

---

UNION SPORT ET CYCLE  
33 -35 RUE NUNGESSER ET COLI  
75016 PARIS

## SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*

**LUCIEN ZOUARY ET ASSOCIES**  
154 BLD HAUSSMANN

75008 PARIS  
0147422200

## 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	124 462	105 092	19 370	31 343	11 973-	38.20-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	104 613	90 443	14 170	19 069	4 899-	25.69-	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	103 880		103 880	98 500	5 380	5.46	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	13 550		13 550	13 383	167	1.25	
<b>Total I</b>	<b>346 505</b>	<b>195 535</b>	<b>150 970</b>	<b>162 295</b>	<b>11 325-</b>	<b>6.98-</b>	
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	156 045		156 045	233 540	77 494-	33.18-
	Autres créances	134 830		134 830	225 219	90 389-	40.13-
Valeurs mobilières de placement	581 254	14 231	567 023	576 439	9 415-	1.63-	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	724 462		724 462	596 321	128 141	21.49	
Charges constatées d'avance (3)	47 659		47 659	53 005	5 345-	10.08-	
<b>Total III</b>	<b>1 644 251</b>	<b>14 231</b>	<b>1 630 020</b>	<b>1 684 523</b>	<b>54 503-</b>	<b>3.24-</b>	
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>	<b>1 990 756</b>	<b>209 766</b>	<b>1 780 990</b>	<b>1 846 818</b>	<b>65 828-</b>	<b>3.56-</b>	

(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	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	1 378 987	1 378 987		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	28 140	31 122-	59 262	190. 42
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	<b>32 926</b>	<b>59 262</b>	<b>26 335-</b>	<b>44. 44-</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>				
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					
<b>Total I</b>	<b>1 440 053</b>	<b>1 407 127</b>	<b>32 926</b>	<b>2. 34</b>	
	<b>Comptes de liaison</b>				
	<b>Total II</b>				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	60 950	60 950		
	Fonds dédiés sur autres ressources				
<b>Total III</b>	<b>60 950</b>	<b>60 950</b>			
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers	2 000	2 000		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105 880	139 391	33 510-	24. 04-
	Dettes fiscales et sociales	168 666	200 420	31 754-	15. 84-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 440	27 888	24 448-	87. 66-	
Instrument de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		9 042	9 042-	100. 00-
	<b>Total IV</b>	<b>279 987</b>	<b>378 741</b>	<b>98 754-</b>	<b>26. 07-</b>
	Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		<b>1 780 990</b>	<b>1 846 818</b>	<b>65 828-</b>	<b>3. 56-</b>

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

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

279 987      369 699

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services	165 901	219 752	53 851-	24. 51-
Production stockée Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	111 423	96 395	15 029	15. 59
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	36 227	27 055	9 172	33. 90
Collectes				
Cotisations	1 473 841	1 599 038	125 197-	7. 83-
Autres produits	5 381	564	4 817	854. 55
<b>Total I</b>	<b>1 792 773</b>	<b>1 942 803</b>	<b>150 030-</b>	<b>7. 72-</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	865 240	857 203	8 037	0. 94
Impôts, taxes et versements assimilés	50 365	56 881	6 516-	11. 46-
Salaires et traitements	589 562	616 822	27 260-	4. 42-
Charges sociales	278 844	317 383	38 539-	12. 14-
Dotations aux amortissements et aux provisions Sur immobilisations : dotations aux amortissements	20 883	28 871	7 988-	27. 67-
Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions		13 118	13 118-	100. 00-
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	29 179	666	28 513	NS
<b>Total II</b>	<b>1 834 073</b>	<b>1 890 944</b>	<b>56 871-</b>	<b>3. 01-</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>41 301-</b>	<b>51 859</b>	<b>93 160-</b>	<b>179. 64-</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	80 514		80 514	
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 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier	4 382	4 037	345	8.55
Autres intérêts et produits assimilés	3 256	4 277	1 021-	23.87-
Reprises sur provisions et transferts de charges	7 835	8 358	523-	6.25-
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	<b>15 474</b>	<b>16 672</b>	<b>1 198-</b>	<b>7.19-</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements et aux provisions	14 231	7 835	6 395	81.62
Intérêts et charges assimilées	165	219	54-	24.64-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	<b>14 396</b>	<b>8 054</b>	<b>6 341</b>	<b>78.73</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>1 078</b>	<b>8 618</b>	<b>7 540-</b>	<b>87.49-</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>40 292</b>	<b>60 477</b>	<b>20 185-</b>	<b>33.38-</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25 000		25 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3		3	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total VII</b>	<b>25 003</b>		<b>25 003</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	58	7	51	785.32
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	31 330	179	31 151	N5
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
<b>Total VIII</b>	<b>31 388</b>	<b>185</b>	<b>31 203</b>	<b>N5</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>6 385-</b>	<b>185-</b>	<b>6 199-</b>	<b>N5</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)	981	1 030	49-	4.76-
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 913 764</b>	<b>1 959 475</b>	<b>45 711-</b>	<b>2.33-</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>1 880 838</b>	<b>1 900 214</b>	<b>19 376-</b>	<b>1.02-</b>
<b>Solde intermédiaire</b>	<b>32 926</b>	<b>59 262</b>	<b>26 335-</b>	<b>44.44-</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>32 926</b>	<b>59 262</b>	<b>26 335-</b>	<b>44.44-</b>

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES</b>	<b>19 370</b>	<b>31 343</b>	<b>11 973-</b>	<b>38. 20-</b>
20500000 Concessions et droits similaire	38 251	38 251		
20510000 Concess. brevets licence	84 231	84 231		
20520000 MARQUES,PROCEDES ET DROITS	1 980	1 980		
28050000 Amort. Concessions et droits .	37 157-	35 924-	1 233-	3. 43-
28051000 Amort concess.brevet licence	67 935-	57 195-	10 740-	18. 78-
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>14 170</b>	<b>19 069</b>	<b>4 899-</b>	<b>25. 69-</b>
21810000 Installations générales	42 929	42 929		
21820000 Matériel de transport	1 455		1 455	
21830000 Matériel de bureau & informati	49 975	47 419	2 556	5. 39
21840000 Mobilier	10 254	10 254		
28181000 Amort. Installations générales	42 929-	42 929-		
28182000 Amort. Matériel de transport	106-		106-	
28183000 Amort. Matériel de bureau & in	40 955-	34 299-	6 656-	19. 41-
28184000 Amort. Mobilier	6 453-	4 305-	2 148-	49. 90-
<b>AUTRES PARTICIPATIONS</b>	<b>103 880</b>	<b>98 500</b>	<b>5 380</b>	<b>5. 46</b>
26100000 Titres de participations	1 000	1 000		
26110000 TITRES DE PARTICIPATION REDISP	8 380	3 000	5 380	179. 33
26120000 TITRES PARTICIPATION ECIOL	1 500	1 500		
26130000 TITRES DE PARTICIPATION M FILI	93 000	93 000		
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>13 550</b>	<b>13 383</b>	<b>167</b>	<b>1. 25</b>
27500000 Dépôts et cautionnements versé	13 550	13 383	167	1. 25
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>150 970</b>	<b>162 295</b>	<b>11 325-</b>	<b>6. 98-</b>
<b>CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>156 045</b>	<b>233 540</b>	<b>77 494-</b>	<b>33. 18-</b>
41000000 Clients et comptes rattachés	7 555		7 555	
41100000 Clients	148 490	246 418	97 927-	39. 74-
41910000 Clients - avances et acomptes		240	240-	100. 00-
49100000 Dépré. Comptes de clients		13 118-	13 118	100. 00
<b>AUTRES CREANCES</b>	<b>134 830</b>	<b>225 219</b>	<b>90 389-</b>	<b>40. 13-</b>
43770000 Chèque déjeuner	1 038	4 055	3 017-	74. 40-
46700000 CPTE COURANT MEDIA FILIERE	114 874	125 264	10 390-	8. 29-
46770000 DEBITEUR/CREDITEUR DIV V-LOGIS		60 969	60 969-	100. 00-
46775000 DEB CRED DIV APIC	516		516	
46870000 Produits à recevoir	18 401	34 931	16 530-	47. 32-
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	<b>567 023</b>	<b>576 439</b>	<b>9 415-</b>	<b>1. 63-</b>
50111111 CONTRAT ASTER	408 092	404 853	3 239	0. 80
50330000 PORTEFEUILLE VALEURS	173 162	179 421	6 259-	3. 49-
59030000 Dépré. des actions	14 231-	7 835-	6 395-	81. 62-
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>724 462</b>	<b>596 321</b>	<b>128 141</b>	<b>21. 49</b>
51211000 Banque CREDIT DU NORD	699 096	580 599	118 497	20. 41
51215000 STE GENERALE UNIVELCO CPTE TITR	14 235	4 608	9 627	208. 94
51216000 STE GENERALE LIVRET	10	10		
51242000 LIVRET ASSOCIATIF UNION	11 081	11 063	18	0. 16
53110000 CAISSE	40	40		



