

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2020

	Pages
- <i>Analyse de votre entreprise</i>	1
- <i>Bilan, Indicateurs financiers</i>	2
- <i>Bilan actif-passif</i>	3 et 4
- <i>Compte de résultat</i>	5 et 6
- <i>Annexe</i>	7 à 11
- <i>Détail bilan</i>	12 et 13
- <i>Détail Compte de résultat</i>	14 à 16
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	17
- <i>Présentation graphique des SIG</i>	18
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	19 à 21
- <i>Etat des Immobilisations</i>	22 et 23

SOBRECOMO VANNES

6 RUE DES FRERES LUMIERE

ZAC DE KERNIOL

56000 VANNES

02.97.46.86.46

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
Immobilisations	3 949		5 990	
Stocks et en cours				
Créances	57 208		57 146	
Disponibilités	173 470		172 280	
Comptes de régularisation	10 644		3 423	
TOTAL DE L'ACTIF	245 270		238 839	
Capitaux propres	43 450		46 710	
(Dont résultat)	3 259		5 088	
Provisions risques et charges	5 981		4 385	
Dettes financières				
Dettes d'exploitation	31 088		25 494	
Comptes de régularisation	164 750		162 250	
TOTAL DU PASSIF	245 270		238 839	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
Ventes de marchandises Production de l'exercice				
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises				
Marge brute de production % CA Production exercice	34 893		19 218	
Marge brute globale % CA	34 893		19 218	
Valeur ajoutée % CA	113 246		102 768	
Excédent brut d'exploitation % CA	47 079		11 671	
Résultat courant % CA	3 259		2 552	
Résultat net % CA	3 259		5 088	

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)				
Crédit moyen client (en nombre de jours)				
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	23.08		19.20	
Solvabilité à court terme	1.18		1.22	
Autonomie financière	0.22		0.24	

BILAN AU 31/12/2020

ACTIF					PASSIF				
	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart %			Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes					Capital				
Immob.corporelles nettes	3 796	5 837	34.97		Résultat de l'exercice	3 259	5 088	164.06	
Immob.financières	153	153			Prélèvements, distributions				
					Autres fonds propres	46 710	41 622	12.22	
ACTIF IMMOBILISE	3 949	5 990	34.07	↘	FONDS PROPRES	43 450	46 710	6.98	↘
					Provisions réglementées				
Stock matières, marchandises					Prov.risques et charges	5 981	4 385	36.40	
Produits finis					Subventions				
Travaux en cours					Emprunts à plus d'un an				
STOCKS ET EN COURS				→	DETTES LONG TERME	5 981	4 385	36.40	↗
Avances fournisseurs	1 189	970	22.60		CAPITAUX STABLES	49 432	51 095	3.25	↘
Créances clients		4 500	100.00		Emprunts à court terme				
Autres créances	56 019	51 676	8.40		Avances clients				
Comptes de régularisation	10 644	3 423	210.98		Dettes fournisseurs	7 261	5 481	32.48	
VALEURS REALISABLES	67 852	60 569	12.02	↗	Dettes fiscales et sociales	23 827	20 013	19.06	
Disponibilités	173 470	172 280	0.69		Autres dettes				
ACTIF CIRCULANT	241 322	232 849	3.64	↗	Comptes de régularisation	164 750	162 250	1.54	
TOTAL GENERAL	245 270	238 839	2.69	↗	Concours bancaires				
					DETTES COURT TERME	195 838	187 744	4.31	↗
					TOTAL GENERAL	245 270	238 839	2.69	↗

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients			
Délai de paiement fournisseurs	23.08	19.20	3.88
Fonds de roulement en jours			
Utilisation du fonds de roulement			
Trésorerie en jours			
Prélèvements / résultat			

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	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	5 138	5 138		14	14	100.00
	Autres immobilisations corporelles	30 573	26 777	3 796	5 823	2 026	34.80
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	153		153	153		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total I		35 864	31 915	3 949	5 990	2 041	34.07
Comptes de liaison Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	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	1 189		1 189	970	219	22.60
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés				4 500	4 500	100.00
	Autres créances	56 019		56 019	51 676	4 343	8.40
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	173 470		173 470	172 280	1 189	0.69
	Charges constatées d'avance (3)	10 644		10 644	3 423	7 221	210.98
	Total III	241 322		241 322	232 849	8 472	3.64
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		277 185	31 915	245 270	238 839	6 431	2.69

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	46 710	41 622	5 088	12.22
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	3 259	5 088	8 347	164.06
	Autres fonds associatifs				
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	Total I	43 450	46 710	3 259	6.98
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	5 981	4 385	1 596	36.40
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III	5 981	4 385	1 596	36.40
DETTES (1)	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	7 261	5 481	1 780	32.48
	Dettes fiscales et sociales	23 827	20 013	3 814	19.06
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
	Total IV	164 750	162 250	2 500	1.54
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	164 750	162 250	2 500	1.54
	Total IV	195 838	187 744	8 094	4.31
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		245 270	238 839	6 431	2.69

