



## **ASSOCIATION RESEAU TELA**

22 AVENUE CHARLES DE GAULLE  
23000 GUERET

**COMPTES ANNUELS**  
**Au 31 décembre 2020**

Siret : 83979306400016

---

Siège social : 23 avenue de Louyat - 87100 LIMOGES - Tél. : 05 87 00 72 38 - Fax : 05 55 36 17 41  
Bureaux secondaires : 10 Place du Marché - 23500 FELLETIN - Tél. : 05 55 66 47 75 - Fax : 05 55 66 55 77  
19 place de l'Eglise - 23230 GOUZON - Tél. : 05 87 33 00 28 - Fax : 05 55 66 55 77

SECAL SARL au capital de 145 200 Euros - RC Limoges B 381 542 885 - TVA intracom : FR52 381 542 885  
Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Limoges

# ATTESTATION

*ASSOCIATION RESEAU TELA*

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

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSOCIATION RESEAU TELA

Pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	210 316.53 €
Résultat net comptable	3 065.18 €
Total du bilan	103 577.40 €

Fait à Gouzon,  
Le 30/03/2021.

Mr DINTRAS Frédéric,  
Expert-comptable.

# SOMMAIRE

*ASSOCIATION RESEAU TELA*

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

## COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

4

Bilan Passif

5

Compte de Résultat

6

7

## DETAILS DES COMPTES

9

Bilan Actif détaillé

10

Bilan Passif détaillé

11

Compte de Résultat détaillé

12

## ETATS DE GESTION

15

Solde Intermédiaire de Gestion

16

Synthèse (5 ans)

17

Liste des immobilisations

18

Compte de résultat par activité analytique

19

COMPTES ANNUELS

# BILAN ACTIF

ASSOCIATION RESEAU TELA

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outil.				
Autres immobilisations corporelles	3 039.05	757.68	2 281.37	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Particip. et créances rattach. à des part.	200.00		200.00	200.00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 239.05</b>	<b>757.68</b>	<b>2 481.37</b>	<b>200.00</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
<b>Créances (3)</b>				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	10 449.40		10 449.40	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	2 000.00		2 000.00	36 491.02
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	88 646.63		88 646.63	75 723.64
Charges constatées d'avance (3)				
<b>TOTAL (III)</b>	<b>101 096.03</b>		<b>101 096.03</b>	<b>112 214.66</b>
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>104 335.08</b>	<b>757.68</b>	<b>103 577.40</b>	<b>112 414.66</b>

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF

ASSOCIATION RESEAU TELA

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

<b>PASSIF</b>	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	30 991.30	250.00
Excédent ou déficit de l'exercice	3 065.18	30 741.30
	<i>Situation nette</i>	<i>30 991.30</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>34 056.48</b>	<b>30 991.30</b>
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	45 000.00	73 000.00
<b>TOTAL (II)</b>	<b>45 000.00</b>	<b>73 000.00</b>
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	878.62	1 235.44
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	23 642.30	7 187.92
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>24 520.92</b>	<b>8 423.36</b>
Ecarts de conversion passif	(V)	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>103 577.40</b>	<b>112 414.66</b>
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	24 520.92	8 423.36
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION RESEAU TELA

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>				
Cotisations	650.00	400.00	250.00	62.50
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	13 000.00	1 247.00	11 753.00	942.50
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	120 666.40	138 314.00	-17 647.60	-12.76
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépr., prov., transf. charges		7 349.02	-7 349.02	-100.00
Utilisations des fonds dédiés	73 000.00	2 800.00	70 200.00	
Autres produits	3 000.13		3 000.13	
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>210 316.53</b>	<b>150 110.02</b>	<b>60 206.51</b>	<b>40.11</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>				
Achats de marchandises	63 982.80	2 383.60	61 599.20	
Variation de stocks de marchandises				
Autres achats et charges externes *	14 001.81	22 192.02	-8 190.21	-36.91
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 130.16	435.12	695.04	159.74
Salaires et traitements	62 808.10	16 590.23	46 217.87	278.58
Charges sociales	20 370.18	4 767.75	15 602.43	327.25
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	757.68		757.68	
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	45 000.00	73 000.00	-28 000.00	-38.36
Autres charges	1.66		1.66	
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>208 052.39</b>	<b>119 368.72</b>	<b>88 683.67</b>	<b>74.29</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>2 264.14</b>	<b>30 741.30</b>	<b>-28 477.16</b>	<b>-92.63</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	201.64		201.64	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>201.64</b>		<b>201.64</b>	