**DETAIL BILAN PASSIF**

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE</b>	<b>1 378 987</b>	<b>1 378 987</b>		
10420000 RESERVE DE FUSION	845 336	845 336		
10450000 RESERVE APPORT PARTIEL	533 651	533 651		
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	<b>28 140</b>	<b>31 122-</b>	<b>59 262</b>	<b>190. 42</b>
11000000 Report à nouveau (créditeur)	28 140		28 140	
11900000 Report à nouveau (débiteur)		31 122-	31 122	100. 00
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)</b>	<b>32 926</b>	<b>59 262</b>	<b>26 335-</b>	<b>44. 44-</b>
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>1 440 053</b>	<b>1 407 127</b>	<b>32 926</b>	<b>2. 34</b>
<b>FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>60 950</b>	<b>60 950</b>		
19410000 FDS DEDIES CCN CAMPING	63	63		
19410001 FDS DEDIES PROMOTION MONTAGNE	26 080	26 080		
19410006 FDS DEDIES ALS	10 757	10 757		
19410008 FDS DEDIES SUBVENTION NORMALIS	20 785	20 785		
19410010 FDS DEDIES TENNIS PLAY TEST	2 765	2 765		
19410012 FDS DEDIES ALS COMMUNICATION	500	500		
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>60 950</b>	<b>60 950</b>		
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>		
16500000 Dépôts et cautionnements reçus	2 000	2 000		
<b>DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>105 880</b>	<b>139 391</b>	<b>33 510-</b>	<b>24. 04-</b>
40100000 Fournisseurs	62 488	89 460	26 972-	30. 15-
40810000 FOURNISSEURS FACTURES A RECEVO	43 392	49 931	6 538-	13. 09-
<b>DETTE FISCALES ET SOCIALES</b>	<b>168 666</b>	<b>200 420</b>	<b>31 754-</b>	<b>15. 84-</b>
42810000 PROVISIONS PRIMES/SALAIRES	29 500	22 000	7 500	34. 09
42820000 Dettes prov. congés payés	26 003	31 094	5 091-	16. 37-
43100000 Sécurité sociale	29 888	40 190	10 302-	25. 63-
43730000 Caisse de retraite KLESIA UNIO	27 183	33 864	6 681-	19. 73-
43740000 HENNER MUTUELLE	2 348	2 470	122-	4. 93-
43750000 AG2R LA MONDIALE ART.83	4 672	7 134	2 462-	34. 51-
43760000 PREVOYANCE HENNER	3 467	4 277	811-	18. 96-
43810000 PROVISION CHARGES S/PRIMES	11 884	8 929	2 955	33. 10
43820000 Charges sur congés à payer	11 987	21 495	9 508-	44. 23-
44210000 PRELVT A LA SOURCE	8 769	12 256	3 487-	28. 45-
44400000 Etat impôts sur les bénéfices	981	1 030	49-	4. 76-
44700000 Autres impôts et vers.assim	8 338	11 569	3 231-	27. 93-
44860000 Etat - Autres charges à payer	3 647	4 112	465-	11. 30-
<b>AUTRES DETTES</b>	<b>3 440</b>	<b>27 888</b>	<b>24 448-</b>	<b>87. 66-</b>
46300000 MF PASSIF SOCIAL		20 030	20 030-	100. 00-
46710000 REMB NDF COMMISSION PARITAIRE		78	78-	100. 00-
46720000 RBT NOTE DE FRAIS		20	20-	100. 00-
46760100 ABNT RECUS P/CPTÉ S/COT NON RE	3 440	7 760	4 320-	55. 67-
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>9 042</b>	<b>9 042-</b>	<b>100. 00-</b>
48700000 Produits constatés d'avance		9 042	9 042-	100. 00-



**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	<b>165 901</b>	<b>219 752</b>	<b>53 851-</b>	<b>24. 51-</b>
70635000 FINANCEMENT PARITARISME	40 901	49 752	8 851-	17. 79-
70640200 PARTENARIAT AG2R	125 000	170 000	45 000-	26. 47-
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>111 423</b>	<b>96 395</b>	<b>15 029</b>	<b>15. 59</b>
74000000 Subventions d'exploitation	25 000	15 000	10 000	66. 67
74110000 SUBVENTION SEMAINE DU CUIR	20 000	20 000		
74120000 SUBVENTION CNPC	52 943	54 115	1 171-	2. 16-
74150000 CONV CCI DE MARSEILLE/SUP DE V	8 480	7 280	1 200	16. 48
74160000 EMBA QUIMPER	5 000		5 000	
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>36 227</b>	<b>27 055</b>	<b>9 172</b>	<b>33. 90</b>
78170000 Rep/prov. dépréciation actifs	13 118		13 118	
79100000 Transferts de charges exploita	23 109	27 055	3 946-	14. 59-
<b>COTISATIONS</b>	<b>1 473 841</b>	<b>1 599 038</b>	<b>125 197-</b>	<b>7. 83-</b>
75600001 COLLEGE 1	429 702	6 240	423 462	NS
75600002 COLLEGE 2	291 562		291 562	
75600003 COLLEGE 3	212 905		212 905	
75600004 COLLEGE 4	311 281		311 281	
75600005 COT MA	126 530		126 530	
75600100 COLLEGE 1		440 010	440 010-	100. 00-
75600200 COLLEGE 2		417 683	417 683-	100. 00-
75600300 COLLEGE 3		220 928	220 928-	100. 00-
75600400 COLLEGE 4		161 873	161 873-	100. 00-
75600500 COTISATIONS MEMBRE ASSOCIES		126 530	126 530-	100. 00-
75610100 FM COLLEGE 1	18 218	17 881	337	1. 88
75610200 FM COLLEGE 2	48 940	64 045	15 105-	23. 58-
75610300 FM COLLEGE 3	2 616	1 955	661	33. 81
75610400 FM COLLEGE 4	31 750	23 250	8 500	36. 56
75610500 FM COT MA	337	337		
75620000 REFACTORATION V-LOGISTIQUE		118 306	118 306-	100. 00-
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>5 381</b>	<b>564</b>	<b>4 817</b>	<b>854. 55</b>
75800000 Produits divers de gestion cou	5 381	564	4 817	854. 55
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 792 773</b>	<b>1 942 803</b>	<b>150 030-</b>	<b>7. 72-</b>
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>865 240</b>	<b>857 203</b>	<b>8 037</b>	<b>0. 94</b>
60410000 ACHAT ETUDES	51 994		51 994	
60500000 Achats Matériel, équipements,	1 586	1 261	325	25. 74
60630000 Fournitures Entretien, petit é	62	1 906	1 844-	96. 76-
60640000 Fournitures administratives	1 803	7 571	5 768-	76. 19-
60650000 PHOTOCOPIES	2 440	4 420	1 980-	44. 79-
60880500 CONTRIBUTION ECO TLC	28 907	9 253	19 653	212. 39
61300000 Locations entrepôt shurgard	1 726	2 263	537-	23. 72-
61310000 LOCATION DE MATERIEL	7 906	7 906		
61320000 LOYER PARKING AUTOCITE	5 558	3 360	2 198	65. 42
61350000 Locations immobilières	39 163	51 078	11 916-	23. 33-
61400000 Charges locatives et coproprié	5 400	8 278	2 878-	34. 76-
61561000 CONTRAT DIVERS	8 356	8 662	306-	3. 54-
61580000 ABONNEMENT EUDONET	21 816	11 427	10 389	90. 91
61600000 Primes d'assurance	27 538	25 085	2 453	9. 78
61620000 Assurance protection juridique	83 850	83 850		
61800000 Services extérieurs divers	6		6	

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61810000 Documentation générale	8 956	6 558	2 398	36.57
61860000 MANIFESTATION SALON	447	5 348	4 901-	91.64-
61865000 MANIFESTATION R.REGIONALES		60	60-	100.00-
61870000 COLLOQUES ET SEMINAIRES	120	12 403	12 283-	99.03-
61890000 SKI TEST		333	333-	100.00-
62100000 Pers Extérieur OLBIA/BLOCH (ho	36 000	36 000		
62110000 ATELIERS FORMATION WORKSHOP (h	5 220	70	5 150	N5
62200000 INTERIM	6 843	4 675	2 169	46.40
62260000 Honoraires	64 207	55 898	8 310	14.87
62260100 HONORAIRES JUMANISA	43 200	43 200		
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	77	75	2	2.91
62310000 COMMUNICATION MEDIA FILIERE	104 126	156 000	51 874-	33.25-
62370000 Catalogues et imprimés		216	216-	100.00-
62380000 Divers, pourboires cadeaux, do	230		230	
62410000 Port sur achats	30		30	
62500000 Déplacements, missions, récept	688	4 496	3 808-	84.69-
62560000 Missions	2 647	3 839	1 192-	31.04-
62570000 Réceptions		245	245-	100.00-
62570100 MAN DIV (Lab Vie Act sport)	117	2 713	2 596-	95.68-
62570200 Frias réunion bureau, CA, AG	5 710	12 643	6 932-	54.83-
62570300 Frais divers réunions	2 937	7 818	4 881-	62.44-
62570400 FRAIS DEPLACEMENT FESI	118	605	487-	80.50-
62570500 REUNIONS MATNALES	337	859	522-	60.73-
62571000 COMMISSION SOCIALE	748	10 720	9 972-	93.02-
62571100 COMMISSION PARITAIRE	1 741		1 741	
62571500 COMMISSION SPORT DE RAQUETTE		69	69-	100.00-
62572500 COMMISSION ALS	3 214	4 734	1 519-	32.10-
62573000 Frais commø sports collectifs	501	49	452	926.64
62574000 Frais commission Montagne	678	2 684	2 005-	74.72-
62576000 COMMISSION CYCLE		2 280	2 280-	100.00-
62579200 COMMISSION FITNESS	2 500	1 000	1 500	150.00
62579300 COMMISSION DEVELOP DURABLE	605		605	
62580000 Intendance, café	614	454	160	35.35
62600000 Frais postaux et ticom.		1 657	1 657-	100.00-
62610000 MACHINE A AFFRANCHIR	1 069		1 069	
62620000 MOBILE VCA/CL ET FIBRE	2 085	1 233	852	69.07
62620100 NDF TELEPONE PORTABLES	834	1 029	195-	18.92-
62620200 SFR C LANDREAU		275	275-	100.00-
62630000 OVH Internet/Exchange	6 836	3 519	3 318	94.29
62630100 VOIP/OVH		1 468	1 468-	100.00-
62700000 Services bancaires et assimilé	1 240	1 088	152	13.97
62710000 Frais/titres (achat, vente, ga	470	469	1	0.20
62770000 FRAIS S/CHEQUES DEJEUNER	35	42	7-	16.54-
62810000 CONTRIBUTION FRANCE MONTAGNE	80 801	80 000	800	1.00
62810100 COMMUN (KITS,LUMIPLAN, NOM DE	9 691	5 310	4 381	82.51
62820000 Groupements Patronaux	163 768	141 250	22 518	15.94
62830000 Cotation FESI	17 500	17 500		
62840000 Frais de recrutement	187		187	
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>50 365</b>	<b>56 881</b>	<b>6 516-</b>	<b>11.46-</b>
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	45 518	52 769	7 251-	13.74-
63330000 FORMATION CONTINUE	4 847	4 112	735	17.87