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

31 088

25 494

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	328	267	313	267	15 000	4.79
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	43	850	15	070	28 780	190.97
Collectes						
Cotisations	250		350		100	28.57
Autres produits	8	773	13	212	4 438	33.59
Total I	381	140	341	899	39 241	11.48
Charges d'exploitation (2)						
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	113	246	102	768	10 478	10.20
Impôts, taxes et versements assimilés	2	221	2	460	239	9.71
Salaires et traitements	201	041	169	129	31 912	18.87
Charges sociales	58	838	50	580	8 258	16.33
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4	999	6	378	1 379	21.62
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	1	596	2	171	574	26.46
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	2	585	6	251	3 666	58.65
Total II	384	526	339	737	44 789	13.18
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	3	386	2	161	5 548	256.67
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
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	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		127		391	264	67.47
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		127		391	264	67.47
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		127		391	264	67.47
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		3 259		2 552	5 812	227.70
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				2 535	2 535	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII				2 535	2 535	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				2 535	2 535	100.00
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		381 267		344 825	36 442	10.57
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		384 526		339 737	44 789	13.18
Solde intermédiaire		3 259		5 088	8 347	164.06
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		3 259		5 088	8 347	164.06

ANNEXE

SOMMAIRE

page
7

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	8
Informations générales complémentaires	8

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Variation des fonds propres	9
Produits à recevoir	9
Détail des produits à recevoir	10
Charges et produits constatés d'avance	10

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants	10
Honoraires des commissaires aux comptes	10

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites	11
--	----

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nouveau règlement ANC 2018-06 applicable aux associations à compter du 01/01/2020

"COVID-19"

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement significatif au 31/12/2020 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31/12/2020, c'est à dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31/12/2020 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

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

Cette crise a naturellement eu une incidence importante sur la baisse d'activité de l'association.

- 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

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

L'association applique à compter du 1er janvier 2020 le règlement ANC 2018-06 entraînant un changement comptable. En dehors de la nouvelle présentation des états de synthèse et d'un nouveau plan comptable, l'application de ce nouveau référentiel n'a pas entraîné de modification sur les montants inscrits aux postes d'actif ou le passif du bilan d'ouverture.

Les comptes de l'exercice précédent ont été présentés selon ce même référentiel. Pour des raisons d'ordre informatique, il n'a pas été possible d'appliquer le règlement ANC 99-01 qui leur était applicable. Cependant, cela n'a pas de conséquences sur la comparabilité des comptes.

Informations générales complémentaires

L'objet social de l'association est l'édition de chaînes thématiques

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

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 138		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 615		2 958
TOTAL	32 753		2 958
Autres titres immobilisés	153		
TOTAL	153		
TOTAL GENERAL	32 906		2 958

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 138	5 138
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			30 573	30 573
TOTAL			35 711	35 711
Autres titres immobilisés			153	153
TOTAL			153	153
TOTAL GENERAL			35 864	35 864

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 124	14		5 138
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 792	4 984		26 777
TOTAL	26 916	4 999		31 915
TOTAL GENERAL	26 916	4 999		31 915

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	14				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 984				
TOTAL	4 999				
TOTAL GENERAL	4 999				

Variation des fonds propres

La variation des fonds propres, hors résultat 2020, s'explique par :

- l'affectation du résultat 2019 pour +5088 €

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	55 692
Total	55 692

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUBVENTION A RECEVOIR	55 167
AIDE SERVICE CIVIQUE ET CHOMAGE PARTIEL	525
Total	55 692

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 644
Total	10 644
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	164 750
Total	164 750

Les subventions ont suivi le principe de rattachement des produits à l'exercice suivant la linéarité prorata-temporis. Cela donne lieu à la comptabilisation d'un produit constaté d'avance de 155 000.25 €

Des partenaires de coéditions ont été comptabilisés en produits constatés d'avance à hauteur de 9 750 €

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Rémunération des dirigeants**

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	38 267
Total	38 267

Rémunération annuelle du cadre dirigeant M STEYER Serge

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 217 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3 217 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société 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.
Il a été décidé de constater au bilan l'indemnité de départ à la retraite acquis des salariés en fonction de l'âge de départ à la retraite

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	2 158
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	1 899
moins de 35 ans	plus de 30 ans	1 924
Engagement total		5 981

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60-62 ans (âge légal de départ)
- taux d'actualisation : 0,34 %
- taux de croissance des salaires : 1%
- taux de charges sociales patronales : cadre : 48,70 % et non cadre : 37,85 %
- table de mortalité : INSEE 2018
- TURN OVER : faible