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION RESEAU TELA

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	201.64		201.64	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Sur opérations de gestion	599.40		599.40	
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	599.40		599.40	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	599.40		599.40	
Impôts sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	211 117.57	150 110.02	61 007.55	40.64
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	208 052.39	119 368.72	88 683.67	74.29
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>	3 065.18	30 741.30	-27 676.12	-90.03
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
Dons en nature	3 922.00		3 922.00	
Prestations en nature				
Bénévolat				
<b>TOTAL</b>	3 922.00		3 922.00	
<b>CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	3 922.00		3 922.00	
<b>TOTAL</b>	3 922.00		3 922.00	
<b>TOTAL</b>	3 065.18	30 741.30	-27 676.12	-90.03

\* Y compris :  
*Redevances de crédit-bail mobilier*  
*Redevances de crédit-bail immobilier*  
 (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

300.00

599.40

DETAILS DES COMPTES

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION RESEAU TELA

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

ACTIF	Exercice du	01/01/20 au 31/12/20 Valeur nette	01/01/19 au 31/12/19 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles		2 281.37		2 281.37	
2183000000 mat de bureau et mat informat		3 039.05		3 039.05	
2818300000 amort mat bureau et mat inform		-757.68		-757.68	
Immobilisations financières (2)					
Participations et créances rattachées à des part.		200.00	200.00		
2610000000 titres de participation		200.00	200.00		
<b>TOTAL (I)</b>		<b>2 481.37</b>	<b>200.00</b>	<b>2 281.37</b>	
Comptes de liaison					
<b>TOTAL (II)</b>					
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
Stocks et en-cours					
Créances (3)					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		10 449.40		10 449.40	
4110000000 clients		10 449.40		10 449.40	
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		2 000.00	36 491.02	-34 491.02	-94.52
4097000000 frs autres avoirs			22 430.00	-22 430.00	-100.00
4487000000 etat impot taxe rece		2 000.00	8 512.00	-6 512.00	-76.50
4687000000 divers produ a recev			5 549.02	-5 549.02	-100.00
Disponibilités		88 646.63	75 723.64	12 922.99	17.07
5121050000 cepal compte courant		49 295.82	4 723.64	44 572.18	943.60
5121100000 cepal e-inclusion		12 099.17	19 000.00	-6 900.83	-36.32
5121200000 cepal livret a		27 201.64	52 000.00	-24 798.36	-47.69
5310000000 caisse du siege		50.00		50.00	
<b>TOTAL (III)</b>		<b>101 096.03</b>	<b>112 214.66</b>	<b>-11 118.63</b>	<b>-9.91</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>		<b>103 577.40</b>	<b>112 414.66</b>	<b>-8 837.26</b>	<b>-7.86</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION RESEAU TELA

