

SOLIDARITE ADAPEI 23

14 RUE RAYMOND CHRISTOFLOUR
23000 GUERET

Comptes Annuels au 31/12/2020

Exercice du 19/03/2020 au 31/12/2020



**FAUCHER FERRIER
et ASSOCIES**

Société d'expertise comptable
inscrite au Tableau de l'Ordre à Limoges

Lotissement Beck - 8 avenue Mendès France - 23000 GUERET

37 Rue Barthelemy Thimonnier - 87280 LIMOGES

9 Avenue d'Auvergne - 23200 AUBUSSON

28 Boulevard Jean Moulin 23300 LA SOUTERRAINE

Tél.: 05.55.52.31.45 - Fax: 05.55.52.41.70

courriel : acec@experts-comptables.fr

SOMMAIRE

Sommaire	1
Attestation Association	2
tableau de financement	3
Equilibre financier	4
Bilan Actif	5
Bilan Actif détaillé	6
Bilan Passif	8
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat	11
Compte de résultat (Suite)	12
Compte de résultat détaillé	13
Tableau de suivi des fonds associatifs	15
Règles et méthodes comptables (Association)	16
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des créances	19
Etat des dettes	20
Charges à payer	21

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association :

SOLIDARITE ADAPEI 23

pour l'exercice du 19/03/2020 au 31/12/2020, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

- Total du bilan	109 480 euros
- Chiffre d'affaires	euros
- Résultat net comptable	-4 120 euros

Fait à GUERET

Le 27/05/2021

Signature de l'expert-comptable

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois	Exercice N	Exercice N-1	Ressources	Exercice N	Exercice N-1
Distributions mises en paiement en cours d'exercice ACQUISITION ELMTS. ACTIFS IMMOB.			Capacité d'autofinancement de l'exercice CESSIONS ELMTS. ACTIFS IMMOB.	-4 067	
Immobilisations incorporelles			Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	42 835		Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières			Immobilisations financières AUGMENTATION CAPITAUX PROPRES		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Capital ou apports	15 000	
Réduction capitaux propres			Autres capitaux propres		
Rembourst C/C			Augmentation C/C		
Rembourst dettes financières			Augmentation dettes financières		
TOTAL EMPLOIS	42 835		TOTAL RESSOURCES	10 933	
RESSOURCE NETTE			EMPLOI NET	31 902	

Variation du fonds de roulement net global	Besoins (B)	Dégagements(D)	Solde N (D-B)	Solde N-1
VARIATIONS EXPLOITATION				
Variations des actifs d'exploitation				
-Stocks et en-cours				
-Avances et acomptes versés sur commandes				
-Créances clients, comptes rattachés et autres créances				
Variations des dettes d'exploitation				
-Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
-Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes		3 600		
TOTAUX EXPLOITATION		3 600		
A) VARIATION NETTE EXPLOITATION			3 600	
VARIATIONS HORS EXPLOITATION				
Variations des autres débiteurs	177			
Variations des autres créditeurs		95 000		
TOTAUX HORS EXPLOITATION	177	95 000		
B) VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION			94 823	
TOTAL [A+B] DEGAGEMENT NET DE FONDS DE ROULEMENT			94 823	
VARIATIONS TRESORERIE				
Variations des disponibilités	66 521			
Variations concours bancaires courants, soldes crédit. banque				
TOTAUX TRESORERIE	66 521			
C) VARIATION NETTE TRESORERIE			-66 521	
VARIATION FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL [A+B+C] :				
			Emploi net	
			Ressource nette	31 902

EQUILIBRE FINANCIER

	Au 31/12/2020		Au
	Montant	Montant	Montant
Fonds de roulement net global			
Ressources propres	10 933		
Capital souscrit non appelé			
Dettes financières			
<i>Ressources permanentes (1)</i>	10 933		
Immobilisations brutes	42 835		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
<i>Emplois stables (2)</i>	42 835		
Fonds de roulement net global (1)-(2)	-31 902		
Variation du fonds de roulement net global	-31 902		
Variation du besoin en fonds de roulement d'exploitation			
Stocks			
Avances et acomptes versés			
Clients et comptes rattachés			
Ecart de conversion actif-passif/créances d'exploitation			
Autres créances			
Effets escomptés non échus			
Charges constatées d'avance			
<i>Actif circulant d'exploitation</i>			
Avances et acomptes reçus			
Fournisseurs et comptes rattachés	3 600		
Ecart de conversion actif-passif/dettes d'exploitation			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
<i>Dettes d'exploitation</i>	3 600		
Besoin en fonds de roulement d'exploitation	-3 600		
Variation du besoin en fonds de roulement d'exploitation	-3 600		
Variation du besoin en fonds de roulement hors exploitation			
Intérêts courus			
Créances diverses	177		
Valeurs mobilières de placement			
Impôts sur les bénéfices			
Comptes de régularisation			
<i>Actif circulant hors exploitation</i>	177		
Intérêts courus			
Dettes sur immobilisations			
Dettes diverses	95 000		
Impôts sur les bénéfices			
Comptes de régularisation			
<i>Dettes hors exploitation</i>	95 000		
Besoin en fonds de roulement hors exploitation	-94 823		
Variation du besoin en fonds de roulement hors exploitation	-94 823		
Trésorerie			
Trésorerie positive	66 521		
Trésorerie négative			
Trésorerie nette	66 521		