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité	2 158	3 823	5 981

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS				14	14	100.00
21540000 Materiel de tournage	5	138	5	138		
28154000 Amort. Mat de tournage	5	138	5	124	14	0.28
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	796	5	823	2 026	34.80
21830000 Materiel de bureau et informat	29	209	26	251	2 958	11.27
21840000 Mobilier	1	364	1	364		
28183000 Amort Matériel Informatique	25	413	20	428	4 984	24.40
28184000 Amort Mobilier	1	364	1	364		
AUTRES TITRES IMMOBILISES	153		153			
27100000 ACTIONS ET PARTS SOCIALES	153		153			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3	949	5	990	2 041	34.07
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	1	189	970		219	22.60
40910000 FOURNISSEURS AVCES & ACPTES VE	1	189	970		219	22.60
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES			4	500	4 500	100.00
41100000 CLIENTS COLLECTIF			4	500	4 500	100.00
AUTRES CREANCES	56	019	51	676	4 343	8.40
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIF	327		10		318	NS
43870000 Produits a recevoir	525				525	
46870000 Produits a recevoir	55	167	51	667	3 500	6.77
DISPONIBILITES	173	470	172	280	1 189	0.69
51200000 CCP 10 574 72 Breizh Créative	7	202	95	319	88 117	92.44
51200100 CCP 755 278 9111 G Livret A			76	891	76 891	100.00
51210000 CREDIT COOPERATIF	156	157	48		156 109	NS
51212000 LIVRET A ASSOCIATION	10	031			10 031	
53000000 CAISSE BzC	80		22		57	255.66
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10	644	3	423	7 221	210.98
48600000 Charges constatees d'avance	10	644	3	423	7 221	210.98
TOTAL ACTIF CIRCULANT	241	322	232	849	8 472	3.64
TOTAL GENERAL	245	270	238	839	6 431	2.69

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
AUTRES RESERVES	46 710	41 622	5 088	12.22
10680000 Autres reserves	46 710	41 622	5 088	12.22
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	3 259	5 088	8 347	164.06
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	43 450	46 710	3 259	6.98
PROVISIONS POUR CHARGES	5 981	4 385	1 596	36.40
15310000 PROV INDEMNITES FIN CARRIERE	5 981	4 385	1 596	36.40
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	5 981	4 385	1 596	36.40
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	7 261	5 481	1 780	32.48
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIF	1 633	1 879	246	13.11
40810000 Fournisseurs Factures non par	5 629	3 602	2 027	56.27
DETTES FISCALES ET SOCIALES	23 827	20 013	3 814	19.06
42820000 Dettes provisio. pour conges p	7 147	4 440	2 707	60.96
42861000 PROVISION PRIME A VERSER		1 370	1 370	100.00
43100000 URSSAF	5 402	5 527	126	2.27
43100100 POLE EMPLOI SPECTACLE	198	230	31	13.60
43700100 AGESEA	81	531	450	84.75
43710000 AUDIENS	2 999	1 599	1 400	87.57
43711300 SANTE A PAYER	2 169	1 284	885	68.97
43712000 CONGES SPECTACLES AUDIENS	554	301	253	83.92
43740000 AFDAS	2 221	2 460	239	9.71
43820000 Autres charges a payer	2 513	1 745	768	44.00
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	543	526	17	3.25
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	164 750	162 250	2 500	1.54
48700000 Produits constates d'avance	164 750	162 250	2 500	1.54
TOTAL DETTES	195 838	187 744	8 094	4.31
TOTAL GENERAL	245 270	238 839	6 431	2.69