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

PASSIF	Exercice du 01/01/20 au 31/12/20	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>FONDS PROPRES</b>				
Réserves				
Report à nouveau	30 991.30	250.00	30 741.30	
<i>1100000000 report a nouveau cre</i>	<i>30 991.30</i>	<i>250.00</i>	<i>30 741.30</i>	
Excédent ou déficit de l'exercice	3 065.18	30 741.30	-27 676.12	-90.03
<i>Situation nette</i>	<i>34 056.48</i>	<i>30 991.30</i>	<i>3 065.18</i>	<i>9.89</i>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>34 056.48</b>	<b>30 991.30</b>	<b>3 065.18</b>	<b>9.89</b>
<b>Fonds reportés et dédiés</b>				
Fonds dédiés	45 000.00	73 000.00	-28 000.00	-38.36
<i>1940000000 fonds dédiés s/subv de fonct</i>	<i>45 000.00</i>	<i>73 000.00</i>	<i>-28 000.00</i>	<i>-38.36</i>
<b>TOTAL (II)</b>	<b>45 000.00</b>	<b>73 000.00</b>	<b>-28 000.00</b>	<b>-38.36</b>
Provisions				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	878.62	1 235.44	-356.82	-28.88
<i>4010000000 fournisseurs</i>		<i>1 235.44</i>	<i>-1 235.44</i>	<i>-100.00</i>
<i>401note notes de frais</i>	<i>89.97</i>		<i>89.97</i>	
<i>401orange orange</i>	<i>31.67</i>		<i>31.67</i>	
<i>401p fournisseurs divers p</i>	<i>20.68</i>		<i>20.68</i>	
<i>401secal secal</i>	<i>636.30</i>		<i>636.30</i>	
<i>4081000000 frs fact non parvenu</i>	<i>100.00</i>		<i>100.00</i>	
Dettes fiscales et sociales	23 642.30	7 187.92	16 454.38	228.92
<i>4210000000 personnel-remunerat dues</i>	<i>6.46</i>	<i>2 549.39</i>	<i>-2 542.93</i>	<i>-99.75</i>
<i>4282000000 congés payés</i>	<i>2 069.06</i>	<i>1 050.03</i>	<i>1 019.03</i>	<i>97.05</i>
<i>4310000000 securite sociale</i>	<i>4 735.09</i>	<i>1 269.00</i>	<i>3 466.09</i>	<i>273.14</i>
<i>4370000000 autres organismes sociaux</i>	<i>1 525.34</i>	<i>1 527.50</i>	<i>-2.16</i>	<i>-0.14</i>
<i>4372000000 ag2r la mondiale</i>	<i>93.10</i>		<i>93.10</i>	
<i>4373000000 klesia</i>	<i>2 517.62</i>		<i>2 517.62</i>	
<i>4374000000 eovi mutuelle</i>	<i>113.80</i>		<i>113.80</i>	
<i>4382000000 char so / congés pay</i>	<i>746.41</i>	<i>330.18</i>	<i>416.23</i>	<i>126.06</i>
<i>4421000000 prelevements a la source</i>	<i>38.66</i>	<i>26.70</i>	<i>11.96</i>	<i>44.79</i>
<i>4486000000 etat impo taxe a pay</i>	<i>11 796.76</i>	<i>435.12</i>	<i>11 361.64</i>	
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>24 520.92</b>	<b>8 423.36</b>	<b>16 097.56</b>	<b>191.11</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>103 577.40</b>	<b>112 414.66</b>	<b>-8 837.26</b>	<b>-7.86</b>

