



---

## RESEAU ENTREPRENDRE RHONE AUVERGNE

40 Rue de Bruxelles

69100 VILLEURBANNE

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

---

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Rhône-Alpes  
S.A.S au capital de 508 600 euros. RCS Lyon 385 339 981 - TVA intracommunautaire n° FR 48 385 339 981 - NAF 6920Z

264 rue Général de Gaulle - 69530 BRIGNAIS - Tél. 04 78 05 08 03 - Fax 04 72 31 01 83 - [contact@vertycal.fr](mailto:contact@vertycal.fr)  
264 rue Garibaldi - 69488 LYON CEDEX 03 - Tél. 04 72 07 98 74 - Fax 04 72 00 02 24 - [www.vertycal.fr](http://www.vertycal.fr)



## COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2020

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
<b>COMPTES ANNUELS</b>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 et 9
- <i>Annexe</i>	10 à 14
<b>DOSSIER DE GESTION</b>	
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	15
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	16

**Cabinet VERTYCAL**

264 Rue Général de Gaulle

69530 BRIGNAIS

04 78 05 08 03

## RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

RESEAU ENTREPRENDRE RHONE AUVERGNE  
40 Rue de Bruxelles  
69100 VILLEURBANNE

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	592 769.22 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	0.00 Euros
- Résultat net comptable,	13 166.96 Euros

Fait à BRIGNAIS  
Le 11/03/2021

Joelle MOREL  
Collaborateur Comptable

Marie Anne ROGE  
Expert comptable

RESEAU ENTREPRENDRE RHONE AUVERGNE

40 Rue de Bruxelles

69100 VILLEURBANNE

## **COMPTES ANNUELS**

***Cabinet VERTYCAL***

*264 Rue Général de Gaulle*

*69530 BRIGNAIS*

*04 78 05 08 03*

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts				20 650.00	20 650.00	100.00	
Autres immobilisations financières							
<b>Total I</b>				20 650.00	20 650.00	100.00	
Comptes de liaison	<b>Total II</b>						
ACTIF CIRCULANT	<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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	140 541.51		140 541.51	122 300.00	18 241.51	14.92
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	452 096.86		452 096.86	450 289.23	1 807.63	0.40	
Charges constatées d'avance (3)	130.85		130.85	128.88	1.97	1.53	
<b>Total III</b>	592 769.22		592 769.22	572 718.11	20 051.11	3.50	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	592 769.22		592 769.22	593 368.11	598.89	0.10	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	117 000.00		105 000.00		12 000.00	11.43
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	9 177.20		9 177.20			
	Report à nouveau	12 869.94		28 136.66		15 266.72	54.26
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	<b>13 166.96</b>		<b>15 266.72</b>		<b>2 099.76</b>	<b>13.75</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports	300 000.00		318 250.00		18 250.00	5.73	
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
<b>Total I</b>	<b>426 474.22</b>		<b>419 557.26</b>		<b>6 916.96</b>	<b>1.65</b>	
	<b>Comptes de liaison</b>						
	<b>Total II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>Total III</b>						
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 920.00		47 655.85		12 735.85	26.72
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	131 375.00		126 155.00		5 220.00	4.14
Instruments de trésorerie							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance						
	<b>Total IV</b>	<b>166 295.00</b>		<b>173 810.85</b>		<b>7 515.85</b>	<b>4.32</b>
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>592 769.22</b>		<b>593 368.11</b>		<b>598.89</b>	<b>0.10</b>

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

166 295.00 173 810.85

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

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	17 750.00		19 430.00		1 680.00	8.65
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes						
Cotisations	32 000.00		32 000.00			
Autres produits			0.46		0.46	100.00
<b>Total I</b>	<b>49 750.00</b>		<b>51 430.46</b>		<b>1 680.46</b>	<b>3.27</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	36 721.87		36 148.92		572.95	1.58
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	0.02		12.04		12.02	99.83
<b>Total II</b>	<b>36 721.89</b>		<b>36 160.96</b>		<b>560.93</b>	<b>1.55</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>13 028.11</b>		<b>15 269.50</b>		<b>2 241.39</b>	<b>14.68</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	139.05		222.36		83.31	37.47
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	139.05		222.36		83.31	37.47
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	0.20		385.34		385.14	99.95
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	0.20		385.34		385.14	99.95
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	138.85		162.98		301.83	185.19
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	13 166.96		15 106.52		1 939.56	12.84
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			310.39		310.39	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>			310.39		310.39	100.00
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			150.19		150.19	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>			150.19		150.19	100.00
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>			160.20		160.20	100.00
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	49 889.05		51 963.21		2 074.16	3.99
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	36 722.09		36 696.49		25.60	0.07
<b>Solde intermédiaire</b>	13 166.96		15 266.72		2 099.76	13.75
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	13 166.96		15 266.72		2 099.76	13.75

