A OBTENIR	15 461	0,90			
CHEQUES DEJEUNER	3 656	0,21			
SUBVENTIONS - DIRECCTE					
SUBVENTIONS - RRA / PDI	389 734	22,76			
SUBVENTIONS - RRA / ANIMATION	120 000	7,01			
SUBVENTIONS - AURA SPOL ARDECH					
SUBVENTION AURA - PART ETAT	13 401	0,78			
SUBVENTIONS - GRAND LYON ANIMATION	14 100	0,82			
SUBVENTION TECHFAB GRAND LYON	120 000	7,01			
SUBVENTIONS - TEXTILE 2030					
SUBVENTIONS - ALLIANCE	16 487	0,96			
SUBVENTIONS - ECO TLC					
SUBVENTIONS - DGA	91 000	5,32			
ETAT - IMPOTS SUR LES BENEFICES	3 583	0,21			
ETAT - TVA DED. SUR IMMO					
ETAT - TVA DED SUR ABS	36 605	2,14			
ETAT - CREDIT TVA A REPORT	47 998	2,80			
TVA COLLECTEE INTRACOM					
ETAT - CREDIT DE TVA RBST DDE	20 000	1,17			
TVA SUR FACTURES NON PARVENUES					

## Détail de l' Actif

	Etat exprimé en euros		01/01/2020	12
			31/12/2020	mois
TVA SUR FAE - AAE	3 140	0,18		
C/C SCI MISTRAL	321	0,02		
<b>Disponibilités</b>			<b>374 392</b>	<b>21,87</b>
BNP PARIBAS	85 085	4,97		
LIVRET ASSOCIATIF (BNP)	240 102	14,02		
SOCIETE GENERALE	49 205	2,87		
<b>Charges constatées d'avance</b>			<b>39 497</b>	<b>2,31</b>
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	39 497	2,31		
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>			<b>1 712 106</b>	<b>100,00</b>

## Détail du Passif

		Etat exprimé en euros		01/01/2020	12
				31/12/2020	mois
<b>Total des fonds propres</b>				<b>489 737</b>	<b>28,60</b>
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>				<b>295 508</b>	<b>17,26</b>
<b>Report à nouveau</b>				<b>413 907</b>	<b>24,18</b>
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR		413 907	24,18		
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>				<b>(118 399)</b>	<b>-6,92</b>
<b>Total des autres fonds propres</b>				<b>194 229</b>	<b>11,34</b>
<b>Subventions d'investissement</b>				<b>194 229</b>	<b>11,34</b>
SUB D'INVESTISSEMENT REGION GRAND LYON		200 000	11,68		
SUBV. INVESTISSEMENT INSCRITES AU RST		(5 771)	-0,34		
<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>				<b>221 238</b>	<b>12,92</b>
<b>Fonds dédiés sur subventions d'exploitation</b>				<b>221 238</b>	<b>12,92</b>
FONDS DEDIES - SUBV. FONCTION.		221 238	12,92		
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>				<b>37 478</b>	<b>2,19</b>
<b>Provisions pour risques</b>				<b>37 478</b>	<b>2,19</b>
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES		37 478	2,19		
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>				<b>963 652</b>	<b>56,28</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>				<b>291 990</b>	<b>17,05</b>
PRET GARANTI PAR L'ETAT - 236 630€ - 07.2020		236 630	13,82		
PRET SG - 60K€ - 07.2020		55 064	3,22		
INTERETS COURUS		296	0,02		
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>				<b>3 600</b>	<b>0,21</b>
AVANCES ET ACPTES CLIENTS		3 600	0,21		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>				<b>231 878</b>	<b>13,54</b>
COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS		225 601	13,18		
FOURNISSEURS FAC NON PARVENUES		6 277	0,37		
<b>Dettes fiscales et sociales</b>				<b>125 461</b>	<b>7,33</b>
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES					
PROVISION CONGES PAYES / RTT		11 369	0,66		
PERSONNEL - CHARGES A PAYER					
URSSAF		20 876	1,22		
APICIL		7 252	0,42		
MUTUELLE GENERALE		320	0,02		
MALAKOFF - PREVOYANCE NON CADRE		147	0,01		
APICIL PREVOYANCE CADRE		651	0,04		
CHARGES SOCIALES SUR PROVISION CP		4 911	0,29		
AUTRES CHARGES A PAYER					
SUBVENTIONS - TEXGLOBAL		15 160	0,89		
PRELEVEMENT A LA SOURCE		1 262	0,07		
ETAT - TVA DEDUCTIBLE INTRACOM					
ETAT - TVA COLLECTEE 20%		55 999	3,27		
TVA SUR FACTURES NON PARVENUES		1 542	0,09		
TVA SUR FAE - AAE					