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	328	267	313	267	15 000	4.79
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATON (AID			1	500	1 500	100.00
74000100 SUBVENTION REGION BRETAGNE + D	206	667	190	167	16 500	8.68
74000200 SUBVENTION DRAC	100	000	100	000		
74100000 SUBVENTION MAIRIE VANNES	21	600	21	600		
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	43	850	15	070	28 780	190.97
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	43	850	15	070	28 780	190.97
COTISATIONS	250		350		100	28.57
75600000 Cotisations	250		350		100	28.57
AUTRES PRODUITS	8	773	13	212	4 438	33.59
75800000 Produits divers gestion couran	22				22	
75820000 Aide service civique	4	147	4	667	520	11.14
75850000 DONS ASSOCIATION	4	605	8	545	3 940	46.11
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	381	140	341	899	39 241	11.48
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	113	246	102	768	10 478	10.20
60500000 ACHATS DROITS AV	34	893	19	218	15 675	81.56
606 CONSOMMABLES	8	096	10	588	2 492	23.53
60610100 ELECTRICITE	4	896	4	850	46	0.95
60630000 Fournit. entretien & petit equ	2	186	2	502	316	12.62
60636000 FRAIS D'ETALAGES ET DE DECORAT			30		30	100.00
60640000 Fournitures administratives	978		3	169	2 191	69.13
60686000 PRODUITS ENTRETIEN	36		37		1	3.66
613 LOCATIONS	21	600	21	600		
61300000 Locations	21	600	21	600		
615 ENTRETIEN	8	264	9	767	1 503	15.39
61510000 ENTRETIEN GENERAL	1	458	2	454	996	40.58
61550000 ENTRETIEN DU MATERIEL ET DE L'			10		10	100.00
61560000 MAINTENANCE	6	806	7	303	497	6.80
616 ASSURANCES	1	051	1	032	20	1.93
61610000 Multirisques	1	051	1	032	20	1.93
61720000 FORMATION PROFESSIONNELLE	500		550		50	9.09
61810000 DOCUMENTATION	42		131		89	68.27
61850000 FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES	40		15		25	166.67
622 REMUNERATIONS INTERMEDIAIRES	20	142	14	012	6 130	43.74
62260000 Honoraires comptables	5	174	5	470	295	5.40
62260100 HONORAIRE CAC	3	217	3	352	134	4.01
62261000 Honoraires Divers	8	899	924		7 975	863.14
62265000 HONORAIRE DVT SITE	2	851	4	267	1 416	33.19
623 PUBLICITE	10	434	14	476	4 042	27.92
62310000 Annonces et insertions	2	343	363		1 980	545.47
62315000 ARTICLES PUBLICITAIRES	7	904	13	860	5 956	42.97
62340000 CADEAUX CLIENTELE SALARIES	187		253		66	26.17
624 TRANSPORTS			9		9	100.00
62410000 PORT SUR ACHATS			9		9	100.00
625 DEPLACEMENTS	4	374	7	949	3 575	44.97
62510000 Voyages et déplacements	180		63		118	188.48
62510100 Déplacements	2	837	4	190	1 353	32.28
62510200 Parking	126		128		2	1.49
62570000 RESTAURANT ET RECEPTION	1	230	3	568	2 338	65.52
626 COMMUNICATIONS	2	571	2	891	320	11.06

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
62600000 Frais postaux et de télécomm.	1 670		1 407		263	18.70
62610000 Frais Postaux	901		1 484		583	39.26
627 SERVICES BANCAIRES	1 134		484		650	134.30
62730000 FRAIS BANCAIRES	1 134		484		650	134.30
628 COTISATIONS ET DIVERS	105		47		58	122.10
62810000 COTISATIONS SYND.& PROFES. (SA	105		47		58	122.10
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 221		2 460		239	9.71
631 TAXES / SALAIRES	2 221		2 460		239	9.71
63130000 FORMATION CONTINUE (ETAT ET OR	2 221		2 460		239	9.71
SALAIRES ET TRAITEMENTS	201 041		169 129		31 912	18.87
641 REMUNERATIONS	201 041		169 129		31 912	18.87
64110000 Salaires appoint. commis. de b	184 665		155 828		28 837	18.51
64111000 GRATIFICATION STAGIAIRE	6 306		6 274		33	0.52
64112000 PRIME EXONEREE MACRON	2 480		1 370		1 110	81.02
64114000 Indemnités services civique +	3 502		2 905		598	20.57
64115000 INDEMNITE RUPTURE CONVENT	1 381				1 381	
64120000 Conges payes	2 707		2 753		47	1.69
64131000 CHOMAGE PARTIEL	560				560	
64131100 REMBOURSEMENT CHOMAGE PARTIEL	560				560	
CHARGES SOCIALES	58 838		50 580		8 258	16.33
645 CHARGES SOCIALES/SALAIRES	57 883		49 898		7 985	16.00
64510000 Cotisations urssaf	39 408		26 240		13 168	50.18
64520000 Cotisations Prévoyance	1 892		1 682		210	12.46
64521000 CAISSE MUTUELLE	4 840		4 217		622	14.76
64530000 Cotisations aux caisses retr.	9 125		7 540		1 585	21.03
64540000 COTISATIONS ASSEDIC			6 037		6 037	100.00
64541000 CHOMAGE INTERMITENTS	714		1 132		418	36.92
64550000 CONGES SPECTACLES	1 137		1 839		702	38.17
64551000 charges sur salaires a payer	768		1 211		443	36.61
64750000 Medecine du travail, pharmacie	955		682		273	39.97
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	4 999		6 378		1 379	21.62
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	4 999		6 378		1 379	21.62
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 596		2 171		574	26.46
68151000 DOTATION INDEMN.FIN CARRIERE	1 596		2 171		574	26.46
AUTRES CHARGES	2 585		6 251		3 666	58.65
65160000 Droits d'auteur	2 585		6 105		3 520	57.66
65800000 Charges diverses gestion coura			146		146	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	384 526		339 737		44 789	13.18
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 386		2 161		5 548	256.67
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	127		391		264	67.47
76800000 Autres produits financiers	127		391		264	67.47
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	127		391		264	67.47

