

COMPTES ANNUELS

*ASS*  
*SPA*

**Exercice clos le 31/12/2020**

## *Sommaire*

<b>Attestation de présentation de l'Expert Comptable</b>	<b>1</b>
<b>1. Comptes annuels</b>	
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat – suite	5
Annexe	
Règles et méthodes comptables	6
Notes sur le bilan	8
<b>2. Détail des comptes</b>	
Détail du bilan	12
Détail du compte de résultat	17
Soldes intermédiaires de gestion	20
<b>3. Dossier de gestion</b>	
Dossier de Gestion	21

**ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la société

**ASS SPA**

Pour l'exercice du 01 janvier 2020 au 31 décembre 2020.

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels.

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.

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

	<b>Montants en</b>
Total bilan	870 100
Chiffre d'affaires	261 086
<b>Résultat net comptable (Perte)</b>	<b>-112 893</b>

Fait à ANZIN

Le 30/06/2021



Nicolas BAILLIU

Expert-comptable

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	9 119	7 375	1 744	3 094
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	7 775		7 775	7 775
Constructions	1 757 871	1 244 376	513 494	568 170
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 393	1 393		
Autres immobilisations corporelles	35 104	26 198	8 906	12 369
Immobilisations corporelles en cours	28 355		28 355	28 355
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	100 000		100 000	100 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 200		1 200	1 200
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 940 816</b>	<b>1 279 343</b>	<b>661 473</b>	<b>720 963</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	340		340	553
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	<b>62</b>		<b>62</b>	
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	19 274	260	19 014	1 991
Autres créances	1 929		1 929	154
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Trésorerie</b>				
Valeurs mobilières de placement	139 465		139 465	139 465
Disponibilités	40 750		40 750	118 111
Charges constatées d'avance (3)	7 067		7 067	6 723
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>208 886</b>	<b>260</b>	<b>208 627</b>	<b>266 996</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 149 702</b>	<b>1 279 602</b>	<b>870 100</b>	<b>987 959</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles	563 678	630 292
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-112 893</b>	<b>-66 614</b>
Subventions d'investissement	15 896	16 495
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>466 680</b>	<b>580 173</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	279 843	310 535
Emprunts et dettes financières diverses (3)	76 377	43 917
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 071	16 644
Dettes fiscales et sociales	34 129	36 691
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>403 420</b>	<b>407 786</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>870 100</b>	<b>987 959</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	248 114	279 788
(1) Dont à moins d'un an (a)	155 305	127 998
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	55	53
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises	728		728	614
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	260 358		260 358	318 060
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>261 086</b>		<b>261 086</b>	<b>318 674</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				1 200
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			-756	4 241
Autres produits			118	18
<b>Total produits d'exploitation (I)</b>			<b>260 448</b>	<b>324 133</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variations de stock			212	-65
Achats de matières premières et autres approvisionnements			9 253	10 212
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			128 475	140 962
Impôts, taxes et versements assimilés			5 513	5 841
Salaires et traitements			121 895	132 476
Charges sociales			39 156	42 179
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			59 489	60 570
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			260	
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			14	455
<b>Total charges d'exploitation (II)</b>			<b>364 267</b>	<b>392 630</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)</b>			<b>-103 819</b>	<b>-68 497</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>				
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>				
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>				
<b>Produits financiers</b>				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			527	11 632
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total produits financiers (V)</b>			<b>527</b>	<b>11 632</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			8 929	8 969
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total charges financières (VI)</b>			<b>8 929</b>	<b>8 969</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V–VI)</b>			<b>-8 403</b>	<b>2 663</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)</b>			<b>-112 221</b>	<b>-65 834</b>

## Compte de résultat - suite

	31/12/2020	31/12/2019
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		123
Sur opérations en capital	599	1 167
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>	<b>599</b>	<b>1 290</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		388
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>		<b>388</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>599</b>	<b>902</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	1 271	1 682
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>261 574</b>	<b>337 055</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>374 467</b>	<b>403 669</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-112 893</b>	<b>-66 614</b>
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit-bail mobilier		
– Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

## Règles générales

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 31/12/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

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.