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>PRETS</b>		20 650.00	20 650.00	100.00
27401000 Pr?t Honneur Linossier		2 843.75	2 843.75	100.00
27402000 Pr?t d'honneur Oriol		2 812.50	2 812.50	100.00
27403000 Pr?t Honneur Berne		2 843.75	2 843.75	100.00
27404000 Pr?t Honneur Mucig		2 843.75	2 843.75	100.00
27405000 Pr?t Honneur Chouvelon		2 843.75	2 843.75	100.00
27470000 Pret GODDET		1 566.82	1 566.82	100.00
27480000 Pr?t d'Honneur Borel		2 083.18	2 083.18	100.00
27490000 Pr?t Honneur Grebot		2 812.50	2 812.50	100.00
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		20 650.00	20 650.00	100.00
<b>AUTRES CREANCES</b>	140 541.51	122 300.00	18 241.51	14.92
40980000 RRR A OBTENIR/AVOIRS NON RECUS		10 000.00	10 000.00	100.00
46730000 REGION AURA SUBV A RECEVOIR	127 500.00	94 300.00	33 200.00	35.21
46870000 PRODUITS A RECEVOIR / DEB.CRE.	13 041.51	18 000.00	4 958.49	27.55
<b>DISPONIBILITES</b>	452 096.86	450 289.23	1 807.63	0.40
51200000 BANQUE CREDIT AGRICOLE	124 335.66	104 852.64	19 483.02	18.58
51210000 LIVRET A CAISSE D'EPARGNE	548.98	546.13	2.85	0.52
51211100 bq pop cpt courant fds de pret	278 596.97	62.69	278 534.28	NS
51211200 BRA cpt courant fds de pret	93.18	227 329.90	227 236.72	99.96
51211300 credit agricole cpt courant	48 274.65	48 386.65	112.00	0.23
51211400 BRA livret fds de pret	247.42	69 111.22	68 863.80	99.64
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	130.85	128.88	1.97	1.53
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	130.85	128.88	1.97	1.53
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	592 769.22	572 718.11	20 051.11	3.50
<b>TOTAL GENERAL</b>	592 769.22	593 368.11	598.89	0.10