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>589 562</b>	<b>616 822</b>	<b>27 260-</b>	<b>4. 42-</b>
64110000 Salaires appointements	549 951	585 951	36 000-	6. 14-
64111000 Indemnités de stage	8 305	15 650	7 346-	46. 94-
64115000 EXCEDENT REGIME DE PREV/SANTE	4 638		4 638	
64120000 Congés payés	5 091-	8 971	14 062-	156. 75-
64130000 Primes et gratifications	7 500	6 250	1 250	20. 00
64140000 Indemnités/ USS	24 260		24 260	
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>278 844</b>	<b>317 383</b>	<b>38 539-</b>	<b>12. 14-</b>
64510000 Cotisations URSSAF	164 957	175 858	10 901-	6. 20-
64520000 Cot. mutuelles		25 623	25 623-	100. 00-
64530000 RETRAITE KLESIA	53 397	59 364	5 967-	10. 05-
64540000 Cotisations MUTUELLE HENNER	25 593		25 593	
64550000 AG2R LA MONDIALE	11 825	14 510	2 685-	18. 51-
64560000 PREVOYANCE HENNER	11 994	13 091	1 097-	8. 38-
64570000 Charges sociales sur congés pa	9 508-	6 086	15 594-	256. 22-
64572000 charges sociales sur primes	2 955	2 844	111	3. 90
64580000 Titres de transport	4 370	4 963	593-	11. 95-
64590000 FORFAIT MOBILITE VELO	250		250	
64750000 MEDICINE DU TRAVAIL	1 210	1 152	58	5. 00
64760000 Chèques déjeuner	11 802	13 892	2 089-	15. 04-
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>20 883</b>	<b>28 871</b>	<b>7 988-</b>	<b>27. 67-</b>
68111000 Dot/amort. immob. incorporelles	11 973	18 040	6 067-	33. 63-
68112000 Dot/amort. immob. corporelles	8 910	10 831	1 921-	17. 74-
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>		<b>13 118</b>	<b>13 118-</b>	<b>100. 00-</b>
68170000 Dot/prov. actifs circulants		13 118	13 118-	100. 00-
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>29 179</b>	<b>666</b>	<b>28 513</b>	<b>NS</b>
65100000 Redevances /concessions, breve		607	607-	100. 00-
65400000 Pertes /créances irrécouvrable	29 179		29 179	
65800000 Charges de gestion courante		58	58-	100. 00-
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 834 073</b>	<b>1 890 944</b>	<b>56 871-</b>	<b>3. 01-</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>41 301-</b>	<b>51 859</b>	<b>93 160-</b>	<b>179. 64-</b>
<b>BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFEREE</b>	<b>80 514</b>		<b>80 514</b>	
75500001 REFACTURATION DIVERSES	8 514		8 514	
75520000 REFACTURATION V-LOGISTIQUE	72 000		72 000	
<b>PRODUITS DES AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>4 382</b>	<b>4 037</b>	<b>345</b>	<b>8. 55</b>
76200000 Produits autres immo financier	4 382	4 037	345	8. 55
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	<b>3 256</b>	<b>4 277</b>	<b>1 021-</b>	<b>23. 87-</b>
76400000 Revenus des VMP	3 239	4 243	1 004-	23. 66-
76800000 Autre produits financiers	18	35	17-	49. 74-
<b>REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>7 835</b>	<b>8 358</b>	<b>523-</b>	<b>6. 25-</b>
78660000 Rep/prov. dépr. éléments finan	7 835	8 358	523-	6. 25-
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>15 474</b>	<b>16 672</b>	<b>1 198-</b>	<b>7. 19-</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	14 231	7 835	6 395	81. 62
68660000 Dot/prov. éléments financiers	14 231	7 835	6 395	81. 62
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	165	219	54-	24. 64-
66150000 INTERETS COMPTE COURANT	165	219	54-	24. 64-
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>14 396</b>	<b>8 054</b>	<b>6 341</b>	<b>78. 73</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>1 078</b>	<b>8 618</b>	<b>7 540-</b>	<b>87. 49-</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>40 292</b>	<b>60 477</b>	<b>20 185-</b>	<b>33. 38-</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	25 000		25 000	
77100000 Produits except. /opé. gestion	25 000		25 000	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3		3	
77800000 Autres produits exceptionnels	3		3	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>25 003</b>		<b>25 003</b>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	58	7	51	785. 32
67100000 Charges excep. /opération gest	58	7	51	785. 32
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	31 330	179	31 151	NS
67500000 VNC lments d'actif cds		179	179-	100. 00-
67800000 Autres charges exceptionnelles	1 330		1 330	
67888000 ABANDON COMPTE COURANT	30 000		30 000	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>31 388</b>	<b>185</b>	<b>31 203</b>	<b>NS</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>6 385-</b>	<b>185-</b>	<b>6 199-</b>	<b>NS</b>
IMPOTS SUR LES BENEFICES	981	1 030	49-	4. 76-
69500000 Impôts sur les bénéfices	981	1 030	49-	4. 76-
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>1 913 764</b>	<b>1 959 475</b>	<b>45 711-</b>	<b>2. 33-</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 880 838</b>	<b>1 900 214</b>	<b>19 376-</b>	<b>1. 02-</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>32 926</b>	<b>59 262</b>	<b>26 335-</b>	<b>44. 44-</b>
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>32 926</b>	<b>59 262</b>	<b>26 335-</b>	<b>44. 44-</b>

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 780 990.05 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 792 772.77 Euros et dégagant un excédent de 32 926.17 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

#### Suivi des abandons de créances :

En 2020 : L'Union sports et Cycle a procédé à un abandon de compte courant de sa filiale MEDIAFILIERE pour un montant de 30 000 euros avec retour à meilleure fortune.

En 2019 : L'Union sports et Cycle n'a pas procédé à un abandon de compte courant de sa filiale MEDIAFILIERE.

En 2018 : L'Union sports et Cycle a procédé à un abandon de compte courant de sa filiale MEDIAFILIERE pour un montant de 270 000 euros avec retour à meilleure fortune.

En 2017 : L'Union sports et Cycle a procédé à un abandon de compte courant de sa filiale MEDIAFILIERE pour un montant de 220 000 euros avec retour à meilleure fortune.

#### Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus :

En date du 30 janvier 2020 l'OMS a déclaré l'état d'urgence internationale lié à la santé publique. En raison de l'évolution du COVID-19, la France a annoncé des mesures de confinement en date du 17 mars 2020.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

#### Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Compte tenu de l'évolution de la situation à la date d'arrêt des comptes, nous ne sommes pas en capacité d'appréhender avec exactitude l'ensemble des éléments pouvant impacter les comptes de l'exercice 2020, néanmoins malgré les impacts pouvant survenir cela ne devrait pas remettre pas en cause la continuité d'exploitation.

## **ANNEXE**

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

### **- 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.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

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

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	124 462	
Installations générales agencements aménagements divers	42 929		
Matériel de transport			1 455
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	57 673		2 556
TOTAL	100 602		4 011
Autres participations	98 500		5 380
Prêts, autres immobilisations financières	13 383		167
TOTAL	111 883		5 547
TOTAL GENERAL	336 947		9 558

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		124 462	124 462
Installations générales agencements aménagements divers			42 929	42 929
Matériel de transport			1 455	1 455
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			60 229	60 229
TOTAL			104 613	104 613
Autres participations			103 880	103 880
Prêts, autres immobilisations financières			13 550	13 550
TOTAL			117 430	117 430
TOTAL GENERAL			346 505	346 505

compte 218200 Matériel de transport :  
- acquisitions de l'année 2020 : 1455 euros  
compte 218300 Matériel de bureau et informatique :  
- acquisitions de l'année 2020 : 2 556 euros  
compte 2611000 titres de participation REDISPORT :  
- acquisitions de l'année 2020 : 5 380 euros

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	93 119	11 973	105 092
Installations générales agencements aménagements divers	42 929			42 929
Matériel de transport		106		106
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	38 604	8 804		47 408
TOTAL	81 533	8 910		90 443
TOTAL GENERAL	174 652	20 883		195 535

## ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	11 973				
Matériel de transport	106				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 804				
TOTAL	8 910				
TOTAL GENERAL	20 883				

Dotations de l'exercice :  
immobilisations incorporelles : 11 973 euros  
Matériel de transport : 106 euros  
Matériel de bureau et informatique : 8 904 euros