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

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.

## 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.

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

\* Constructions : 10 à 50 ans

- \* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 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.

### **Stocks**

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### **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.

## Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles	9 119			9 119
Immobilisations corporelles	1 834 391		3 893	1 830 497
Immobilisations financières	101 200			101 200
<b>Total</b>	<b>1 944 709</b>		<b>3 893</b>	<b>1 940 816</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles	6 025	1 350		7 375
Immobilisations corporelles	1 217 722	58 139	3 893	1 271 968
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>1 223 747</b>	<b>59 489</b>	<b>3 893</b>	<b>1 279 343</b>
<b>ACTIF NET</b>	<b>720 963</b>	<b>-59 489</b>		<b>661 473</b>

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>				
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		3 893		3 893
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>3 893</b>		<b>3 893</b>

	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	6 025	1 350		7 375
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>6 025</b>	<b>1 350</b>		<b>7 375</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre	1 115 936	47 837		1 163 772
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	73 764	6 840		80 604
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 393			1 393
– Installations générales, agencements aménagements divers	9 466	1 906		11 372
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 162	1 557	3 893	14 826
– Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>1 217 722</b>	<b>58 139</b>	<b>3 893</b>	<b>1 271 968</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 223 747</b>	<b>59 489</b>	<b>3 893</b>	<b>1 279 343</b>

### Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	19 274	19 274	
Autres	1 929	1 929	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	7 067	7 067	
<b>Total</b>	<b>28 269</b>	<b>28 269</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
FACTURE A ETABLIR	18 643
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 929
BANQUE PRODUITS A RECEVOIR	2 012
<b>Total</b>	<b>22 585</b>

## Etat des dettes

	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	55	55		
– à plus de 1 an à l'origine	279 788	31 674	123 160	124 954
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	25 608	25 608		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 071	13 071		
Dettes fiscales et sociales	34 129	34 129		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	50 769	50 769		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>403 420</b>	<b>155 305</b>	<b>123 160</b>	<b>124 954</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	33 520			
(**) Dont envers les associés	50 769			

## Charges à payer

	<b>Montant</b>
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	359
EAU-EDF A PAYER	1 233
TELEPHONE/AFFRANCH A PAYER	14
BANQUES INTERETS COURUS	55
ETAT CONGES PAYES	18 158
URSSAF A PAYER	4 078
RETRAITES A PAYER	1 435
MUTUELLE APREVA	393
CHARGES SUR CONGES PAYES	7 350
FORMATION CONTINUE A PAYER	817
<b>Total</b>	<b>33 893</b>

## Charges constatées d'avance

	<b>Charges d'exploitation</b>	<b>Charges Financières</b>	<b>Charges Exceptionnelles</b>
MAINTENANCE INFORMATIQUE	528		
PUBLICITE D AVANCE	158		
ASSURANCE D AVANCE	3 701		
EDF CONST.D AVANVE	154		
MACH AFFRANC CONST D AVANCE	271		
TELEPHONE CONST D AVANCE	98		
CHARGE D AVANCE NOURRITURES	1 870		
CHARGES CONSTATEES D AVANCES	213		
PRODUITS ENTRETIEN D AVANCE	71		
<b>Total</b>	<b>7 067</b>		

## Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Frais d'établissement</b>				
<b>Frais de recherche et de développement</b>				
<b>Concessions, brevets et droits assimilés</b>				
20500000 – LOGICIEL INFORMATIQUE	9 119		9 119	9 119
28050000 – AMORTS IMMOB INCORPORELL		7 375	-7 375	-6 025
	<b>9 119</b>	<b>7 375</b>	<b>1 744</b>	<b>3 094</b>
<b>Fonds commercial</b>				
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>Terrains</b>				
21100000 – TERRAIN	7 775		7 775	7 775
	<b>7 775</b>		<b>7 775</b>	<b>7 775</b>
<b>Constructions</b>				
21310000 – CONSTRUCTION REFUGE	1 115 025		1 115 025	1 115 025
21310100 – CONSTRUCTION CHATTERIE	194 177		194 177	194 177
21311100 – MAISON OCCUPATION CONCIER	78 298		78 298	78 298
21312000 – CONSTRUCTION BUREAU	298		298	298
21313000 – CONSTRUCTION MICRO STATION	266 705		266 705	266 705
21350000 – INSTALLATIONS GENERALES AG	103 368		103 368	103 368
28131000 – AMORT CONST REFUGE		999 297	-999 297	-969 635
28131010 – AMORT CHATTERIE		57 021	-57 021	-47 985
28131110 – AMORTISSEMENT MAISON		77 817	-77 817	-77 569
28131200 – AMORT CONST BUREAU		298	-298	-298
28131300 – AMORT STATION EPURATION		29 340	-29 340	-20 450
28135000 – AMORT AGENCEMENT		80 604	-80 604	-73 764
	<b>1 757 871</b>	<b>1 244 376</b>	<b>513 494</b>	<b>568 170</b>
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>				
21540000 – MATERIEL	1 393		1 393	1 393
28154000 – AMORT MATERIEL		1 393	-1 393	-1 393
	<b>1 393</b>	<b>1 393</b>		
<b>Autres immobilisations corporelles</b>				
21810000 – AGENCEMENTS CONST FOURRIE	19 062		19 062	19 062
21830000 – MAT BUREAU ET INFORMATIQU	14 791		14 791	18 684
21840000 – MOBILIER	1 251		1 251	1 251
28181000 – AMORT AGENCEMENTS FOURRI		11 372	-11 372	-9 466
28183000 – AMORT MAT BUREAU ET INFOR		13 575	-13 575	-15 946
28184000 – AMORT MOBILIER		1 251	-1 251	-1 216
	<b>35 104</b>	<b>26 198</b>	<b>8 906</b>	<b>12 369</b>
<b>Immob. en cours / Avances &amp; acomptes</b>				
23100000 – IMMOBILISATIONS CORP. EN CO	28 355		28 355	28 355
	<b>28 355</b>		<b>28 355</b>	<b>28 355</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>Participations et créances rattachées</b>				
26100000 – TITRES DE PARTICIPATIONS	100 000		100 000	100 000
	<b>100 000</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Autres titres immobilisés</b>				
27100000 – PARTS SOCIALES CMNE	1 200		1 200	1 200
	<b>1 200</b>		<b>1 200</b>	<b>1 200</b>
<b>Prêts</b>				

## Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 940 816</b>	<b>1 279 343</b>	<b>661 473</b>	<b>720 963</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
37000000 – STOCKS DE MARCHANDISES	340		340	553
	<b>340</b>		<b>340</b>	<b>553</b>
<b>Créances</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 – Fournisseurs – acomptes s/commandes	62		62	
	<b>62</b>		<b>62</b>	
Clients et comptes rattachés				
41110000 – CLIENTS RESTITUTION	371		371	1 991
41113000 – CLIENTS DOUTEUX	260		260	
41810000 – FACTURE A ETABLIR	18 643		18 643	
49100000 – DEPRECIATIONS COMPTES CLIEN		260	-260	
	<b>19 274</b>	<b>260</b>	<b>19 014</b>	<b>1 991</b>
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
42100000 – PERS RENUMERATIONS DUES				154
				<b>154</b>
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances				
46870000 – DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 929		1 929	
	<b>1 929</b>		<b>1 929</b>	
<b>Trésorerie</b>				
Valeurs mobilières de placement				
50610000 – OBLIGATIONS 40K€ 3.40%	40 000		40 000	40 000
50611000 – OBLIGATIONS 49465 € 4.25% 12A	49 465		49 465	49 465
50612000 – OBLIGATIONS 50 K€ 2.75% 2027	50 000		50 000	50 000
	<b>139 465</b>		<b>139 465</b>	<b>139 465</b>
Disponibilités				
51219000 – CREDIT MUTUEL	22 545		22 545	27 968
51219100 – CREDIT MUTUEL EPARGNE	901		901	66 171
51219120 – LIVRET SOCIETAIRE OBNL	11 839		11 839	11 808
51219130 – CREDIT MUTUEL C/C GAGE				1 360
51400000 – CHEQUES POSTAUX	3 154		3 154	3 155
51870000 – BANQUE PRODUITS A RECEVOIR	2 012		2 012	6 783
53000000 – CAISSE	298		298	865
	<b>40 750</b>		<b>40 750</b>	<b>118 111</b>
Charges constatées d'avance				
48600000 – MAINTENANCE INFORMATIQUE	528		528	
48600100 – BOITE POSTALE				119
48600500 – PUBLICITE D'AVANCE	158		158	158
48601000 – ASSURANCE D'AVANCE	3 701		3 701	3 519
48603000 – EDF CONST.D'AVANVE	154		154	58
48605500 – MACH AFFRANC CONST D'AVAN	271		271	273
48606500 – TELEPHONE CONST D'AVANCE	98		98	124

## Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
48608000 – CHARGE D'AVANCE NOURRITUR	1 870		1 870	1 999
48609000 – CHARGES CONSTATEES D AVAN	213		213	273
48610000 – PRODUITS ENTRETIEN D'AVANC	71		71	200
	<b>7 067</b>		<b>7 067</b>	<b>6 723</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>208 886</b>	<b>260</b>	<b>208 627</b>	<b>266 996</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion – Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>2 149 702</b>	<b>1 279 602</b>	<b>870 100</b>	<b>987 959</b>

## Détail du bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
<b>PASSIF</b>		
<b>Capital social ou individuel</b>		
<b>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</b>		
<b>Ecarts de réévaluation</b>		
<b>Réserve légale</b>		
<b>Réserves statutaires ou contractuelles</b>		
10631000 – FONDS DE DOTATION	56 368	63 029
10632000 – FONDS DE RESERVE	507 310	567 263
	<b>563 678</b>	<b>630 292</b>
<b>Réserves réglementées</b>		
<b>Autres réserves</b>		
<b>Report à nouveau</b>		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-112 893</b>	<b>-66 614</b>
<b>Subventions d'investissement</b>		
13100000 – Subventions d'équipement	17 662	17 662
13900000 – Subventions inscrites au C/R	-1 766	-1 167
	<b>15 896</b>	<b>16 495</b>
<b>Provisions réglementées</b>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>466 680</b>	<b>580 173</b>
<b>Produits des émissions de titres participatifs</b>		
<b>Avances conditionnées</b>		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques</b>		
<b>Provisions pour charges</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Autres emprunts obligataires</b>		
<b>Emprunts</b>		
16400000 – PRET BANCAIRE FOURRIERE	50 321	61 551
16411000 – PRET CM CHATTERIE	59 057	65 463
16411200 – EMPRUNT STATION EPURATION 215K	170 410	183 468
	<b>279 788</b>	<b>310 482</b>
<b>Découverts et concours bancaires</b>		
51810000 – BANQUES INTERETS COURUS	55	53
	<b>55</b>	<b>53</b>
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>		
16500000 – DEPOT DE GARANTIE AFAC	3 000	3 000
16810000 – EMPR. STAT. EPURATION AG.EAU	22 608	25 434
	<b>25 608</b>	<b>28 434</b>
<b>Emprunts et dettes financières diverses – Associés</b>		
45510000 – COMPTE COURANT EURL AFAC	50 769	15 483
	<b>50 769</b>	<b>15 483</b>
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		
40100000 – FOURNISSEURS	11 465	14 955
40810000 – FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	359	410
40812000 – EAU-EDF A PAYER	1 233	1 251
40813000 – TELEPHONE/AFFRANCH A PAYER	14	28
	<b>13 071</b>	<b>16 644</b>
<b>Personnel</b>		
42820000 – ETAT CONGES PAYES	18 158	18 422
	<b>18 158</b>	<b>18 422</b>