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

24 520.92

8 423.36

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION RESEAU TELA

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>				
Cotisations	650.00	400.00	250.00	62.50
<i>7560000000 cotisations</i>	<i>650.00</i>	<i>400.00</i>	<i>250.00</i>	<i>62.50</i>
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	13 000.00	1 247.00	11 753.00	942.50
<i>7060000000 recettes manifestations</i>		<i>1 247.00</i>	<i>-1 247.00</i>	<i>-100.00</i>
<i>7061000000 prestations de services</i>	<i>13 000.00</i>		<i>13 000.00</i>	
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	120 666.40	138 314.00	-17 647.60	-12.76
<i>7400000000 subvention exploitat</i>	<i>2 000.00</i>		<i>2 000.00</i>	
<i>7400100000 subvention departement creuse</i>	<i>42 666.40</i>	<i>42 560.00</i>	<i>106.40</i>	<i>0.25</i>
<i>7400200000 subvention fse</i>		<i>95 754.00</i>	<i>-95 754.00</i>	<i>-100.00</i>
<i>7400300000 subvention ami region</i>	<i>70 000.00</i>		<i>70 000.00</i>	
<i>7400400000 subvention fdva</i>	<i>4 000.00</i>		<i>4 000.00</i>	
<i>7400500000 communaute agglo grd gueret</i>	<i>2 000.00</i>		<i>2 000.00</i>	
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépr., prov., transf. charges		7 349.02	-7 349.02	-100.00
<i>7910000000 transf. charges d'exploitation</i>		<i>7 349.02</i>	<i>-7 349.02</i>	<i>-100.00</i>
Utilisations des fonds dédiés	73 000.00	2 800.00	70 200.00	
<i>7894000000 report ress nn uti/subv attrib</i>	<i>73 000.00</i>	<i>2 800.00</i>	<i>70 200.00</i>	
Autres produits	3 000.13		3 000.13	
<i>7580000000 pro div gest courant</i>	<i>0.13</i>		<i>0.13</i>	
<i>7581000000 dons</i>	<i>3 000.00</i>		<i>3 000.00</i>	
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>	<b>210 316.53</b>	<b>150 110.02</b>	<b>60 206.51</b>	<b>40.11</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>				
Achats de marchandises	63 982.80	2 383.60	61 599.20	
<i>6070000000 achats pour manifestation</i>	<i>63 982.80</i>	<i>813.60</i>	<i>63 169.20</i>	
<i>6071000000 achats de carnets pour tela</i>		<i>510.00</i>	<i>-510.00</i>	<i>-100.00</i>
<i>6071010000 achats de carnets pour cfppa</i>		<i>1 060.00</i>	<i>-1 060.00</i>	<i>-100.00</i>
Variation de stocks de marchandises				
Autres achats et charges externes *	14 001.81	22 192.02	-8 190.21	-36.91
<i>6061000000 electricité</i>	<i>-25.43</i>	<i>151.54</i>	<i>-176.97</i>	<i>-116.78</i>
<i>6063000000 fourn entret petit equipement</i>	<i>1 006.50</i>	<i>1 103.00</i>	<i>-96.50</i>	<i>-8.75</i>
<i>6064000000 fournitures administratives</i>	<i>326.20</i>	<i>241.01</i>	<i>85.19</i>	<i>35.35</i>
<i>6110000000 sous traitance manifestations</i>	<i>15.42</i>	<i>13 668.62</i>	<i>-13 653.20</i>	<i>-99.89</i>
<i>6132000000 locations (immeuble)</i>	<i>2 400.00</i>		<i>2 400.00</i>	
<i>6135000000 locations mobilières</i>		<i>560.00</i>	<i>-560.00</i>	<i>-100.00</i>
<i>6156000000 maintenance</i>	<i>269.91</i>		<i>269.91</i>	
<i>6160000000 primes d'assurance</i>	<i>966.78</i>	<i>445.23</i>	<i>521.55</i>	<i>117.14</i>
<i>6226000000 honoraires</i>	<i>2 545.20</i>	<i>1 827.00</i>	<i>718.20</i>	<i>39.31</i>
<i>6230000000 publications</i>	<i>1 124.40</i>	<i>1 265.40</i>	<i>-141.00</i>	<i>-11.14</i>
<i>6235000000 reversement recettes buvette</i>		<i>232.20</i>	<i>-232.20</i>	<i>-100.00</i>
<i>6251000000 frais de déplacements</i>	<i>4 330.22</i>	<i>2 490.53</i>	<i>1 839.69</i>	<i>73.87</i>
<i>6263000000 affranchissements</i>	<i>127.60</i>	<i>10.56</i>	<i>117.04</i>	
<i>6265000000 telephone</i>	<i>539.51</i>	<i>47.93</i>	<i>491.58</i>	
<i>6270000000 services bancaires et assmil.</i>	<i>325.50</i>	<i>149.00</i>	<i>176.50</i>	<i>118.46</i>
<i>6280000000 divers-cotisations</i>	<i>50.00</i>		<i>50.00</i>	
Aides financières				