## Détail du Passif

		Etat exprimé en euros		01/01/2020	12
				31/12/2020	mois
CHAMBRE DE COMMERCE	725	0,04			
OPCA A PAYER	746	0,04			
ETAT CHARGES A PAYER	4 500	0,26			
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>					
FURNISSEURS IMMO - FACTURES NON PARVENUES					
<b>Autres dettes</b>				<b>22 784</b>	<b>1,33</b>
COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS	2 039	0,12			
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	19 224	1,12			
NDF VIALON HELENE	16				
NDF FARACE CORINNE CB	351	0,02			
NDF MOUGIN BRUNO	901	0,05			
NDF JULIE RAFTON-JOLIVET					
NDF CLARA POTTON					
NDF ROBIN ODDON					
NDF LUCIE LAGARRIGUE					
NDF AMELIE CANIVET					
NDF ILS	153	0,01			
NDF KPC	100	0,01			
<b>Produits constatés d'avance</b>				<b>287 940</b>	<b>16,82</b>
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	287 940	16,82			
<b>Total du passif</b>				<b>1 712 106</b>	<b>100,00</b>

## Détail du Compte de Résultat

		Etat exprimé en euros		01/01/2020	12
				31/12/2020	mois
<b>Total des produits d'exploitation</b>				<b>1 609 042</b>	<b>100,00</b>
<b>Cotisations</b>				<b>279 045</b>	<b>17,34</b>
ADHESIONS INDUSTRIELS TECHTERA		279 045	17,34		
<b>Ventes de biens et services</b>				<b>263 990</b>	<b>16,41</b>
<b>Ventes de prestations de service</b>				<b>263 990</b>	<b>16,41</b>
ATELIERS		158	0,01		
SALON TECHTEXTIL					
AUTRES SALONS		(650)	-0,04		
SALON HEIMTEXTIL		62 940	3,91		
SALON PREMIERE VISION		4 250	0,26		
RETRIBUTIONS ACTION PROJETS		17 534	1,09		
PROGRAMME ST ARTEGIE MODE		51 063	3,17		
PROGRAMME ENVIRON MAISON		79 585	4,95		
AUTRES PRODUITS - MODE & LUXE		725	0,05		
AUTRES PRODUITS		42 346	2,63		
AUTRES PRODUITS - CLUB STEW		2 680	0,17		
AUTRES PRODUITS - CLUB RECIT		500	0,03		
AUTRES PRODUITS - WORKSHOP					
AUTRES PRODUITS - CR ISRAEL					
AUTRES PRODUITS - DINER EU 2030					
AUTRES PRODUITS - FIREX		1 200	0,07		
HEBERGEMENTS PROJET COLLABORATIFS		1 659	0,10		
<b>Produits de tiers financeurs</b>				<b>902 260</b>	<b>56,07</b>
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>				<b>708 605</b>	<b>44,04</b>
SUBVENTIONS - DIRECTE					
SUBVENTIONS - RRA / PDI		233 610	14,52		
SUBVENTIONS - RRA / ANIMATION		200 000	12,43		
SUBVENTION AURA / PART ETAT		134 014	8,33		
SUBVENTION EU TEXTILE					
SUBVENTION ALLIANCE		13 402	0,83		
SUBVENTION DGA		56 000	3,48		
SUBVENTIONS TEXGLOBAL		1 079	0,07		
SUBVENTIONS - GD LYON ANIMATION		70 500	4,38		
SUBVENTIONS - ECO TLC					
SOUTIEN PROFESSION - UNITEX					
<b>Contributions financières</b>				<b>193 655</b>	<b>12,04</b>
SOUTIEN PRIVE UNITEX		180 000	11,19		
SOUTIEN PRIVE ECO TLC		13 655	0,85		
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>				<b>30 279</b>	<b>1,88</b>
REPRISE PROV. RISQUES ET CHARGES		23 673	1,47		
REPRISE SUR PROVISION DEP CREANCES		4 638	0,29		
TRANSFERT DE CHARGES					
AVANT AGE EN NATURE HORS CVAE		1 968	0,12		
<b>Utilisations des fonds dédiés</b>				<b>131 936</b>	<b>8,20</b>
REPRISE FONDS DEDIES		131 936	8,20		
<b>Autres produits</b>				<b>1 533</b>	<b>0,10</b>
PRODUITS DIVERS DE GESTIONS		1 533	0,10		