## Détail du bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
<b>Organismes sociaux</b>		
43861000 – URSSAF A PAYER	4 078	4 358
43863000 – RETRAITES A PAYER	1 435	2 324
43866000 – MUTUELLE APREVA	393	331
43868000 – CHARGES SUR CONGES PAYES	7 350	7 613
	<b>13 256</b>	<b>14 627</b>
<b>Etat, Impôts sur les bénéfices</b>		
44400000 – IMPOT SUR LES SOCIETES	1 271	1 682
	<b>1 271</b>	<b>1 682</b>
<b>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</b>		
44551000 – TVA A DECAISSER	265	697
	<b>265</b>	<b>697</b>
<b>Etat, Obligations cautionnées</b>		
<b>Autres dettes fiscales et sociales</b>		
44210000 – ETAT – IMPOTS ET TAXES RECOUVR	361	422
44866000 – FORMATION CONTINUE A PAYER	817	842
	<b>1 178</b>	<b>1 264</b>
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
<b>Autres dettes</b>		
<b>Produits constatés d'avance</b>		
<b>DETTES</b>	<b>403 420</b>	<b>407 786</b>
<b>Ecarts de conversion – Passif</b>		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>870 100</b>	<b>987 959</b>

## Détail du 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. (%)
<b>PRODUITS</b>				
<b>Ventes de marchandises</b>				
70700000 – COLLIERS LAISSES	728	614	114	18,65
	<b>728</b>	<b>614</b>	<b>114</b>	<b>18,65</b>
<b>Production vendue</b>				
70680000 – DONS ASSOCIATION	37 526	32 540	4 986	15,32
70680100 – DONS REFUGE	100 474	100 668	-194	-0,19
70681000 – CALENDRIER DESODORISANT	80	2 065	-1 985	-96,13
70682000 – NOEL DES BETES	67 500	73 090	-5 590	-7,65
70683000 – COTISATIONS	18 313	16 896	1 417	8,39
70686000 – DOMMAGES ET INTERETS	30	1 973	-1 943	-98,48
70688000 – RESTITUTION	4 100	1 917	2 182	113,80
70688100 – GARDIENNAGE		138	-138	-100,00
70688120 – ARRHESES SUR GARDIENNAGE		100	-100	-100,00
70689000 – LEGS		47 032	-47 032	-100,00
70800000 – FRAIS REFACTURES AFAC	9 424	9 893	-469	-4,74
70810000 – RECETTES PUBLICITAIRES		1 980	-1 980	-100,00
70820000 – REMBOURSEMENTS VETERINAIR	937	1 321	-384	-29,04
70820100 – FRAIS IDENTIFICATION	76	70	6	8,33
70830000 – LOCATION LOCAUX FOURRIERE	20 898	20 423	475	2,33
70835000 – LOCATION MOBILIERE AFAC	1 000	1 000		
70883000 – OPERATIONS DIVERSES SPA		6 954	-6 954	-100,00
	<b>260 358</b>	<b>318 060</b>	<b>-57 702</b>	<b>-18,14</b>
<b>Production stockée</b>				
<b>Subventions d'exploitation</b>				
74000000 – SUBVENTIONS		1 200	-1 200	-100,00
		<b>1 200</b>	<b>-1 200</b>	<b>-100,00</b>
<b>Autres produits</b>				
75800000 – PRODUITS DIVERS DE GESTION	118	18	100	544,22
79105000 – REMBOURSEMENT IJSS	-756	82	-838	NS
79130000 – TRANSFERTS DE CHARGES		4 159	-4 159	-100,00
	<b>-638</b>	<b>4 260</b>	<b>-4 898</b>	<b>-114,98</b>
<b>Total</b>	<b>260 448</b>	<b>324 133</b>	<b>-63 685</b>	<b>-19,65</b>
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>				
<b>Achats de marchandises</b>				
<b>Variation de stock (m/ses)</b>				
60370000 – VARIAT. STOCK MARCHANDISE	212	-65	278	-424,77
	<b>212</b>	<b>-65</b>	<b>278</b>	<b>-424,77</b>
<b>Achats de m.p &amp; aut.approv.</b>				
60222000 – PRODUITS D ENTRETIEN	4 689	5 691	-1 002	-17,61
60224000 – NOURRITURE ANIMAUX	4 564	4 520	43	0,96
	<b>9 253</b>	<b>10 212</b>	<b>-959</b>	<b>-9,39</b>
<b>Variation de stock (m.p.)</b>				
<b>Autres achats &amp; charges externes</b>				
60500000 – PENSIONS ANIMAUX	1 066	770	296	38,42
60550000 – REFACTURATION AFAC	9 424	9 893	-469	-4,74
60610000 – EAU	847	648	199	30,78
60611000 – EDF GDF	5 245	5 864	-619	-10,56
60630000 – FOURN.ENTRET.ET PTT EQUIPMT	403	1 087	-684	-62,92
60631000 – MATERIEL POUR ANIMAUX	330		330	
60640000 – FOURNIT ADMINISTRATIVES	4 241	4 540	-299	-6,59