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	13 118		13 118		
Autres provisions pour dépréciation	7 835	6 395			14 231
TOTAL	20 953	6 395	13 118		14 231
TOTAL GENERAL	20 953	6 395	13 118		14 231
<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation			13 118		
financières		14 231	7 835		

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	13 550	13 550	
Autres créances clients	156 045	156 045	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 038	1 038	
Débiteurs divers	133 791	133 791	
Charges constatées d'avance	47 659	47 659	
TOTAL	352 084	352 084	

## ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	2 000	2 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	105 880	105 880		
Personnel et comptes rattachés	55 503	55 503		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 428	91 428		
Impôts sur les bénéfices	981	981		
Autres impôts taxes et assimilés	20 754	20 754		
Autres dettes	3 440	3 440		
<b>TOTAL</b>	<b>279 987</b>	<b>279 987</b>		

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

### Dépréciation des valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

## ANNEXE

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

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	18 401
Total	18 401

Les autres créances correspondent à des produits à recevoir pour 18 401€

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 392
Dettes fiscales et sociales	83 020
Total	126 413

#### Détail des charges à payer :

- Factures non parvenues : 43 392 euros ;
- Provision pour primes sur salaire : 29 500 euros ;
- Provision pour charges sur primes sur salaire : 11 883 euros ;
- Provision congés payés : 26 003 euros ;
- Provision pour charges congés payés : 11 987 euros
- Etat - autres charges à payer : 3 647 euros

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	47 659
Total	47 659

## ANNEXE

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	6
Employés	2
Total	8

#### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Bilan :

- Compte courant médiafilère : 114 874 euros débiteur

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 960 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- 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 :

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagements financiers

##### Engagements donnés

- une caution bancaire pour le Bail de l'Union sports et cycle sur les locaux.

##### Engagements reçus

NEANT

**ANNEXE**

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

**Crédit bail**

L'union sports cycle détient 4 photocopieurs en crédit bail pour une durée de 3 ans depuis le 30/03/2017 pour un montant annuel de 7 904 euros.



## **L'UNION SPORT ET CYCLE**

Rapport du commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020  
L'Union Sport et Cycle  
Stade Jean Bouin  
Régie par la loi du 21 mars 1884 et les lois  
subséquentes la complétant ou la modifiant  
33, rue Nungesser et Colli  
75016 – PARIS

*Ce rapport contient 18 pages*



## **L'UNION SPORT ET CYCLE**

**L'Union des Entreprises de la filière du Sport des Loisirs du cycle et de la mobilité –  
Régie par la loi du 21 mars 1884 et les lois subséquentes la complétant ou la  
modifiant**

Siège social : Stade Jean Bouin – 33, rue Nungesser et Colli - 750016 PARIS

### **Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2020

Mesdames, Messieurs,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Union Sport et Cycle relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du syndicat à la fin de cet exercice.

#### **Fondement de l'opinion**

##### *Référentiel d'audit*

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

##### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.



## **Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

## **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le syndicat ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration.



## **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre entité.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



**Union Sport et Cycle**  
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels  
Exercice clos le 31 décembre 2020

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 07 juin 2021

Le commissaire aux comptes,

SACOR AUDIT S.A.S.  
Représentée par Philippe GUIBORA

## 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	124 462	105 092	19 370	31 343	11 973-	38.20-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	104 613	90 443	14 170	19 069	4 899-	25.69-
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	103 880		103 880	98 500	5 380	5.46	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	13 550		13 550	13 383	167	1.25	
<b>Total I</b>	<b>346 505</b>	<b>195 535</b>	<b>150 970</b>	<b>162 295</b>	<b>11 325-</b>	<b>6.98-</b>	
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	156 045		156 045	233 540	77 494-	33.18-
	Autres créances	134 830		134 830	225 219	90 389-	40.13-
Valeurs mobilières de placement	581 254	14 231	567 023	576 439	9 415-	1.63-	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	724 462		724 462	596 321	128 141	21.49	
Charges constatées d'avance (3)	47 659		47 659	53 005	5 345-	10.08-	
<b>Total III</b>	<b>1 644 251</b>	<b>14 231</b>	<b>1 630 020</b>	<b>1 684 523</b>	<b>54 503-</b>	<b>3.24-</b>	
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>	<b>1 990 756</b>	<b>209 766</b>	<b>1 780 990</b>	<b>1 846 818</b>	<b>65 828-</b>	<b>3.56-</b>	

(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	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	1 378 987	1 378 987		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	28 140	31 122-	59 262	190.42
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	<b>32 926</b>	<b>59 262</b>	<b>26 335-</b>	<b>44.44-</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>				
	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					
<b>Total I</b>	<b>1 440 053</b>	<b>1 407 127</b>	<b>32 926</b>	<b>2.34</b>	
	Comptes de liaison				
	<b>Total II</b>				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	60 950	60 950		
	Fonds dédiés sur autres ressources				
<b>Total III</b>	<b>60 950</b>	<b>60 950</b>			
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers	2 000	2 000		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105 880	139 391	33 510-	24.04-
	Dettes fiscales et sociales	168 666	200 420	31 754-	15.84-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 440	27 888	24 448-	87.66-	
Instrument de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		9 042	9 042-	100.00-
	<b>Total IV</b>	<b>279 987</b>	<b>378 741</b>	<b>98 754-</b>	<b>26.07-</b>
	Ecarts de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 780 990</b>	<b>1 846 818</b>	<b>65 828-</b>	<b>3.56-</b>

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

279 987 369 699



## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services	165 901	219 752	53 851-	24. 51-
Production stockée Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	111 423	96 395	15 029	15. 59
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	36 227	27 055	9 172	33. 90
Collectes				
Cotisations	1 473 841	1 599 038	125 197-	7. 83-
Autres produits	5 381	564	4 817	854. 55
<b>Total I</b>	<b>1 792 773</b>	<b>1 942 803</b>	<b>150 030-</b>	<b>7. 72-</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	865 240	857 203	8 037	0. 94
Impôts, taxes et versements assimilés	50 365	56 881	6 516-	11. 46-
Salaires et traitements	589 562	616 822	27 260-	4. 42-
Charges sociales	278 844	317 383	38 539-	12. 14-
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	20 883	28 871	7 988-	27. 67-
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions		13 118	13 118-	100. 00-
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	29 179	666	28 513	NS
<b>Total II</b>	<b>1 834 073</b>	<b>1 890 944</b>	<b>56 871-</b>	<b>3. 01-</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>41 301-</b>	<b>51 859</b>	<b>93 160-</b>	<b>179. 64-</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	80 514		80 514	
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 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier	4 382	4 037	345	8.55
Autres intérêts et produits assimilés	3 256	4 277	1 021-	23.87-
Reprises sur provisions et transferts de charges	7 835	8 358	523-	6.25-
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	<b>15 474</b>	<b>16 672</b>	<b>1 198-</b>	<b>7.19-</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements et aux provisions	14 231	7 835	6 395	81.62
Intérêts et charges assimilées	165	219	54-	24.64-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	<b>14 396</b>	<b>8 054</b>	<b>6 341</b>	<b>78.73</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>1 078</b>	<b>8 618</b>	<b>7 540-</b>	<b>87.49-</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>40 292</b>	<b>60 477</b>	<b>20 185-</b>	<b>33.38-</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25 000		25 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3		3	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total VII</b>	<b>25 003</b>		<b>25 003</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	58	7	51	785.32
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	31 330	179	31 151	NS
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
<b>Total VIII</b>	<b>31 388</b>	<b>185</b>	<b>31 203</b>	<b>NS</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>6 385-</b>	<b>185-</b>	<b>6 199-</b>	<b>NS</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)	981	1 030	49-	4.76-
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 913 764</b>	<b>1 959 475</b>	<b>45 711-</b>	<b>2.33-</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>1 880 838</b>	<b>1 900 214</b>	<b>19 376-</b>	<b>1.02-</b>
<b>Solde intermédiaire</b>	<b>32 926</b>	<b>59 262</b>	<b>26 335-</b>	<b>44.44-</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>32 926</b>	<b>59 262</b>	<b>26 335-</b>	<b>44.44-</b>

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 780 990.05 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 792 772.77 Euros et dégageant un excédent de 32 926.17 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

#### Suivi des abandons de créances :

En 2020 : L'Union sports et Cycle a procédé à un abandon de compte courant de sa filiale MEDIAFILIERE pour un montant de 30 000 euros avec retour à meilleure fortune.

En 2019 : L'Union sports et Cycle n'a pas procédé à un abandon de compte courant de sa filiale MEDIAFILIERE.

En 2018 : L'Union sports et Cycle a procédé à un abandon de compte courant de sa filiale MEDIAFILIERE pour un montant de 270 000 euros avec retour à meilleure fortune.

En 2017 : L'Union sports et Cycle a procédé à un abandon de compte courant de sa filiale MEDIAFILIERE pour un montant de 220 000 euros avec retour à meilleure fortune.

#### Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus :

En date du 30 janvier 2020 l'OMS a déclaré l'état d'urgence internationale lié à la santé publique. En raison de l'évolution du COVID-19, la France a annoncé des mesures de confinement en date du 17 mars 2020.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

#### Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Compte tenu de l'évolution de la situation à la date d'arrêt des comptes, nous ne sommes pas en capacité d'appréhender avec exactitude l'ensemble des éléments pouvant impacter les comptes de l'exercice 2020, néanmoins malgré les impacts pouvant survenir cela ne devrait pas remettre pas en cause la continuité d'exploitation.