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION RESEAU TELA

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Impôts, taxes et versements assimilés	1 130.16	435.12	695.04	159.74
<i>633000000 formation continue</i>	<i>1 130.16</i>	<i>435.12</i>	<i>695.04</i>	<i>159.74</i>
Salaires et traitements	62 808.10	16 590.23	46 217.87	278.58
<i>641000000 remunerations du personnel</i>	<i>61 789.07</i>	<i>15 540.20</i>	<i>46 248.87</i>	<i>297.61</i>
<i>641200000 congés payés</i>	<i>1 019.03</i>	<i>1 050.03</i>	<i>-31.00</i>	<i>-2.95</i>
Charges sociales	20 370.18	4 767.75	15 602.43	327.25
<i>645100000 cotisations a l'urssaf</i>	<i>14 909.58</i>	<i>3 444.32</i>	<i>11 465.26</i>	<i>332.87</i>
<i>645300000 cot caisses retraites</i>	<i>3 621.97</i>	<i>755.76</i>	<i>2 866.21</i>	<i>379.25</i>
<i>645400000 cot caisses prevoyance</i>	<i>962.40</i>	<i>74.29</i>	<i>888.11</i>	
<i>645800000 charges sur cp</i>	<i>416.23</i>	<i>330.18</i>	<i>86.05</i>	<i>26.06</i>
<i>647500000 medecine du travail, pharmacie</i>	<i>460.00</i>	<i>163.20</i>	<i>296.80</i>	<i>181.86</i>
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	757.68		757.68	
<i>681120000 immobilisations corporelles</i>	<i>757.68</i>		<i>757.68</i>	
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	45 000.00	73 000.00	-28 000.00	-38.36
<i>689400000 engag a realis/subv attribuee</i>	<i>45 000.00</i>	<i>73 000.00</i>	<i>-28 000.00</i>	<i>-38.36</i>
Autres charges	1.66		1.66	
<i>658000000000 char div-gestion cou</i>	<i>1.66</i>		<i>1.66</i>	
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>208 052.39</b>	<b>119 368.72</b>	<b>88 683.67</b>	<b>74.29</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>2 264.14</b>	<b>30 741.30</b>	<b>-28 477.16</b>	<b>-92.63</b>
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	201.64		201.64	
<i>768000000000 autre produit financ</i>	<i>201.64</i>		<i>201.64</i>	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>201.64</b>		<b>201.64</b>	
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>201.64</b>		<b>201.64</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	599.40		599.40	
<i>771000000000 prod except s/op ges</i>	<i>299.40</i>		<i>299.40</i>	
<i>772000000000 prod s/ exercices anterieurs</i>	<i>300.00</i>		<i>300.00</i>	
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>599.40</b>		<b>599.40</b>	

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION RESEAU TELA

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	599.40		599.40	
Impôts sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	211 117.57	150 110.02	61 007.55	40.64
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	208 052.39	119 368.72	88 683.67	74.29
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>	3 065.18	30 741.30	-27 676.12	-90.03
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	3 922.00		3 922.00	
<i>8700000000 BENEVOLAT</i>	<i>3 922.00</i>			
Prestations en nature				
Bénévolat				
<b>TOTAL</b>	3 922.00		3 922.00	
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	3 922.00		3 922.00	
<i>8640000000 PERSONNEL BENEVOLE</i>	<i>3 922.00</i>		<i>3 922.00</i>	
<b>TOTAL</b>	3 922.00		3 922.00	
<b>TOTAL</b>	3 065.18	30 741.30	-27 676.12	-90.03

\* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*

*Redevances de crédit-bail immobilier*

(1) *Dont produits afférents à des exercices antérieurs*

300.00

(2) *Dont charges afférentes à des exercices antérieurs*

599.40

(3) *Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de*

ETATS DE GESTION

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

ASSOCIATION RESEAU TELA

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

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	13 000.00	100.00	1 247.00	100.00	11 753.00	942.50
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues	63 982.80		2 383.60		61 599.20	
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	-63 982.80		-2 383.60		-61 599.20	
Taux de marge commerciale						
Production vendue	13 000.00	100.00	1 247.00	100.00	11 753.00	942.50
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
+ Autres						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	13 000.00	100.00	1 247.00	100.00	11 753.00	942.50
+ Cotisations et dons	650.00	5.00	400.00	32.08	250.00	62.50
+ Subventions d'exploitation	120 666.40	928.20	138 314.00		-17 647.60	-12.76
- Consommation en provenance des tiers	14 001.81	107.71	22 192.02		-8 190.21	-36.91
- Subventions accordées						
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	56 331.79	433.32	115 385.38		-59 053.59	-51.18
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 130.16	8.69	435.12	34.89	695.04	159.74
- Charges de personnel	83 178.28	639.83	21 357.98		61 820.30	289.45
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.</b>	-27 976.65	-215.2	93 592.28		-121 568.93	-129.8
+ Produits de gestion courante	3 000.13	23.08	7 349.02	589.34	-4 348.89	-59.18
- Charges de gestion courante	1.66	0.01			1.66	
+ Produits exceptionnels	599.40	4.61			599.40	
- Charges exceptionnelles						
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	-24 378.78	-187.5	100 941.30		-125 320.08	-124.1
+ Produits financiers	201.64	1.55			201.64	
- Charges financières						
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP						
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	201.64	1.55			201.64	
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation						
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	-24 177.14	-185.9	100 941.30		-125 118.44	-123.9
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dotations aux amortissements	757.68	5.83			757.68	
+ Reprises sur amortissements						
- Dotations aux provisions						
+ Reprises sur provisions						
- Dotations aux fonds dédiés	45 000.00	346.15	73 000.00		-28 000.00	-38.36
+ Reprises aux fonds dédiés	73 000.00	561.54	2 800.00	224.54	70 200.00	
+ Subventions d'équipem. virée au résultat						
<b>RÉSULTAT NET</b>	3 065.18	23.58	30 741.30		-27 676.12	-90.03