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

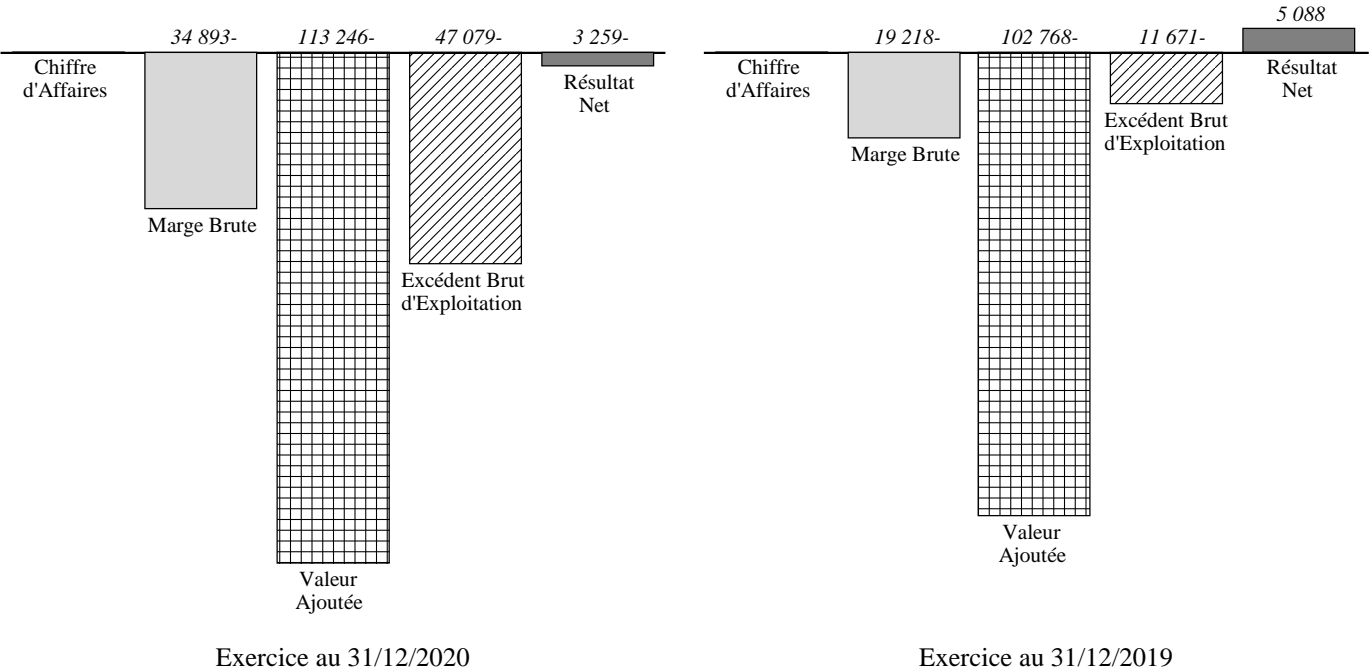
	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESULTAT FINANCIER	127	391	264	67.47
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 259	2 552	5 812	227.70
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION 77200000 PRODUITS DIVERS SUR EXERCICES		2 535	2 535	100.00
		2 535	2 535	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 535	2 535	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 535	2 535	100.00
TOTAL PRODUITS	381 267	344 825	36 442	10.57
TOTAL DES CHARGES	384 526	339 737	44 789	13.18
SOLDE INTERMEDIAIRE	3 259	5 088	8 347	164.06
EXCEDENTS OU DEFICITS	3 259	5 088	8 347	164.06