## ANNEXE

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

### - 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.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



## ANNEXE

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

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
<b>Autres postes d'immobilisations incorporelles</b> TOTAL	124 462		
Installations générales agencements aménagements divers	42 929		
Matériel de transport	1 455		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	57 673		2 556
TOTAL	100 602		4 011
Autres participations	98 500		5 380
Prêts, autres immobilisations financières	13 383		167
TOTAL	111 883		5 547
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>336 947</b>		<b>9 558</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
<b>Autres immobilisations incorporelles</b> TOTAL			124 462	124 462
Installations générales agencements aménagements divers			42 929	42 929
Matériel de transport		1 455	1 455	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			60 229	60 229
TOTAL			104 613	104 613
Autres participations		103 880	103 880	
Prêts, autres immobilisations financières			13 550	13 550
TOTAL			117 430	117 430
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>346 505</b>	<b>346 505</b>

compte 218200 Matériel de transport :  
- acquisitions de l'année 2020 : 1455 euros  
compte 218300 Matériel de bureau et informatique :  
- acquisitions de l'année 2020 : 2 556 euros  
compte 2611000 titres de participation REDISPORT :  
- acquisitions de l'année 2020 : 5 380 euros

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
<b>Autres immobilisations incorporelles</b> TOTAL	93 119	11 973		105 092
Installations générales agencements aménagements divers	42 929			42 929
Matériel de transport		106		106
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	38 604	8 804		47 408
TOTAL	81 533	8 910		90 443
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>174 652</b>	<b>20 883</b>		<b>195 535</b>



## ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	11 973				
Matériel de transport	106				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 804				
TOTAL	8 910				
TOTAL GENERAL	20 883				

Dotations de l'exercice :  
immobilisations incorporelles : 11 973 euros  
Matériel de transport : 106 euros  
Matériel de bureau et informatique : 8 904 euros

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	13 118		13 118		
Autres provisions pour dépréciation	7 835	6 395			14 231
TOTAL	20 953	6 395	13 118		14 231
TOTAL GENERAL	20 953	6 395	13 118		14 231
<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation			13 118		
financières		14 231	7 835		

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	13 550	13 550	
Autres créances clients	156 045	156 045	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 038	1 038	
Débiteurs divers	133 791	133 791	
Charges constatées d'avance	47 659	47 659	
TOTAL	352 084	352 084	



## ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	2 000	2 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	105 880	105 880		
Personnel et comptes rattachés	55 503	55 503		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 428	91 428		
Impôts sur les bénéfices	981	981		
Autres impôts taxes et assimilés	20 754	20 754		
Autres dettes	3 440	3 440		
<b>TOTAL</b>	<b>279 987</b>	<b>279 987</b>		

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

### Dépréciation des valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.



## ANNEXE

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

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	18 401
Total	18 401

Les autres créances correspondent à des produits à recevoir pour 18 401€

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 392
Dettes fiscales et sociales	83 020
Total	126 413

#### Détail des charges à payer :

- Factures non parvenues : 43 392 euros ;
- Provision pour primes sur salaire : 29 500 euros ;
- Provision pour charges sur primes sur salaire : 11 883 euros ;
- Provision congés payés : 26 003 euros ;
- Provision pour charges congés payés : 11 987 euros
- Etat - autres charges à payer : 3 647 euros

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	47 659
Total	47 659



## ANNEXE

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Effectif moyen

		Personnel salarié
Cadres	6	
Employés	2	
Total	8	

#### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Bilan :

- Compte courant médiafilère : 114 874 euros débiteur

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 960 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- 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 :

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagements financiers

##### Engagements donnés

- une caution bancaire pour le Bail de l'Union sports et cycle sur les locaux.

##### Engagements recus

NEANT



**ANNEXE**

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

**Crédit bail**

L'union sports cycle détient 4 photocopieurs en crédit bail pour une durée de 3 ans depuis le 30/03/2017 pour un montant annuel de 7 904 euros.



**Liste des filiales et participations**

UNION SPORT ET CYCLE  
75016 PARIS

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
<b>A. Renseignements détaillés</b> - Filiales détenues à + de 50% - MEDIAFILIERE - Participations détenues entre 10 et 50 % - REDISPORT	100 000	41 200	93.00	93 000	93 000			691 886	2 522		
<b>B. Renseignements globaux</b> - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	10 000	2 572	83.80	8 380	8 380			192 397	1 682		



## SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

**LUCIEN ZOUARY ET ASSOCIES**

154 BLD HAUSSMANN

75008 PARIS

0147422200

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	7 000	7 000		30	30-	100.00-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	46 680	36 381	10 299	11 174	875-	7.83-
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	40 947	17 814	23 133	27 797	4 664-	16.78-
	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							
Autres immobilisations financières	32 346		32 346	32 386	40-	0.12-	
<b>Total II</b>	<b>126 973</b>	<b>61 195</b>	<b>65 779</b>	<b>71 387</b>	<b>5 608-</b>	<b>7.86-</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>						
	Clients et comptes rattachés	212 071		212 071	133 510	78 560	58.84
	Autres créances	13 338		13 338	50 869	37 531-	73.78-
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	33 330		33 330	36 180	2 850-	7.88-	
Charges constatées d'avance (3)	76 117		76 117	86 435	10 318-	11.94-	
<b>Total III</b>	<b>334 856</b>		<b>334 856</b>	<b>306 994</b>	<b>27 862</b>	<b>9.08</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>461 829</b>	<b>61 195</b>	<b>400 635</b>	<b>378 381</b>	<b>22 253</b>	<b>5.88</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	100 000		100 000			
	<b>Réserves</b> Réserve légale Réerves statutaires ou contractuelles Réerves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau	43 722-		42 314-		1 408-	3.33-
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	2 522		1 408-		3 930	279.13
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	58 800		56 278		2 522	4.48
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées					
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b> Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	116 874		127 264		10 390-	8.16-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b> Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	76 073 123 387		102 411 86 455		26 338- 36 933	25.72- 42.72
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			33		33-	100.00-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	25 500		5 940		19 560	329.27
	<b>Total IV</b>	341 835		322 103		19 731	6.13
	Ecart de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	400 635		378 381		22 253	5.88

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

388 047

320 103

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises	686 886		686 886	695 222		8 336-	1. 20-
Production vendue de biens							
Production vendue de services	5 000		5 000	5 004		4-	0. 08-
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>691 886</b>		<b>691 886</b>	<b>700 226</b>		<b>8 340-</b>	<b>1. 19-</b>
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				711		711-	100. 00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 734	11 600		5 866-	50. 57-
Autres produits			33 295	263		33 033	NS
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>730 916</b>	<b>712 800</b>		<b>18 115</b>	<b>2. 54</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises			81 218	41 804		39 413	94. 28
Variation de stock (marchandises)				677		677-	100. 00-
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			310 578	424 745		114 167-	26. 88-
Impôts, taxes et versements assimilés			4 183	4 702		519-	11. 03-
Salaires et traitements			234 394	195 628		38 766	19. 82
Charges sociales			117 633	96 941		20 692	21. 35
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 119	9 933		1 814-	18. 26-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 548	24		1 524	NS
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>757 674</b>	<b>774 455</b>		<b>16 781-</b>	<b>2. 17-</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>26 758-</b>	<b>61 654-</b>		<b>34 896</b>	<b>56. 60</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				60 303		60 303-	100. 00-
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 (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>						
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>						
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		26 758-		1 351-	25 407-	NS
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		45-		26	71-	276. 02-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		30 000			30 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>		29 955		26	29 929	NS
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		675		82	593	719. 27
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>		675		82	593	719. 27
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		29 280		57-	29 337	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		760 871		773 129	12 259-	1. 59-
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		758 349		774 537	16 188-	2. 09-
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		2 522		1 408-	3 930	279. 13