## Détail du 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. (%)
61352000 – LOC MAT DE BUREAU	669	659	10	1,58
61353000 – LOCATION TPE	114	114		
61354000 – LOCATION PHOTOCOPIEUR	688	688		
61355000 – LOCATION VEHICULES – AFAC	6 714	6 472	243	3,75
61521000 – ENTRETIEN AGENCEMENT	5 488	8 979	-3 491	-38,88
61521100 – ENTRETIEN MAT INFORMATIQU	92		92	
61560000 – MAINTENANCE	389	472	-84	-17,70
61600000 – PRIMES D ASSURANCE	6 166	6 028	138	2,28
61810000 – DOCUMENTATION GENERALE		95	-95	-100,00
62260000 – HONORAIRES	15 557	15 130	427	2,82
62260010 – HONORAIRES VETERINAIRES	18 131	16 617	1 514	9,11
62260020 – HONORAIRES AVOCATS	2 040	1 200	840	70,00
62260030 – HONOR. JURIDIQUES ET SOCIALE	456	2 472	-2 016	-81,55
62261000 – MEDICAMENTS	37 995	35 065	2 930	8,36
62310000 – PUBLICITE TOMBOLA PHOTO	317	3 159	-2 842	-89,97
62340000 – DEPENSES ORGANISATIONS	442	5 283	-4 841	-91,63
62341100 – FLEURS CLIENTS	16	111	-95	-85,76
62500000 – FRAIS DEPLAC.ADMINISTRATEU	1 348	4 016	-2 668	-66,43
62510000 – REMBOURSEMENT FRAIS	50	495	-445	-89,90
62600000 – TELEPHONE	1 052	1 002	50	4,98
62610000 – AFFRANCHISSEMENT	7 354	9 123	-1 769	-19,39
62700000 – SERVICES BANCAIRES	992	881	111	12,59
62810000 – COTISATIONS	100	100		
62880000 – TRAITEMENT DES DECHETS	750		750	
	<b>128 475</b>	<b>140 962</b>	<b>-12 487</b>	<b>-8,86</b>
<b>Total</b>	<b>137 940</b>	<b>151 109</b>	<b>-13 169</b>	<b>-8,71</b>
<b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>	<b>122 508</b>	<b>173 025</b>	<b>-50 516</b>	<b>-29,20</b>
<b>CHARGES</b>				
<b>Impôts, taxes et vers. assim.</b>				
63330000 – FORMATION CONTINUE	1 041	1 068	-26	-2,48
63511000 – CONTRIBUTION ECONOMIQUE T	1 959	2 093	-134	-6,40
63512000 – TAXES FONCIERES	2 513	2 681	-168	-6,27
	<b>5 513</b>	<b>5 841</b>	<b>-329</b>	<b>-5,62</b>
<b>Salaires et Traitements</b>				
64110000 – SALAIRES APPOINT. COMMISSIO	121 636	127 562	-5 927	-4,65
64121000 – PROV POUR CONGES A PAYER	-263	4 758	-5 022	-105,54
64140000 – ACTIVITE PARTIELLE	523		523	
64143000 – INDEMNITES ET AVANTAGES DI		156	-156	-100,00
	<b>121 895</b>	<b>132 476</b>	<b>-10 581</b>	<b>-7,99</b>
<b>Charges sociales</b>				
64510000 – URSSAF	27 868	28 879	-1 012	-3,50
64520000 – MUTUELLE	1 841	1 887	-46	-2,44
64530000 – VAUBAN	6 974	6 965	9	0,13
64531000 – VAUBAN PREVOYANCE	1 862	2 201	-338	-15,37
64590000 – CHARGES CONGES A PAYER	-263	1 372	-1 636	-119,19
64750000 – MEDECINE DU TRAVAIL	875	875		
	<b>39 156</b>	<b>42 179</b>	<b>-3 022</b>	<b>-7,17</b>
<b>Amortissements et provisions</b>				
68111000 – DOTAT° AMORT IMMO INCORP	1 350	956	394	41,18
68112000 – DOTATION AMORT.IMMO.CORPO	58 139	59 614	-1 475	-2,47
68174000 – DOT. PROV. DEPREC. CREANCES	260		260	