## Détail du Compte de Résultat

		Etat exprimé en euros	
		01/01/2020 31/12/2020	12 mois
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>1 720 681</b>	<b>106,94</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>		<b>1 243 774</b>	<b>77,30</b>
ACHATS ETUDES ET PRESTATIONS	217 740	13,53	
ELECTRICITE	1 304	0,08	
ENTRETIENS ET PETITS EQUIPEMENTS	2 134	0,13	
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 288	0,08	
SOUS TRAITANCE GENERALE	24 701	1,54	
LOCATION PONCTUELLE			
LOCATION AUTOMOBILES	8 351	0,52	
LOCATION IMMOBILIERE	89 999	5,59	
LOCATIONS IMMOBILIERES			
LOCATION COPIEUR (5045)	2 508	0,16	
CHARGES LOCATIVES	42 430	2,64	
ENTRETIEN IMMOBILIER	2 897	0,18	
ENTRETIEN VEHICULE	758	0,05	
MAINTENANCE	3 536	0,22	
MAINTENANCE COPIEUR CANON	619	0,04	
ASSURANCES OBLIGATOIRES	3 857	0,24	
DOCUMENTATION GENERALE	4 299	0,27	
FRAIS DE CONFERENCES			
DOCUMENTATIONS TECHNIQUES	980	0,06	
PRESTATIONS GEST EMPLOI	677 347	42,10	
HONORAIRES RECURRENTS	22 259	1,38	
HONORAIRES EXCEPTIONNELS			
HONORAIRES NON RECURRENTS	19 850	1,23	
INTERPRETE TRADUCTION	1 951	0,12	
FRAIS D'ACTES	112	0,01	
FOIRES ET EXPOSITIONS	70 836	4,40	
IMPRIMES ET CATALOGUES	3 430	0,21	
INTERNET			
CADEAUX ET DONS	300	0,02	
TRANSPORT DIVERS	236	0,01	
NDF VIALON HELENE	140	0,01	
NDF FARACE CORINNE	5 883	0,37	
NDF MOUGIN BRUNO	2 034	0,13	
NDF JULIE RAFTON-JOLIVET	4 403	0,27	
NDF CLARA POTTON			
NDF ROBIN ODDON	969	0,06	
NDF AGNES DOREY			
NDF CORINNE BENNATIG			
NDF LUCIE LAGARRIGUE	3 597	0,22	
NDF AMELIE CANIVET			
NDF SONIA DESCOINS	194	0,01	
NDF ISABELLE LACROIX	286	0,02	
NDF KIM PICARD-SHAIBI	684	0,04	
NDF SEBASTIEN BECLIN			
NDF F REGIS NEPOTE	491	0,03	
NDF BONE STEPHANE	341	0,02	
FRAIS DE DEPLACEMENT DIVERS	1 249	0,08	
RECEPTION	3 080	0,19	
FRAIS DE DEMENAGEMENT			
FRAIS POST AUX	8		
FRAIS DE TELEPHONE	3 366	0,21	
FRAIS BANCAIRES	2 035	0,13	
FRAIS BANCAIRES ET RANGERS			
COTISATIONS	11 292	0,70	