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

4 530

4 439

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		30	30-	100.00-
20500000 Concessions et droits similair	7 000	7 000		
28050000 AmMORT.CONCESSIONS ET DROITS S	7 000-	6 970-	30-	0.43-
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 299	11 174	875-	7.83-
20800000 Conception maquettes	10 800	10 800		
20810000 Site Internet	32 630	30 080	2 550	8.48
20820000 APPLICATION ANDROID	3 250	3 250		
28080000 Amort. Autres immobilisations	10 800-	10 800-		
28081000 Autres amorti incorporelles	22 331-	18 906-	3 425-	18.12-
28082000 AUTRES AMORTISSEMNTS INCORPORE	3 250-	3 250-		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 133	27 797	4 664-	16.78-
21810000 INST GLES, AGENCTS, AMENGT DIV	5 020	5 020		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL	11 503	11 503		
21840000 MOBILIER	24 424	24 424		
28181000 AMORT. INSTALLATIONS GENERALES	2 897-	1 893-	1 004-	53.04-
28183000 AMORT.MAT DE BUR ET INFORMATIQ	9 764-	7 253-	2 511-	34.62-
28184000 AMORT.MOBILIER	5 153-	4 004-	1 149-	28.70-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	32 346	32 386	40-	0.12-
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT VERSES	32 346	32 386	40-	0.12-
<b>Total II</b>	<b>65 779</b>	<b>71 387</b>	<b>5 608-</b>	<b>7.86-</b>
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	212 071	133 510	78 560	58.84
41199999 CLIENTS	212 071	133 510	78 560	58.84
AUTRES CREANCES	13 338	50 869	37 531-	73.78-
43710000 CHEQUES DEJEUNER	403	2 410	2 007-	83.29-
44566500 TVA DEDUCTIBLE A 20%	11 152	15 246	4 094-	26.85-
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER		12 972	12 972-	100.00-
44586000 Taxes/CA sur fact. non parvenu	1 784		1 784	
46300000 UNION PASSIF SOCIAL		20 030	20 030-	100.00-
46720000 DEB CREDIT DIV V-LOGISTIQUE		212	212-	100.00-
DISPONIBILITES	33 330	36 180	2 850-	7.88-
51200000 BANQUE (Banque Paribas)	33 330	33 053	277	0.84
51300000 PAYPAL		3 127	3 127-	100.00-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	76 117	86 435	10 318-	11.94-
48600000 Charges constatées d'avance	76 117	86 435	10 318-	11.94-
<b>Total III</b>	<b>334 856</b>	<b>306 994</b>	<b>27 862</b>	<b>9.08</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>400 635</b>	<b>378 381</b>	<b>22 253</b>	<b>5.88</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	100 000	100 000		
10100000 CAPITAL	100 000	100 000		
REPORT A NOUVEAU	43 722-	42 314-	1 408-	3. 33-
11900000 Report à nouveau (débit)	43 722-	42 314-	1 408-	3. 33-
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	2 522	1 408-	3 930	279. 13
<b>Total I</b>	<b>58 800</b>	<b>56 278</b>	<b>2 522</b>	<b>4. 48</b>
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	116 874	127 264	10 390-	8. 16-
16500000 Dépôts et cautionnements reçu	2 000	2 000		
45600000 AVANCE COMPTE COURANTUNION	114 874	125 264	10 390-	8. 29-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	76 073	102 411	26 338-	25. 72-
40199999 FOURNISSEURS	66 764	93 932	27 168-	28. 92-
40800000 FACTURES A RECEVOIR	9 309	8 479	830	9. 78
DETTES FISCALES ET SOCIALES	123 387	86 455	36 933	42. 72
42850000 PERSONNEL-PROVISION PRIMES	19 000	7 500	11 500	153. 33
42860000 Personnel - Charges à payer	17 838	15 139	2 699	17. 83
43100000 URSSAF/POLE EMPLOI	13 084	13 827	743-	5. 37-
43700000 RETRAITE AUDIENS	5 626	4 430	1 197	27. 01
43720000 ARTICLE 83	3 070	2 725	345	12. 66
43731000 PREVOYANCE HENNER	1 367	1 208	159	13. 14
43740000 MUTUELLE AXA	940	903	37	4. 12
43860000 PROVISIONS SUR CHARGES	14 821	9 708	5 113	52. 66
44410000 DGGIP IMPOT PERSONNEL	2 336	2 286	50	2. 19
44551000 TVA A DECAISSER	7 871		7 871	
44571200 TVA COLLECTEE A 2,10%	71	178	108-	60. 48-
44571500 TVA COLLECTEE A 20%	33 856	19 298	14 557	75. 43
44586000 Taxes/CA sur fact. non parvenu		7 473	7 473-	100. 00-
44860000 CHARGES A PAYER	3 508	1 781	1 728	97. 05
AUTRES DETTES		33	33-	100. 00-
46700001 NDF KOUBY		33	33-	100. 00-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	25 500	5 940	19 560	329. 27
48700000 Produits constatés d'avance	25 500	5 940	19 560	329. 27
<b>Total IV</b>	<b>341 835</b>	<b>322 103</b>	<b>19 731</b>	<b>6. 13</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>400 635</b>	<b>378 381</b>	<b>22 253</b>	<b>5. 88</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>	<b>686 886</b>	<b>695 222</b>	<b>8 336-</b>	<b>1. 20-</b>
70700000 CAMP.SENSIBILISATION ADRETS/AS	90 189	140 827	50 638-	35. 96-
70700001 VENTES MAG VIA UNION/ASS 2,10%	293 987	329 578	35 591-	10. 80-
70700002 PARTENARIATS EVEN ET INSTIT/AS	150 264	224 817	74 553-	33. 16-
70700003 REFACTURATION ETUDES VIA UNION	152 447		152 447	
<b>PRODUCTION VENDUE DE SERVICES</b>	<b>5 000</b>	<b>5 004</b>	<b>4-</b>	<b>0. 08-</b>
70600000 Prestations de services	5 000	5 000		
70851100 FRAIS DE PORT S/ABONT		4	4-	100. 00-
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>691 886</b>	<b>700 226</b>	<b>8 340-</b>	<b>1. 19-</b>
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>		<b>711</b>	<b>711-</b>	<b>100. 00-</b>
74000000 Subventions d'exploitation		711	711-	100. 00-
<b>REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES</b>	<b>5 734</b>	<b>11 600</b>	<b>5 866-</b>	<b>50. 57-</b>
79100000 Transferts de charges d'exploit	5 734	5 600	134	2. 38
79130000 TRANSFERT DE CHARGES/NAS		6 000	6 000-	100. 00-
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>33 295</b>	<b>263</b>	<b>33 033</b>	<b>NS</b>
75600000 REFACTURATION CHARGES/ASS 20%	33 192		33 192	
75800000 Produits divers de gestion cou	104	263	159-	60. 55-
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	<b>730 916</b>	<b>712 800</b>	<b>18 115</b>	<b>2. 54</b>
<b>ACHATS DE MARCHANDISES</b>	<b>81 218</b>	<b>41 804</b>	<b>39 413</b>	<b>94. 28</b>
60720000 ETU.OBS.CYCLE NOMADEIS	17 228	18 340	1 113-	6. 07-
60720100 ETUDE RUNNING/BVA		15 000	15 000-	100. 00-
60720200 ETUDE NPS SP TRACK EUROPE	5 880	13 400	7 520-	56. 12-
60720400 DONNEES VECTEUR PLUS/MONKEY	15 000		15 000	
60720600 ETUDE GENZ/ASS20%	30 000		30 000	
60720700 ETUDE SPORT DE RAQUETTES/ASS 2	2 000		2 000	
60720800 ETUDE SPORT ET MODE/ASS 20%		4 936-	4 936	100. 00
60721000 ETUDE LOUEURS DE CYCLES	11 110		11 110	
<b>VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)</b>		<b>677</b>	<b>677-</b>	<b>100. 00-</b>
60370000 Variation des stocks de marcha		677	677-	100. 00-
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>310 578</b>	<b>424 745</b>	<b>114 167-</b>	<b>26. 88-</b>
60500000 ACHATS DE MAT,EQUIP/ASS 20%		457	457-	100. 00-
60631000 Fournitures d'ent NAS		28	28-	100. 00-
60640000 FOURNITURES ADMIN- ASS 20%	248	224	24	10. 93
61220000 Crédit-bail mobilier/ ASS 20%	4 073	4 424	351-	7. 93-
61221000 CREDIT BAIL MOBILIER/NAS	181	15	166	NS
61222000 CREDIT BAIL VELOS/ASS 20%	215		215	
61223000 CREDIT BAIL LOCA VELOS/NAS	61		61	
61310000 NOMS DE DOMAINE-HEBGT/ASS 20%	314	126	188	149. 90
61311000 ABONNEMENT LICENCE LOG ADOBE/N	600	689	89-	12. 89-
61312000 ABONNEMENT NEWS TANK/ASS 2,10%	4 990	3 990	1 000	25. 06
61313000 ABONNEMENT CISION/ASS 20%	3 674		3 674	
61320000 LOYER FRANCI/ASS 20	102 937	132 454	29 517-	22. 28-
61321000 LOYER PARKING/ASS20%	1 544	933	611	65. 42
61350100 LOCATION VEHICULE		174	174-	100. 00-
61400000 CHARGES LOC BUR/NAS	15 846	22 897	7 051-	30. 80-
61500000 ENTRETIEN ET R'PARATIONS/ASS 2		592	592-	100. 00-