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

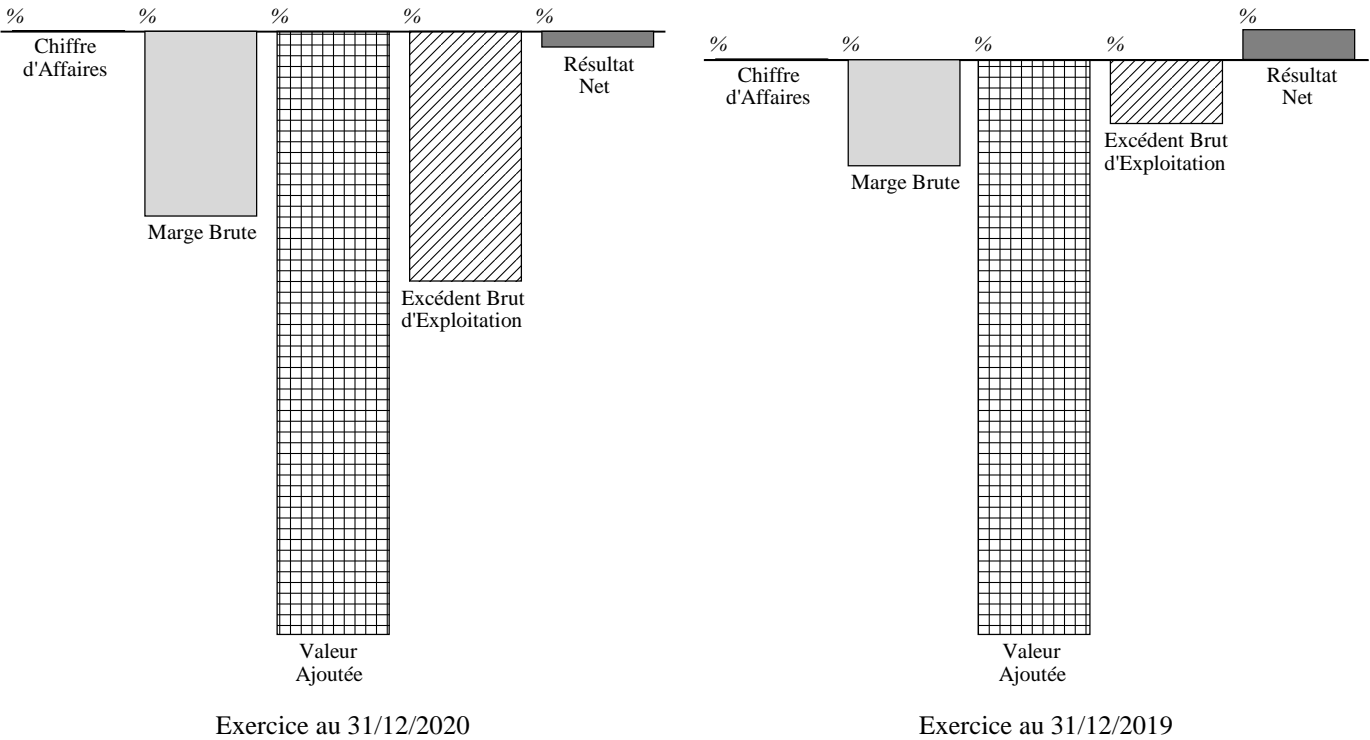
	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12		31/12/2019	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production								
+ Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises vendues								
Marge commerciale								
+ Production vendue								
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice								
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe		34 893			19 218		15 675	81.56
Marge brute de production		34 893			19 218		15 675	81.56
Marge brute globale		34 893			19 218		15 675	81.56
- Autres achats + charges externes		78 353			83 550		5 197	6.22
Valeur ajoutée		113 246			102 768		10 478	10.20
+ Subventions d'exploitation		328 267			313 267		15 000	4.79
- Impôts, taxes et versements assimilés		2 221			2 460		239	9.71
- Salaires du personnel		201 041			169 129		31 912	18.87
- Charges sociales du personnel		58 838			50 580		8 258	16.33
Excédent brut d'exploitation		47 079			11 671		35 409	303.40
+ Autres produits de gestion courante		9 023			13 562		4 538	33.46
- Autres charges de gestion courante		2 585			6 251		3 666	58.65
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges		43 850			15 070		28 780	190.97
- Dotations aux amortissements		4 999			6 378		1 379	21.62
- Dotations aux provisions		1 596			2 171		574	26.46
Résultat d'exploitation		3 386			2 161		5 548	256.67
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers		127			391		264	67.47
- Charges financières								
Résultat courant		3 259			2 552		5 812	227.70
+ Produits exceptionnels					2 535		2 535	100.00
- Charges exceptionnelles								
Résultat exceptionnel					2 535		2 535	100.00
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET		3 259			5 088		8 347	164.06

PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

PRESENTATION EN Euros



PRESENTATION EN POURCENTAGE



DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

		Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
		31/12/2020 12	CA	31/12/2019 12	CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION							
SOUS TRAITANCE DIRECTE		34 893		19 218		15 675	81.56
60500000 ACHATS DROITS AV		34 893		19 218		15 675	81.56
MARGE BRUTE DE PRODUCTION		34 893		19 218		15 675	81.56
MARGE BRUTE GLOBALE		34 893		19 218		15 675	81.56
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES		78 353		83 550		5 197	6.22
606	CONSOMMABLES	8 096		10 588		2 492	23.53
60610100	ELECTRICITE	4 896		4 850		46	0.95
60630000	Fournit. entretien & petit equ	2 186		2 502		316	12.62
60636000	FRAIS D'ETALAGES ET DE DECORAT			30		30	100.00
60640000	Fournitures administratives	978		3 169		2 191	69.13
60686000	PRODUITS ENTRETIEN	36		37		1	3.66
613	LOCATIONS	21 600		21 600			
61300000	Locations	21 600		21 600			
615	ENTRETIEN	8 264		9 767		1 503	15.39
61510000	ENTRETIEN GENERAL	1 458		2 454		996	40.58
61550000	ENTRETIEN DU MATERIEL ET DE L'			10		10	100.00
61560000	MAINTENANCE	6 806		7 303		497	6.80
616	ASSURANCES	1 051		1 032		20	1.93
61610000	Multirisques	1 051		1 032		20	1.93
61720000	FORMATION PROFESSIONNELLE	500		550		50	9.09
61810000	DOCUMENTATION	42		131		89	68.27
61850000	FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES	40		15		25	166.67
622	REMUNERATIONS INTERMEDIAIRES	20 142		14 012		6 130	43.74
62260000	Honoraires comptables	5 174		5 470		295	5.40
62260100	HONORAIRE CAC	3 217		3 352		134	4.01
62261000	Honoraires Divers	8 899		924		7 975	863.14
62265000	HONORAIRE DVT SITE	2 851		4 267		1 416	33.19
623	PUBLICITE	10 434		14 476		4 042	27.92
62310000	Annonces et insertions	2 343		363		1 980	545.47
62315000	ARTICLES PUBLICITAIRES	7 904		13 860		5 956	42.97
62340000	CADEAUX CLIENTELE SALARIES	187		253		66	26.17
624	TRANSPORTS			9		9	100.00
62410000	PORT SUR ACHATS			9		9	100.00
625	DEPLACEMENTS	4 374		7 949		3 575	44.97
62510000	Voyages et déplacements	180		63		118	188.48
62510100	Déplacements	2 837		4 190		1 353	32.28
62510200	Parking	126		128		2	1.49
62570000	RESTAURANT ET RECEPTION	1 230		3 568		2 338	65.52
626	COMMUNICATIONS	2 571		2 891		320	11.06
62600000	Frais postaux et de télécomm.	1 670		1 407		263	18.70
62610000	Frais Postaux	901		1 484		583	39.26
627	SERVICES BANCAIRES	1 134		484		650	134.30
62730000	FRAIS BANCAIRES	1 134		484		650	134.30
628	COTISATIONS ET DIVERS	105		47		58	122.10
62810000	COTISATIONS SYND.& PROFES. (SA	105		47		58	122.10

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12		31/12/2019	12		Euros	%
VALEUR AJOUTEE	113 246			102 768			10 478	10.20
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	328 267			313 267			15 000	4.79
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATON (AID				1 500			1 500	100.00
74000100 SUBVENTION REGION BRETAGNE + D	206 667			190 167			16 500	8.68
74000200 SUBVENTION DRAC	100 000			100 000				
74100000 SUBVENTION MAIRIE VANNES	21 600			21 600				
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 221			2 460			239	9.71
631 TAXES / SALAIRES	2 221			2 460			239	9.71
63130000 FORMATION CONTINUE (ETAT ET OR	2 221			2 460			239	9.71
SALAIRES DU PERSONNEL	201 041			169 129			31 912	18.87
641 REMUNERATIONS	201 041			169 129			31 912	18.87
64110000 Salaires appoint. commis. de b	184 665			155 828			28 837	18.51
64111000 GRATIFICATION STAGIAIRE	6 306			6 274			33	0.52
64112000 PRIME EXONEREE MACRON	2 480			1 370			1 110	81.02
64114000 Indemnités services civque +	3 502			2 905			598	20.57
64115000 INDEMNITE RUPTURE CONVENT	1 381						1 381	
64120000 Conges payes	2 707			2 753			47	1.69
64131000 CHOMAGE PARTIEL	560						560	
64131100 REMBOURSEMENT CHOMAGE PARTIEL	560						560	
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	58 838			50 580			8 258	16.33
645 CHARGES SOCIALES/SALAIRES	57 883			49 898			7 985	16.00
64510000 Cotisations urssaf	39 408			26 240			13 168	50.18
64520000 Cotisations Prévoyance	1 892			1 682			210	12.46
64521000 CAISSE MUTUELLE	4 840			4 217			622	14.76
64530000 Cotisations aux caisses retr.	9 125			7 540			1 585	21.03
64540000 COTISATIONS ASSEDIC				6 037			6 037	100.00
64541000 CHOMAGE INTERMITENTS	714			1 132			418	36.92
64550000 CONGES SPECTACLES	1 137			1 839			702	38.17
64551000 charges sur salaires a payer	768			1 211			443	36.61
64750000 Medecine du travail, pharmacie	955			682			273	39.97
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	47 079			11 671			35 409	303.40
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	9 023			13 562			4 538	33.46
75600000 Cotisations	250			350			100	28.57
75800000 Produits divers gestion couran	22						22	
75820000 Aide service civique	4 147			4 667			520	11.14
75850000 DONS ASSOCIATION	4 605			8 545			3 940	46.11
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 585			6 251			3 666	58.65
65160000 Droits d'auteur	2 585			6 105			3 520	57.66
65800000 Charges diverses gestion coura				146			146	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	43 850			15 070			28 780	190.97
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	43 850			15 070			28 780	190.97