## Détail du 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. (%)
<b>Autres charges</b>	<b>59 749</b>	<b>60 570</b>	<b>-821</b>	<b>-1,36</b>
65400000 – PERTES S/CREANCES IRRECOUV		450	-450	-100,00
65800000 – AUTRE CHARGES DE GESTION	14	5	9	197,38
	<b>14</b>	<b>455</b>	<b>-441</b>	<b>-97,00</b>
<b>Total</b>	<b>226 327</b>	<b>241 521</b>	<b>-15 194</b>	<b>-6,29</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-103 819</b>	<b>-68 497</b>	<b>-35 322</b>	<b>51,57</b>
<b>Produits financiers</b>				
76400000 – PRODUITS FINANCIERS IMPOSAB	527	11 632	-11 105	-95,47
	<b>527</b>	<b>11 632</b>	<b>-11 105</b>	<b>-95,47</b>
<b>Charges financières</b>				
66110000 – INTERETS PRET CMNE	2 412	2 530	-118	-4,68
66112000 – INTERETS CM PRET CHATTERIE	1 944	2 678	-733	-27,38
66113000 – INTERETS PRET STATION	3 715	3 176	539	16,96
66150000 – INTERETS COMPTES COURANT A	858	585	273	46,76
	<b>8 929</b>	<b>8 969</b>	<b>-40</b>	<b>-0,44</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>-8 403</b>	<b>2 663</b>	<b>-11 066</b>	<b>-415,51</b>
<b>Opérations en commun</b>				
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-112 221</b>	<b>-65 834</b>	<b>-46 388</b>	<b>70,46</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
77180000 – AUTRES PDTS. EXCEP. GESTION		123	-123	-100,00
77700000 – Quote-part des subventions virées	599	1 167	-568	-48,69
	<b>599</b>	<b>1 290</b>	<b>-691</b>	<b>-53,57</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
67180000 – Autres charges except. de gestion		388	-388	-100,00
		<b>388</b>	<b>-388</b>	<b>-100,00</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>599</b>	<b>902</b>	<b>-303</b>	<b>-33,59</b>
<b>Participation des salariés</b>				
<b>Impôts sur les bénéfices</b>				
69500000 – IMPOT SUR LES SOCIETES	1 271	1 682	-411	-24,44
	<b>1 271</b>	<b>1 682</b>	<b>-411</b>	<b>-24,44</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-112 893</b>	<b>-66 614</b>	<b>-46 280</b>	<b>69,47</b>