# SYNTHÈSE (5 ANS)

ASSOCIATION RESEAU TELA

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

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Exercice N-2	Exercice N-3	Exercice N-4	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	13 000	1 247				11 753	943 %
Ventes de marchandises							
Production de l'exercice	13 000	1 247				11 753	943 %
Marge commerciale	-63 983	-2 384				-61 599	
Marge globale	-50 983	-1 137				-49 846	
Valeur ajoutée	56 332	-23 329				79 660	-341 %
Excédent brut d'exploitation	-27 977	93 192	2 800			-121 169	-130 %
Amortissements / provisions	758					758	
Résultat d'exploitation	2 264	100 941	3 050			-98 677	-98 %
Résultat financier	202					202	
Résultat courant	-25 534	100 941	3 050			-126 476	-125 %
Résultat exceptionnel	599					599	
Résultat net de l'exercice	3 065	30 741				-27 676	-90 %

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Exercice N-2	Exercice N-3	Exercice N-4	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	-24 177	100 941	3 050			-125 118	-124 %
Fonds de roulement net global	31 575	30 791	250			784	3 %
Besoin en fonds de roulement	-57 072	-44 932	-2 800			-12 139	27 %
Trésorerie	88 647	75 724				12 923	17 %

RATIOS	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Exercice N-2	Exercice N-3	Exercice N-4	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients <i>(en jours)</i>	294					294	
Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i>	4	18				-14	-78 %
Rotation stocks <i>(en jours)</i>							
Autonomie financière							18 %
Capacité de remboursement	-1	1	1			-2	-139 %
Taux d'endettement	1	2	11			-1	-44 %
Rentabilité financière		1	1			-1	-91 %
Rentabilité commerciale		25				-24	-99 %

# LISTE DES IMMOBILISATIONS

ASSOCIATION RESEAU TELA

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

Calcul des amortissements à date du 31/12/2020

Transfert des amortissements à date du 31/12/2020

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	AMORTISSEMENTS					Valeur nette fin d'exercice		
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés			
2183000000 Matériel bureau & mat inform												
1	ORDINATEUR	03/04/20	3 039.05	3.00	33.33	Lin	E	E	757.68	E	757.68	2 281.37
	Cumul du compte	218300000	3 039.05				E	E	757.68	E	757.68	2 281.37
	(hors cessions)		3 039.05				E	E	757.68	E	757.68	2 281.37
2610000000 Titres de participation												
1	4 parts SCIC Copp Tiers L 16/01/19		200.00		0.00	Na	E	E		E		200.00
	Cumul du compte	261000000	200.00				E	E		E		200.00
	(hors cessions)		200.00				E	E		E		200.00
CUMUL TOUS COMPTES			Valeur d'acquisition	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice			
				antérieurs			de l'exercice	cumulés				
			3 239.05	E			757.68	E	757.68	2 481.37		
				D				D				
(hors cessions)			3 239.05	E			757.68	E	757.68	2 481.37		
				D				D				

**COMPTE DE RÉSULTAT PAR ACTIVITÉ ANALYTIQUE**

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

## E INCLUSION

	Du 01/01/2020 au 31/12/2020		Du 01/01/2019 au 31/12/2019
	Totaux partiels	Total	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
<b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>			
Production stockée			
Production immobilisée			
Produits nets partiels sur opérations à long terme			
Subventions d'exploitation		42 666.40	138 314.00
Non affectées	42 666.40		138 314.00
Reprises sur provisions (et amortissements) transferts de charges			7 349.02
Cotisations			
Dons			
Apports			
Legs et donations			
Ventes de dons en nature			
Autres produits de la générosité publique			
Produits liés à des financements réglementaires			
Autres produits			
<b>SOUS TOTAL</b>		42 666.40	145 663.02
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		42 666.40	145 663.02
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
Coût d'achat des marchandises vendues		63 982.80	1 643.00
Achat de marchandises	63 982.80		1 643.00
Consommations de l'exercice en provenance de tiers		10 809.37	20 360.67
Achats de sous traitances	15.42		13 668.62
Achats non stockés de matières et fournitures	1 077.39		1 305.80
Services extérieurs	3 366.78		560.00
Autres	6 349.78		4 826.25
Impôts, taxes et versements assimilés		1 130.16	435.12
Autres	1 130.16		435.12
Charges de personnel		57 443.71	21 357.98
Salaires et traitements	42 769.55		16 590.23
Charges sociales	14 674.16		4 767.75
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Subventions accordées par l'association			
Autres charges			
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>		133 366.04	43 796.77
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>		-90 699.64	101 866.25
Q. part de résultat sur opérations faites en commun - Bénéfice			
Q. part de résultat sur opérations faites en commun - Perte			
<b>OPÉRATION EN COMMUN</b>			
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>			