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	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	4 999		6 378		1 379	21.62
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	4 999		6 378		1 379	21.62
DOTATIONS AUX PROVISIONS	1 596		2 171		574	26.46
68151000 DOTATION INDEMN.FIN CARRIERE	1 596		2 171		574	26.46
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 386		2 161		5 548	256.67
PRODUITS FINANCIERS	127		391		264	67.47
76800000 Autres produits financiers	127		391		264	67.47
RESULTAT COURANT	3 259		2 552		5 812	227.70
PRODUITS EXCEPTIONNELS			2 535		2 535	100.00
77200000 PRODUITS DIVERS SUR EXERCICES			2 535		2 535	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			2 535		2 535	100.00
RESULTAT NET	3 259		5 088		8 347	164.06

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21540000 Materiel de tournage

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002 000	ECOLE DU REGARD	2 880.00	310516	L 33,33	2 880.00		2 880.00		
00003 000	DELITS STREAM CAMERA PANASONIC	975.00	160916	L 33,33	975.00		975.00		
00004 000	NEO MAX APPAREIL PHOTO	1 005.85	160916	L 33,33	1 005.85		1 005.85		
00005 000	PIXMAMNIA TV PHILIPS	277.50	140217	L 33,33	263.05	14.45	277.50		
Totaux compte : 21540000		5 138.35			5 123.90	14.45	5 138.35		

Compte : 21830000 Materiel de bureau et informat

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00008 000	MAC WAY	3 947.08	101015	L 33,33	3 947.08		3 947.08		
00009 000	LENOVO PC PORTABLE	416.70	201015	L 33,33	416.70		416.70		
00010 000	MAC BOOK AIR	960.00	201115	L 33,33	960.00		960.00		
00011 000	ECOLE DU REGARD	900.00	301115	L 33,33	900.00		900.00		
00012 000	BOULANGER ORDINATEUR EDITORIAL	1 104.00	100316	L 33,33	1 104.00		1 104.00		
00013 000	BOULANGER IMAC	1 124.00	010616	L 33,33	1 124.00		1 124.00		
00014 000	BOULANGER 3 IMAC 21.5	3 379.90	280916	L 33,33	3 379.90		3 379.90		
00015 000	BOULANGER ECRAN + PAVE	199.00	131016	L 33,33	199.00		199.00		
00016 000	ADMI STORE IMPRIMANTE BROTHER	394.90	241016	L 33,33	394.90		394.90		
00017 000	MAC APPLE FINAL CUT PRO	300.00	241016	L 33,33	300.00		300.00		
00018 000	BOULANGER IMAC 21.5	1 186.00	121216	L 33,33	1 186.00		1 186.00		
00019 000	BRUNEAU IMPRIMANTE LASER	373.70	100217	L 33,33	353.38	20.32	373.70		
00020 000	MAC WAY	2 427.00	011017	L 33,33	1 820.23	606.77	2 427.00		
00021 000	ORDINATEUR	1 859.50	101017	L 33,33	1 394.96	464.54	1 859.50		
00022 000	BOULANGER IMAC	1 995.00	081017	L 33,33	1 496.25	498.75	1 995.00		
00023 000	APPLE MACBOOK AIR	949.99	010118	L 33,33	634.00	315.99	949.99		
00025 000	SERVEUR QNAP TVS-DISQUE DUR+SUPPORT ECRAN	4 734.20	280819	L 50,00	818.00	2 368.00	3 186.00	1 548.20	
00028 000	ECO ORDINATEUR MACBOOK AIR 13.3"	848.90	200220	L 33,33		245.00	245.00	603.90	
00029 000	APPLE MBP 15.4 SL	2 109.00	050520	L 33,33		465.00	465.00	1 644.00	
Totaux compte : 21830000		29 208.87			20 428.40	4 984.37	25 412.77	3 796.10	

Compte : 21840000 Mobilier

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00006 000	7 FAUTEUILS	1 182.40	300816	L 33,33	1 182.40		1 182.40		
00007 000	2 FAUTEUILS SESUS	181.50	300816	L 33,33	181.50		181.50		
Totaux compte : 21840000		1 363.90			1 363.90		1 363.90		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 27100000 ACTIONS ET PARTS SOCIALES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00026 000	PARTS SOCIALES	137.25	201119	N 0,00				137.25	
00027 000	PARTS SOCIALES	15.25	201119	N 0,00				15.25	
Totaux compte : 27100000		152.50						152.50	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
32 905.72		2 957.90		2 957.90				35 863.62

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
26 916.20	4 998.82			4 998.82		31 915.02		