## Soldes intermédiaires de gestion

	31/12/2020	%	31/12/2019	%	Variation	%
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>261 086</b>		<b>318 674</b>		<b>-57 587</b>	<b>-18,07</b>
Ventes de marchandises	728	100,00	614	100,00	114	18,65
Coût d'achat des marchandises vendues	212	29,18	-65	-10,66	278	-424,77
<b>Marge commerciale</b>	<b>516</b>	<b>70,82</b>	<b>679</b>	<b>110,66</b>	<b>-163</b>	<b>-24,06</b>
Production vendue	260 358	100,00	318 060	100,00	-57 702	-18,14
Production stockée ou déstockage		0,00		0,00		0,00
Production immobilisée		0,00		0,00		0,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>260 358</b>	<b>100,00</b>	<b>318 060</b>	<b>100,00</b>	<b>-57 702</b>	<b>-18,14</b>
<b>PRODUCTION + VENTES</b>	<b>261 086</b>	<b>100,00</b>	<b>318 674</b>	<b>100,00</b>	<b>-57 587</b>	<b>-18,07</b>
Achats de matières et consommables	9 253	3,55	10 212	3,21	-959	-9,39
Variation de stocks		0,00		0,00		0,00
Sous-Traitance directe	10 490	4,03	10 663	3,35	-173	-1,62
<b>Marge de production</b>	<b>240 616</b>	<b>92,42</b>	<b>297 185</b>	<b>93,44</b>	<b>-56 570</b>	<b>-19,04</b>
<b>MARGE GLOBALE</b>	<b>241 131</b>	<b>92,36</b>	<b>297 864</b>	<b>93,47</b>	<b>-56 733</b>	<b>-19,05</b>
Autres achats et charges externes	117 985	45,19	130 299	40,89	-12 314	-9,45
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>123 146</b>	<b>47,17</b>	<b>167 565</b>	<b>52,58</b>	<b>-44 419</b>	<b>-26,51</b>
Subventions d'exploitation		0,00	1 200	0,38	-1 200	-100,00
Impôts et taxes	5 513	2,11	5 841	1,83	-329	-5,62
Rémunérations	121 895	46,69	132 476	41,57	-10 581	-7,99
Charges sociales	39 156	15,00	42 179	13,24	-3 022	-7,17
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-43 418</b>	<b>-16,63</b>	<b>-11 731</b>	<b>-3,68</b>	<b>-31 687</b>	<b>270,10</b>
Reprises sur amort., dépr., provis., transf. de charges	-756	-0,29	4 241	1,33	-4 998	-117,83
Autres produits de gestion courante	118	0,05	18	0,01	100	544,22
Dotations amortissements et provisions	59 749	22,88	60 570	19,01	-821	-1,36
Autres charges de gestion courante	14	0,01	455	0,14	-441	-97,00
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-103 819</b>	<b>-39,76</b>	<b>-68 497</b>	<b>-21,49</b>	<b>-35 322</b>	<b>51,57</b>
Quote-part sur opérations faites en commun		0,00		0,00		0,00
Produits financiers	527	0,20	11 632	3,65	-11 105	-95,47
Charges financières	8 929	3,42	8 969	2,81	-40	-0,44
<b>Résultat financier</b>	<b>-8 403</b>	<b>-3,22</b>	<b>2 663</b>	<b>0,84</b>	<b>-11 066</b>	<b>-415,51</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-112 221</b>	<b>-42,98</b>	<b>-65 834</b>	<b>-20,66</b>	<b>-46 388</b>	<b>70,46</b>
Produits exceptionnels	599	0,23	1 290	0,40	-691	-53,57
Charges exceptionnelles		0,00	388	0,12	-388	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>599</b>	<b>0,23</b>	<b>902</b>	<b>0,28</b>	<b>-303</b>	<b>-33,59</b>
Participation des salariés		0,00		0,00		0,00
Impôts sur les bénéfices	1 271	0,49	1 682	0,53	-411	-24,44
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-112 893</b>	<b>-43,24</b>	<b>-66 614</b>	<b>-20,90</b>	<b>-46 280</b>	<b>69,47</b>