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	117 000.00	105 000.00	12 000.00	11.43
10242000 Fonds de Pr?t sans droit rep	117 000.00	105 000.00	12 000.00	11.43
AUTRES RESERVES	9 177.20	9 177.20		
10680000 AUTRES RESERVES	9 177.20	9 177.20		
REPORT A NOUVEAU	12 869.94	28 136.66	15 266.72	54.26
11000000 REPORT A NOUVEAU	12 441.48	12 441.48		
11900000 REPORT ? NOUVEAU (SOLDE D?B.)	25 311.42	40 578.14	15 266.72	37.62
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	13 166.96	15 266.72	2 099.76	13.75
APPORTS	300 000.00	318 250.00	18 250.00	5.73
10340000 APPORTS AVEC DROIT DE REPRISE	300 000.00	300 000.00		
10344000 Fonds de pr?ts avec droit repr		18 250.00	18 250.00	100.00
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>426 474.22</b>	<b>419 557.26</b>	<b>6 916.96</b>	<b>1.65</b>
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	34 920.00	47 655.85	12 735.85	26.72
40100000 FOURNISSEURS		2 735.85	2 735.85	100.00
40810000 FOURNISSEURS FAC NON PARVENUES	34 920.00	44 920.00	10 000.00	22.26
AUTRES DETTES	131 375.00	126 155.00	5 220.00	4.14
46720000 CREDITEURS DIVERS	121 125.00	89 585.00	31 540.00	35.21
46760000 Cr?diteur/D?biteur INOVIZI	10 250.00	36 570.00	26 320.00	71.97
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>166 295.00</b>	<b>173 810.85</b>	<b>7 515.85</b>	<b>4.32</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>592 769.22</b>	<b>593 368.11</b>	<b>598.89</b>	<b>0.10</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	17 750.00	19 430.00	1 680.00	8.65
74000000 SUBVENTIONS EXPLOITATION	17 750.00	19 430.00	1 680.00	8.65
COTISATIONS	32 000.00	32 000.00		
75600000 COTISATIONS	32 000.00	32 000.00		
AUTRES PRODUITS		0.46	0.46	100.00
75800000 PROD.DIV.GEST.COURANTE		0.46	0.46	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>49 750.00</b>	<b>51 430.46</b>	<b>1 680.46</b>	<b>3.27</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	36 721.87	36 148.92	572.95	1.58
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	197.03	196.00	1.03	0.53
62140000 Prestation de management	30 000.00	30 000.00		
62260000 HONORAIRES	4 920.00	5 040.00	120.00	2.38
62340000 CADEAUX A CLIENTELE	200.00		200.00	
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS		677.77	677.77	100.00
62570000 RECEPTIONS	451.49		451.49	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS.	953.35	235.15	718.20	305.42
AUTRES CHARGES	0.02	12.04	12.02	99.83
65800000 CHGES DIV.GESTION COURANTE	0.02	12.04	12.02	99.83
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>36 721.89</b>	<b>36 160.96</b>	<b>560.93</b>	<b>1.55</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>13 028.11</b>	<b>15 269.50</b>	<b>2 241.39</b>	<b>14.68</b>
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	139.05	222.36	83.31	37.47
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	139.05	222.36	83.31	37.47
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>139.05</b>	<b>222.36</b>	<b>83.31</b>	<b>37.47</b>
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	0.20	385.34	385.14	99.95
66110000 INTERETS EMPRUNTS DETTES		385.20	385.20	100.00
66160000 INTERETS BANCAIRE & ESCOMPTE	0.20	0.14	0.06	42.86
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>0.20</b>	<b>385.34</b>	<b>385.14</b>	<b>99.95</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>138.85</b>	<b>162.98</b>	<b>301.83</b>	<b>185.19</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>13 166.96</b>	<b>15 106.52</b>	<b>1 939.56</b>	<b>12.84</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		310.39	310.39	100.00
77200000 PROD. S/ EXERCICES ANTERIEURS		310.39	310.39	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>310.39</b>	<b>310.39</b>	<b>100.00</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		150.19	150.19	100.00
67200000 CHARGES S/ EX ANTERIEURS		150.19	150.19	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		<b>150.19</b>	<b>150.19</b>	<b>100.00</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>160.20</b>	<b>160.20</b>	<b>100.00</b>



RESEAU ENTREPRENDRE RHONE AUVERGNE

40 Rue de Bruxelles

69100 VILLEURBANNE

**ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020**

***Cabinet VERTYCAL***

*264 Rue Général de Gaulle*

*69530 BRIGNAIS*

*04 78 05 08 03*

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	10
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	10
Permanence ou changement de méthodes	11
Informations générales complémentaires	11
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	11
Tableau de variation des fonds associatifs	12
Etat des provisions	12
Etat des échéances des créances et des dettes	12
Produits à recevoir	12
Détail des produits à recevoir	13
Charges à payer	13
Détail des charges à payer	14
Charges et produits constatés d'avance	14
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Produits et charges exceptionnels	14
Transferts de charges	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 592 769.22 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 49 750.00 Euros et dégagant un excédent de 13 166.96 Euros.

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

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

#### **Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF**

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant 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.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

**ANNEXE**

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

**Permanence des méthodes**

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

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

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Prêts, autres immobilisations financières	20 650		
TOTAL	20 650		
TOTAL GENERAL	20 650		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Prêts, autres immobilisations financières		20 650		
TOTAL		20 650		
TOTAL GENERAL		20 650		

**Etat des amortissements**

Néant

**ANNEXE**

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

**Tableau des variations des fonds propres**

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	105 000		12 000		117 000
Fonds propres avec droit de reprise	318 250			18 250	300 000
Réserves	9 177				9 177
Report à nouveau	28 137		15 267	0	12 870
Excédent ou déficit de l'exercice	15 267		13 167	15 267	13 167
Situation nette	419 557		81 012	74 095	426 474
<b>TOTAL I</b>	<b>419 557</b>		<b>40 434</b>	<b>33 517</b>	<b>426 474</b>

**Etat des provisions**

Néant

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Débiteurs divers	140 542	140 542	
Charges constatées d'avance	131	131	
<b>TOTAL</b>	<b>140 672</b>	<b>140 672</b>	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	20 650		

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	34 920	34 920		
Autres dettes	131 375	131 375		
<b>TOTAL</b>	<b>166 295</b>	<b>166 295</b>		