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61520000 ENT ET REP VEHICULE BB/ASS20%	57	2 236	2 180-	97. 47-
61560000 RED CONTRAT NEOPOST- EXTIN/ASS	14 039	16 512	2 474-	14. 98-
61560100 LICENCE ANNUELLE LOG DONNEES	990	18 490	17 500-	94. 65-
61600000 PRIMES D'ASSURANCE AXA LOC FRA	271	10	261	NS
61610000 ASS FRANCIN	1 114	1 667	553-	33. 18-
61850000 MANIF SKITEST/NAS	2 201	28 664	26 463-	92. 32-
61850001 SALON PRODAYS/ASS 10%		12 592	12 592-	100. 00-
61850002 CONGRES 26/06/ASS 20%	19 874	36 676	16 802-	45. 81-
61850003 PROMOTION MONTAGNE/NAS	3 048	9 703	6 654-	68. 58-
61850004 SECTION GLISSE/ASS 20%	63	729	666-	91. 36-
61850034 SECTION GLISSE/NAS	226	796	569-	71. 57-
62260000 HONORAIRES - ASS 20%	15 331	5 390	9 941	184. 46
62260100 HONORAIRES MAG/ASS 20%	42 600	37 800	4 800	12. 70
62260300 HON JUMANISA ASS/20%	27 000	36 000	9 000-	25. 00-
62270000 FRAIS D'ACT ET CONT - ASS 20%	140	43	97	227. 04
62270100 FRAIS D'ACTES/NAS	105	74	31	42. 62
62300100 ABt OVH/HEB-MIS A JOUR SITE- A	3 854	4 140	286-	6. 91-
62300200 COMMUNICATIONS/ASS 20%	274	27 466	27 192-	99. 00-
62300300 MAILCHIMP ET PICKTOCHART/NAS	3 003	1 265	1 738	137. 39
62300400 COMMUNICATIONS SAL V-LOG/ASS 2	924		924	
62300500 COMMUNICATIONS V-LOG/ASS 20%	402		402	
62300600 CAM.SENSIB V.LOG APOCOPE/ASS 2	25 011		25 011	
62340000 Cadeaux la client_le		133	133-	100. 00-
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES /ASS 2	235	93	142	151. 66
62360100 CATALOGUES IMPRIMES/NAS		783	783-	100. 00-
62360200 REALISATION ATLAS/ASS 20%	4 468		4 468	
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS/ NAS	2 206	5 737	3 531-	61. 54-
62510100 FRAIS DE DEPLCTS/ASS10%	785	511	274	53. 58
62510300 FRAIS DE DEPLCT/ASS 20%	884	1 403	519-	37. 02-
62510400 CARBURANT/NAS	84		84	
62520000 FRAIS DE COMMISSIONS	236	333	98-	29. 25-
62550000 FRAIS DE MISSION/ASS 20%	6	53	48-	89. 08-
62560000 FRAIS DE MISSIONS-NAS	1 440	1 989	549-	27. 60-
62560100 FRAIS DE MISSIONS/ASS 10%	256	323	67-	20. 74-
62560200 CARBURANT / ASS 80%	796	1 123	326-	29. 06-
62570000 Réceptions / NAS	131	165	34-	20. 84-
62600000 FRAIS POSTAUX et telephone/NAS	699	20	679	NS
62620000 FRAIS POSTAUX-TEL/ ASS 20%	460	1 636	1 176-	71. 89-
62630000 FRAIS POSTAUX/ASS 5,5%		29	29-	100. 00-
62700000 Services bancaires /ASS 20%	240	277	37-	13. 51-
62710000 services bancaires/NAS	729	558	171	30. 62
62715000 FRAIS PAYPAL/NAS	16	98	82-	83. 31-
62780100 FRAIS S/CHE DEJ/ASS 20%	31	31		
62800000 ADHESION SP PRO / ASS 20%	1 667	2 185	518-	23. 71-
62810000 COTISATIONS DIVERSES/ASS 20%		10	10-	100. 00-
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>4 183</b>	<b>4 702</b>	<b>519-</b>	<b>11. 03-</b>
63120000 Taxe d'apprentissage	1 436	26	1 410	NS
63330000 FORMATION CONTINUE/ASS 20%	1 161	3 316	2 154-	64. 97-
63510000 Impôts directs	1 293	1 291	3	0. 19
63550000 TVA NON RECUPERABLE	36	70	34-	48. 78-
63780000 Taxes diverses	257		257	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>234 394</b>	<b>195 628</b>	<b>38 766</b>	<b>19.82</b>
64110000 SALAIRES BRUTS	205 490	178 198	27 292	15.32
64115000 PROVISION CP	2 699	980	1 719	175.33
64130000 PRIMES SALARIES	11 500	500-	12 000	NS
64140000 Indemnités et avantages divers	4 044	9 154	5 110-	55.82-
64150000 REGIME EXCEDENT PREV/SANTE	1 690	1 128	562	49.77
64160000 CONVENTION STAGIAIRE	8 971	6 668	2 303	34.55
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>117 633</b>	<b>96 941</b>	<b>20 692</b>	<b>21.35</b>
64510000 URSSAF/POLE EMPLOI	65 339	57 198	8 140	14.23
64520000 COTISATIONS DE RETRAITE	17 514	14 323	3 191	22.28
64530000 COTISATIONS PREVOYANCE	4 553	3 863	690	17.85
64540000 COTISATIONS ARTICLE 83	6 922	5 839	1 083	18.54
64550000 MUTUELLE HENNER/AVIVA	10 152	9 355	798	8.53
64570000 PROVISION CHARGES S/PRIMES	5 113	1 314-	6 427	489.06
64700000 CARTE ORANGE	1 542	1 433	109	7.60
64710000 PRESTATIONS CHEQUES DEJEUNER	5 989	5 706	283	4.96
64750000 MED DU TRAVAIL(semi)/ASS 20%	510	538	28-	5.12-
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>8 119</b>	<b>9 933</b>	<b>1 814-</b>	<b>18.26-</b>
68111000 DOTATIONS AMORT INCORPORELLES	3 455	5 334	1 879-	35.23-
68112000 DOTATIONS AUX AMORTS CORPORELL	4 664	4 599	65	1.41
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>1 548</b>	<b>24</b>	<b>1 524</b>	<b>NS</b>
65400000 Pertes sur créances irrécouvrables	235		235	
65800000 Charges div. de gestion couran	1 313	24	1 289	NS
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	<b>757 674</b>	<b>774 455</b>	<b>16 781-</b>	<b>2.17-</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>26 758-</b>	<b>61 654-</b>	<b>34 896</b>	<b>56.60</b>
<b>BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFEREE</b>		<b>60 303</b>	<b>60 303-</b>	<b>100.00-</b>
75500000 REF SPORSORA ET REDISPORT/20%		44 661	44 661-	100.00-
75500200 REFACTURATION V-LOGISTIQUE/ASS		15 642	15 642-	100.00-
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>26 758-</b>	<b>1 351-</b>	<b>25 407-</b>	<b>NS</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>45-</b>	<b>26</b>	<b>71-</b>	<b>276.02-</b>
77100000 Produits except./ Opérat. gest	45-	26	71-	276.02-
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	<b>30 000</b>		<b>30 000</b>	
77880000 ABANDON CPTÉ COURANT	30 000		30 000	
<b>Total des Produits exceptionnels</b>	<b>29 955</b>	<b>26</b>	<b>29 929</b>	<b>NS</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>675</b>	<b>82</b>	<b>593</b>	<b>719.27</b>
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		82	82-	100.00-
67120000 AMENDES ET PENALITES NON DEDUC	675		675	
<b>Total des Charges exceptionnelles</b>	<b>675</b>	<b>82</b>	<b>593</b>	<b>719.27</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>29 280</b>	<b>57-</b>	<b>29 337</b>	<b>NS</b>



REDISPORT

33 -35 RUE NUNGESSER ET COLI

75016 PARIS

## SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

**LUCIEN ZOUARY ET ASSOCIES**

154 BLD HAUSSMANN

75008 PARIS

0147422200

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	69 305	22 949	46 356	56 628	10 272-	18. 14-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	1 715	1 605	110	326	216-	66. 26-	
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							
Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000			
<b>Total II</b>	<b>73 020</b>	<b>24 554</b>	<b>48 466</b>	<b>58 954</b>	<b>10 488-</b>	<b>17. 79-</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>						
	Clients et comptes rattachés	78 950		78 950	49 888	29 062	58. 25
	Autres créances	3 291		3 291	35 757	32 466-	90. 80-
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	19 713		19 713	47 118	27 405-	58. 16-	
Charges constatées d'avance (3)	955		955	812	143	17. 60	
<b>Total III</b>	<b>102 908</b>		<b>102 908</b>	<b>133 575</b>	<b>30 667-</b>	<b>22. 96-</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>175 928</b>	<b>24 554</b>	<b>151 374</b>	<b>192 529</b>	<b>41 155-</b>	<b>21. 38-</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000)	10 000		10 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
Autres réserves							
Report à nouveau	890		8 241-		9 130	110. 79	
<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	<b>1 682</b>		<b>9 130</b>		<b>7 448-</b>	<b>81. 58-</b>	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	<b>12 572</b>		<b>10 890</b>		<b>1 682</b>	<b>15. 45</b>	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques	16 922			16 922		
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>	<b>16 922</b>			<b>16 922</b>		
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	231		185	46	24. 72	
	Emprunts et dettes financières diverses	85 600		90 077	4 477-	4. 97-	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 566		68 112	57 546-	84. 49-	
	Dettes fiscales et sociales	24 330		22 270	2 060	9. 25	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	1 154		995	159	15. 98		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	<b>121 880</b>		<b>181 639</b>	<b>59 759-</b>	<b>32. 90-</b>	
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>151 374</b>		<b>192 529</b>		<b>41 155-</b>	<b>21. 38-</b>	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

128 958

181 639

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	192 397		192 397	225 654		33 257-	14. 74-
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	192 397		192 397	225 654		33 257-	14. 74-
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 850			1 850	
Autres produits			7 081	2		7 079	NS
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			201 328	225 656		24 328-	10. 78-
<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 *			88 161	138 365		50 203-	36. 28-
Impôts, taxes et versements assimilés			1 064	732		331	45. 25
Salaires et traitements			52 671	47 892		4 779	9. 98
Charges sociales			22 930	20 644		2 287	11. 08
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			17 138	6 243		10 895	174. 52
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				1 850		1 850-	100. 00-
Dotations aux provisions			16 922			16 922	
Autres charges			2	4		2-	44. 85-
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			198 889	215 730		16 841-	7. 81-
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			2 440	9 927		7 487-	75. 42-
<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 (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		758		797	39-	4. 88-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		758		797	39-	4. 88-
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		758-		797-	39	4. 88
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		1 682		9 130	7 448-	81. 58-
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				0	0-	100. 00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>				0	0-	100. 00-
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>						
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>				0	0-	100. 00-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		201 328		225 657	24 328-	10. 78-
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		199 647		216 526	16 880-	7. 80-
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		1 682		9 130	7 448-	81. 58-