**COMPTE DE RÉSULTAT PAR ACTIVITÉ ANALYTIQUE**

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

## E INCLUSION

	Du 01/01/2020 au 31/12/2020		Du 01/01/2019 au 31/12/2019
	Totaux partiels	Total	
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		599.40	
Sur opérations de gestion			
Autres produits	599.40		
Sur opérations en capital			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	73 000.00		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>		599.40	
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION</b>			
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		73 000.00	
- Engagements à réaliser sur les ressources affectées			73 000.00
<b>TOTAL PRODUITS</b>		116 265.80	145 663.02
<b>TOTAL CHARGES</b>		133 366.04	116 796.77
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>		-17 100.24	28 866.25
<b>ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
<b>PRODUITS</b>			
<b>CHARGES</b>			
<b>TOTAL</b>		133 366.04	145 663.02

**COMPTE DE RÉSULTAT PAR ACTIVITÉ ANALYTIQUE**

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

## GENERAL

	Du 01/01/2020 au 31/12/2020		Du 01/01/2019
	Totaux partiels	Total	au 31/12/2019
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
Ventes de marchandises			
Production vendue		13 000.00	1 247.00
Prestations de service			1 247.00
Services liés à des financements réglementaires	13 000.00		
<b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>		13 000.00	1 247.00
Production stockée			
Production immobilisée			
Produits nets partiels sur opérations à long terme			
Subventions d'exploitation		78 000.00	
Non affectées	78 000.00		
Reprises sur provisions (et amortissements) transferts de charges			
Cotisations		650.00	400.00
Dons		3 000.13	
Non affectés	3 000.13		
Apports			
Legs et donations			
Ventes de dons en nature			
Autres produits de la générosité publique			
Produits liés à des financements réglementaires			
Autres produits			
<b>SOUS TOTAL</b>		81 650.13	400.00
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		94 650.13	1 647.00
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
Coût d'achat des marchandises vendues			740.60
Achat de marchandises			740.60
Consommations de l'exercice en provenance de tiers		3 192.44	1 831.35
Achats non stockés de matières et fournitures	229.88		189.75
Services extérieurs	269.91		445.23
Autres	2 692.65		1 196.37
Impôts, taxes et versements assimilés			
Charges de personnel		25 734.57	
Salaires et traitements	20 038.55		
Charges sociales	5 696.02		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		757.68	
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	757.68		
Subventions accordées par l'association			
Autres charges		1.66	
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>		29 686.35	2 571.95
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>		64 963.78	-924.95
Q. part de résultat sur opérations faites en commun - Bénéfice			
Q. part de résultat sur opérations faites en commun - Perte			
<b>OPÉRATION EN COMMUN</b>			
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		201.64	
Autres	201.64		

**COMPTE DE RÉSULTAT PAR ACTIVITÉ ANALYTIQUE**

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

## GENERAL

	Du 01/01/2020 au 31/12/2020		Du 01/01/2019
	Totaux partiels	Total	au 31/12/2019
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>			
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>		201.64	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			2 800.00
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>			
<b>SOLDE INTERMÉDAIRE DE GESTION</b>			
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			2 800.00
- Engagements à réaliser sur les ressources affectées		45 000.00	
<b>TOTAL PRODUITS</b>		94 851.77	4 447.00
<b>TOTAL CHARGES</b>		74 686.35	2 571.95
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>		20 165.42	1 875.05
<b>ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
<b>PRODUITS</b>			
<b>CHARGES</b>			
<b>TOTAL</b>		94 851.77	4 447.00