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	140 542
Total	140 542

## **ANNEXE**

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

### **Détail des produits à recevoir**

	Montant
PRODUITS A RECEVOIR / DEB.CRE.	
- PAR 1 ECHEANCE BOREL	1 042
- PAR FONDS PRET RER 4 000 €x3	12 000
SUBVENTION REGION A RECEVOIR	127 500
Total	140 542

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 920
Autres dettes	131 375
Total	166 295

## **ANNEXE**

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

### **Détail des charges à payer**

	Montant
FOURNISSEURS FAC NON PARVENUES	
- FNP HONO CAC 2020	2 520
- FNP HONO VERTYCAL 2020	2 400
- FNP PREST° MANAG 2020	30 000
SUBVENTION REGION A REVERSER	121 125
INOVIZI A REVERSER	10 250
Total	166 295

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

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	131
Total	131

### **- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

#### **Produits et charges exceptionnels**

#### **Transferts de charges**

RESEAU ENTREPRENDRE RHONE AUVERGNE

40 Rue de Bruxelles

69100 VILLEURBANNE

## **DOSSIER DE GESTION**

***Cabinet VERTYCAL***

*264 Rue Général de Gaulle*

*69530 BRIGNAIS*

*04 78 05 08 03*

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>						
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>Marge commerciale</b>						
+ Production vendue						
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>						
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
<b>Marge brute de production</b>						
<b>Marge brute globale</b>						
- Autres achats + charges externes	36 721.87		36 148.92		572.95	1.58
<b>Valeur ajoutée</b>	36 721.87		36 148.92		572.95	1.58
+ Subventions d'exploitation	17 750.00		19 430.00		1 680.00	8.65
- Impôts, taxes et versements assimilés						
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	18 971.87		16 718.92		2 252.95	13.48
+ Autres produits de gestion courante	32 000.00		32 000.46		0.46	0.00
- Autres charges de gestion courante	0.02		12.04		12.02	99.83
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements						
- Dotations aux provisions						
<b>Résultat d'exploitation</b>	13 028.11		15 269.50		2 241.39	14.68
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	139.05		222.36		83.31	37.47
- Charges financières	0.20		385.34		385.14	99.95
<b>Résultat courant</b>	13 166.96		15 106.52		1 939.56	12.84
+ Produits exceptionnels			310.39		310.39	100.00
- Charges exceptionnelles			150.19		150.19	100.00
<b>Résultat exceptionnel</b>			160.20		160.20	100.00
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	13 166.96		15 266.72		2 099.76	13.75

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>						
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	36 721.87		36 148.92		572.95	1.58
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	197.03		196.00		1.03	0.53
62140000 Prestation de management	30 000.00		30 000.00			
62260000 HONORAIRES	4 920.00		5 040.00		120.00	2.38
62340000 CADEAUX A CLIENTELE	200.00				200.00	
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS			677.77		677.77	100.00
62570000 RECEPTIONS	451.49				451.49	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS.	953.35		235.15		718.20	305.42
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	36 721.87		36 148.92		572.95	1.58
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	17 750.00		19 430.00		1 680.00	8.65
74000000 SUBVENTIONS EXPLOITATION	17 750.00		19 430.00		1 680.00	8.65
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	18 971.87		16 718.92		2 252.95	13.48
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	32 000.00		32 000.46		0.46	0.00
75600000 COTISATIONS	32 000.00		32 000.00			
75800000 PROD.DIV.GEST.COURANTE			0.46		0.46	100.00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0.02		12.04		12.02	99.83
65800000 CHGES DIV.GESTION COURANTE	0.02		12.04		12.02	99.83
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	13 028.11		15 269.50		2 241.39	14.68
PRODUITS FINANCIERS	139.05		222.36		83.31	37.47
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	139.05		222.36		83.31	37.47
CHARGES FINANCIERES	0.20		385.34		385.14	99.95
66110000 INTERETS EMPRUNTS DETTES			385.20		385.20	100.00
66160000 INTERETS BANCAIRE & ESCOMPTE	0.20		0.14		0.06	42.86
<b>RESULTAT COURANT</b>	13 166.96		15 106.52		1 939.56	12.84
PRODUITS EXCEPTIONNELS			310.39		310.39	100.00
77200000 PROD. S/ EXERCICES ANTERIEURS			310.39		310.39	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES			150.19		150.19	100.00
67200000 CHARGES S/ EX ANTERIEURS			150.19		150.19	100.00
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			160.20		160.20	100.00
<b>RESULTAT NET</b>	13 166.96		15 266.72		2 099.76	13.75