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	46 356	56 628	10 272-	18. 14-
20510000 Plateforme échange EDI	69 305	62 655	6 650	10. 61
28051000 Amort Plateforme échange EDI	22 949-	6 027-	16 922-	280. 77-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	110	326	216-	66. 26-
21830000 Matériel de bureau & informati	1 715	1 715		
28183000 Amort. Matériel de bureau & in	1 605-	1 389-	216-	15. 56-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 000	2 000		
27500000 Dépôts et cautionnements versé	2 000	2 000		
<b>Total II</b>	<b>48 466</b>	<b>58 954</b>	<b>10 488-</b>	<b>17. 79-</b>
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	78 950	49 888	29 062	58. 25
41100000 Clients	78 950	49 518	29 432	59. 44
41600000 Clients douteux ou litigieux		2 220	2 220-	100. 00-
49100000 Dépré. Comptes de clients		1 850-	1 850	100. 00
AUTRES CREANCES	3 291	35 757	32 466-	90. 80-
40980000 R.R.R. à obtenir, avoirs non		21 204	21 204-	100. 00-
43770000 Titres restaurant	116	752	635-	84. 52-
44562190 TVA ded. sur immo.		2 660	2 660-	100. 00-
44566190 TVA déductible ACHATS/20%		5 591	5 591-	100. 00-
44566500 TVA DEDUCTIBLE A 20%	1 781		1 781	
44567000 Crédit de TVA à reporter	437	4 278	3 841-	89. 79-
44586000 Tva sur factures non parvenues	957	1 272	315-	24. 79-
DISPONIBILITES	19 713	47 118	27 405-	58. 16-
51211000 CREDIT DU NORD	19 713	47 118	27 405-	58. 16-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	955	812	143	17. 60
48600000 Charges constatées d'avance	955	812	143	17. 60
<b>Total III</b>	<b>102 908</b>	<b>133 575</b>	<b>30 667-</b>	<b>22. 96-</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>151 374</b>	<b>192 529</b>	<b>41 155-</b>	<b>21. 38-</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>CAPITAL</b>	10 000	10 000		
10130000 Capital souscrit appelé, vers	10 000	10 000		
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	890	8 241-	9 130	110.79
11900000 Report à nouveau (débitEUR)	890	8 241-	9 130	110.79
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)</b>	1 682	9 130	7 448-	81.58-
<b>Total I</b>	12 572	10 890	1 682	15.45
<b>PROVISIONS POUR RISQUES</b>	16 922		16 922	
15100000 Provisions pour risques	16 922		16 922	
<b>Total III</b>	16 922		16 922	
<b>CONCOURS BANCAIRES COURANTS</b>	231	185	46	24.72
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	231	185	46	24.72
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES</b>	85 600	90 077	4 477-	4.97-
45500000 CC ECR SPORT		4 477	4 477-	100.00-
45500100 ADIDAS	14 258	14 258		
45500200 GO SPORT	14 258	14 258		
45500300 INTERSPORT	14 258	14 258		
45500400 LAFUMA	14 258	14 258		
45500500 RIP CURL	7 129	7 129		
45500600 SOGECOQ	7 129	7 129		
45500700 SPORT 2000	14 258	14 258		
45580000 Intérêt dus sur compte courant	50	50		
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	10 566	68 112	57 546-	84.49-
40100000 Fournisseurs	5 546	51 161	45 615-	89.16-
40810000 Fournisseurs-fact non parvenue	5 020	16 952	11 932-	70.39-
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	24 330	22 270	2 060	9.25
42810000 PROVISION PRIMES	2 000		2 000	
42820000 Dettes prov. congés payés	4 383	2 633	1 750	66.46
43100000 Sécurité sociale	2 363	5 236	2 873-	54.88-
43720000 Malakoff retraite	1 658	2 012	355-	17.63-
43723000 Malakoff prévoyance	109	124	15-	12.13-
43750000 MUTUELLE	141	141		
43810000 PROVISION CHARGES S/PRIMES	900		900	
43820000 Charges sur congés à payer	1 753	1 053	700	66.49
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	543	829	285-	34.44-
44571200 TVA COLLECTEE A 20%	9 865	9 938	73-	0.73-
44860000 Etat - Autres charges à payer	615	304	311	102.27
<b>AUTRES DETTES</b>	1 154	995	159	15.98
41900000 CLIENT A REMBOURSER	995	995		
46720000 NDF PIERRE-YVES HOURMANT	159		159	
<b>Total IV</b>	121 880	181 639	59 759-	32.90-
<b>TOTAL GENERAL</b>	151 374	192 529	41 155-	21.38-

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE SERVICES</b>	<b>192 397</b>	<b>225 654</b>	<b>33 257-</b>	<b>14. 74-</b>
70609000 Prestations de services exo TV	14 734	8 100	6 634	81. 91
70610100 ABT ANNUEL PLATE-FORME IP	177 663	209 000	31 337-	14. 99-
70610300 OPTION PASSERELLES		8 554	8 554-	100. 00-
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>192 397</b>	<b>225 654</b>	<b>33 257-</b>	<b>14. 74-</b>
<b>REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES</b>	<b>1 850</b>		<b>1 850</b>	
78170000 Rep/prov. dépréciation actifs	1 850		1 850	
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>7 081</b>	<b>2</b>	<b>7 079</b>	<b>NS</b>
75800000 Produits divers de gestion cou	7 081	2	7 079	NS
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	<b>201 328</b>	<b>225 656</b>	<b>24 328-</b>	<b>10. 78-</b>
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>88 161</b>	<b>138 365</b>	<b>50 203-</b>	<b>36. 28-</b>
60420000 PRESTATION COMPTABLE / ASS 20%	5 000	5 000		
60630000 Fournitures Entretien, petit é		11	11-	100. 00-
60640000 Fournitures administratives		35	35-	100. 00-
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	15 000	20 000	5 000-	25. 00-
61330000 LOCATION SALLE		39	39-	100. 00-
61400000 Charges locatives et coproprié	203	400	197-	49. 34-
61560000 Maintenance informatique/plate	34 214	83 096	48 883-	58. 83-
61561000 Assistance prestation informat		3 319	3 319-	100. 00-
61562000 CONTRAT SAGE PAIE/ASS 20%	153	173	20-	11. 71-
61600000 Primes d'assurance	812	779	33	4. 26
62260000 Honoraires	31 160	22 660	8 500	37. 51
62270000 Frais d'actes et cont/ASS 20%	185	37	148	398. 38
62270100 FRAIS ACTES CONT/NAS	46	5	41	870. 34
62500000 NE PAS UTILISER		197	197-	100. 00-
62570000 D'placements, missions, R'cept		696	696-	100. 00-
62570100 Déplacements missions réceptio		59	59-	100. 00-
62570300 FRAIS DE REUNION		776	776-	100. 00-
62570400 FRAIS DE REUNION/ASS 10%		167	167-	100. 00-
62600000 Frais postaux	14		14	
62610000 AMEN internet	50		50	
62620000 SFR MOBILE PY	91		91	
62700000 Ne pas utiliser	9	214	205-	95. 78-
62770000 FRAIS S/CHEQUES DEJEUNER	22	7	15	229. 90
62770100 CONVENTION ALLIANCE/ASS20%	400	200	200	100. 00
62780000 Services bancaires et assimilé	3	25	22-	89. 82-
62810000 Divers cotisations	800	470	330	70. 21
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>1 064</b>	<b>732</b>	<b>331</b>	<b>45. 25</b>
63120000 Taxe apprentissage	333	0	333	NS
63300000 Autres organismes (impôts, tax	9	10	1-	8. 72-
63330000 Formation continue	269	265	4	1. 41
63500000 Contrib fonciere entrep. CFE	453	457	4-	0. 88-
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>52 671</b>	<b>47 892</b>	<b>4 779</b>	<b>9. 98</b>
64110000 Salaires appointements	48 921	46 057	2 863	6. 22
64120000 Congés payés	1 750	1 834	84-	4. 59-
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 000		2 000	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>CHARGES SOCIALES</b>	22 930	20 644	2 287	11.08
64510000 Cotisations URSSAF	15 136	14 451	684	4.74
64520000 Cot. mutuelles	508	508		
64530000 Cot. caisse retraite employés	3 217	3 355	138-	4.11-
64531000 Cot. caisse retraite MALAKOFF	510		510	
64533000 Cot. caisse prévoyance	373	352	21	5.90
64572000 PROVISION CHARGES SUR PRIMES	900		900	
64580000 Cotisations autres organismes	700	694	7	0.95
64720000 FORFAIT MOBILITE VELO	250		250	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	84	96	12-	12.50-
64760000 TICKETS RESTAURANT	1 253	1 188	65	5.46
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	17 138	6 243	10 895	174.52
68111000 Dot/amort. immob. incoporelles	16 922	6 027	10 895	180.77
68112000 Dot/amort. immob. corporelles	216	216		
<b>DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>		1 850	1 850-	100.00-
68170000 Dot/prov. actifs circulants		1 850	1 850-	100.00-
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>	16 922		16 922	
68150000 Dot/prov. risques & charges ex	16 922		16 922	
<b>AUTRES CHARGES</b>	2	4	2-	44.85-
65800000 Charges de gestion courante	2	4	2-	44.85-
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	198 889	215 730	16 841-	7.81-
<b>Résultat d'exploitation</b>	2 440	9 927	7 487-	75.42-
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	758	797	39-	4.88-
66150000 Interet de compte courant	758	797	39-	4.88-
<b>Total des Charges financières</b>	758	797	39-	4.88-
<b>Résultat financier</b>	758-	797-	39	4.88
<b>Résultat courant avant impôts</b>	1 682	9 130	7 448-	81.58-
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>		0	0-	100.00-
77100000 Produits except. /opé. gestion		0	0-	100.00-
<b>Total des Produits exceptionnels</b>		0	0-	100.00-
<b>Résultat exceptionnel</b>		0	0-	100.00-
<b>Total des produits</b>	201 328	225 657	24 328-	10.78-
<b>Total des charges</b>	199 647	216 526	16 880-	7.80-
<b>Bénéfice ou perte (Produits - Charges)</b>	1 682	9 130	7 448-	81.58-