## Détail du Compte de Résultat

	Etat exprimé en euros		01/01/2020	12
			31/12/2020	mois
<b>Aides financières</b>			<b>6 642</b>	<b>0,41</b>
REVERSEMENTS AUX ENTREPRISES	6 642	0,41		
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>			<b>3 679</b>	<b>0,23</b>
TAXE D'APPRENTISSAGE	839	0,05		
FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	746	0,05		
CET	1 500	0,09		
TAXE FONCIERE	594	0,04		
ECO TAXE				
<b>Salaires et traitements</b>			<b>114 056</b>	<b>7,09</b>
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	99 651	6,19		
CONGES PAYES ET RTT	883	0,05		
PRIMES ET GRATIFICATIONS	13 080	0,81		
PRIMES A PAYER	133	0,01		
AVANTAGES DIVERS ET INDEMNITE	310	0,02		
<b>Charges sociales</b>			<b>50 075</b>	<b>3,11</b>
COTISATION URSSAF	30 444	1,89		
COTISATIONS MUTUELLES	1 920	0,12		
CAISSES DE RETRAITES	11 663	0,72		
COTISATIONS PREVOYANCE	2 177	0,14		
COTISATIONS POLE EMPLOI	5 181	0,32		
CHARGES SUR CONGES PAYES ET RTT	361	0,02		
CHARGES SUR PRIMES A PAYER	(4 553)	-0,28		
TICKET RESTAURANT	1 713	0,11		
MEDECINE DU TRAVAIL	270	0,02		
FRAIS DE FORMATION	900	0,06		
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>			<b>22 176</b>	<b>1,38</b>
DAP INCORPORELLES	2 009	0,12		
DAP CORPORELLES	20 167	1,25		
<b>Dotations aux provisions</b>			<b>58 790</b>	<b>3,65</b>
DOT. PROV. RISQUES ET CHARGES	37 478	2,33		
PROVISIONS CREANCES DOUTEUSES	21 312	1,32		
<b>Reports en fonds dédiés</b>			<b>221 238</b>	<b>13,75</b>
REPORT EN FONDS DEDIES	221 238	13,75		
<b>Autres charges</b>			<b>251</b>	<b>0,02</b>
PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES				
CHARGES DIVERSES DE GESTIONS	251	0,02		
<b>Résultat d'exploitation</b>			<b>(111 639)</b>	<b>-6,94</b>
<b>Total des produits financiers</b>			<b>102</b>	<b>0,01</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>			<b>102</b>	<b>0,01</b>
PLUS VALUE / LIVRET	102	0,01		
<b>Total des charges financières</b>			<b>467</b>	<b>0,03</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>			<b>467</b>	<b>0,03</b>
INTERETS SUR PRETS	467	0,03		

## Détail du Compte de Résultat

		Etat exprimé en euros		01/01/2020	12
				31/12/2020	mois
<b>Résultat financier</b>				<b>(364)</b>	<b>-0,02</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>				<b>(112 003)</b>	<b>-6,96</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>				<b>5 594</b>	<b>0,35</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>				<b>5 594</b>	<b>0,35</b>
QP SUBV. INVESTI. VIREE AU RST	5 594	0,35			
<b>Total des charges exceptionnelles</b>				<b>11 507</b>	<b>0,72</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>				<b>11 507</b>	<b>0,72</b>
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	11 507	0,72			
<b>Dotations excep. aux amortissements et aux provisions</b>					
VNC DES IMMOBILISATIONS					
<b>Résultat exceptionnel</b>				<b>(5 913)</b>	<b>-0,37</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>				<b>483</b>	<b>0,03</b>
ETAT - IMPOTS SUR LES SOCIETE CARRY BACK RAD	483	0,03			
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>				<b>(118 399)</b>	<b>-7,36</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>				<b>109 680</b>	<b>6,82</b>
<b>Bénévolat</b>				<b>109 680</b>	<b>6,82</b>
BENEVOLAT BENEVOLAT	109 680	6,82			
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>				<b>109 680</b>	<b>6,82</b>
<b>Personnel bénévole</b>				<b>109 680</b>	<b>6,82</b>
PERSONNEL BENEVOLE	109 680	6,82			