BILAN ACTIF

BILAN ACTIF	Du 19/03/2020 au 31/12/2020			Net
	Brut	Amort. Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	42 835	54	42 782	
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I	42 835	54	42 782	
Comptes de liaison				
TOTAL II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances (2)				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	177		177	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	66 521		66 521	
Charges constatées d'avance (2)				
TOTAL III	66 698		66 698	
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV			
Primes de remboursement des emprunts	V			
Ecarts de conversion actif	VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	109 533	54	109 480	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs net à réaliser : - Acceptés par les organes statutairement compétents

- Autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020			
ACTIF IMMOBILISÉ				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions	42 782		42 782	-
21300000 CONSTRUCTION	42 835		42 835	-
28130000 AMORTISSEMENT BATIMENT	-54		-54	-
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
	TOTAL (I)	42 782	42 782	
Comptes de liaison				
	TOTAL (II)			
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances</i>				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	177		177	-
46750200 NOTAIRE	177		177	-
Valeurs mobilières de placement				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
Disponibilités	66 521		66 521	-
51220028 CREDIT COOPERATIF	66 521		66 521	-

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020			
<i>Charges constatées d'avance</i>				
TOTAL (III)	66 698		66 698	
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	109 480		109 480	

BILAN PASSIF

Bilan Passif	31/12/2020	
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	15 000	
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
- dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Excédent ou déficit de l'exercice	-4 120	
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Situation nette	10 880	
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	10 880	
Comptes de liaison		II
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 600	
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	95 000	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	98 600	
Écarts de conversion passif		VI
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	109 480	

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020			
Fonds propres				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires	15 000		15 000	-
10200000 DOTATION INITIALE	15 000		15 000	-
Fonds propres complémentaires				
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	-4 120		-4 120	
Situation nette	10 880		10 880	
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	10 880		10 880	
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 600		3 600	-
40810000 FOURN. ACHATS BIENS SERV.	3 600		3 600	-
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	95 000		95 000	-
46750000 ADAPEI FOYER LES MERIS	30 000		30 000	-

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020			
46750100 ADAPEI RESIDENCE DE COURTILLE	65 000		65 000	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	98 600		98 600	
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	109 480		109 480	

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	31/12/2020	
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics		
- dont concours publics aux activités sociales et médico-sociales		
Subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL I		
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes		3 604
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		463
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations		54
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL II		4 120
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-4 120

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2020	
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-4 120	
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	4 120	
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-4 120	
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociale sous gestion contrôlée		

Contributions volontaires en nature

Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		

Charges des contributions volontaires en nature

Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2020		Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
Ventes de prestations de services				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics				
Subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL I				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	3 604		3 604	-
62260000 HONORAIRES	1 800		1 800	-
62263000 HONORAIRES COMMIS.CPTE	1 800		1 800	-
62700000 SERVICES BANCAIRES	4		4	-
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	463		463	-
63512000 TAXE FONCIERE	463		463	-
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations	54		54	-
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS	54		54	-
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL II	4 120		4 120	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-4 120		-4 120	
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2020		Montant	%
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-4 120		-4 120	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)				
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	4 120		4 120	
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-4 120		-4 120	

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
FONDS PROPRE					
- Patrimoine intégré			15 000		15 000
- Fonds statutaires					
Fonds associatifs sans droit de reprise :					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
Ecarts de réévaluation					
- Indisponibles					
Réserves :					
- Statutaires ou contractuelles					
- Réglementées					
- Autres					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)			-4 120		-4 120
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS					
- Apports					
Fonds propres :					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL			10 880		10 880

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 109 480 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -4 120 euros.

L'exercice a une durée de 10 mois, recouvrant la période du 19/03/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Le règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Faits caractéristiques : Il s'agit du premier exercice du 19/03 au 31/12/2020. Le fonds de dotation n'a pas eu d'activité en 2020, un bien immobilier a été acheté en fin d'année.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture : Néant

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

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

Immobilisations corporelles : Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

- Construction : 20 ans

Créances et dettes : Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions : La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs. Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société. Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêtés des comptes.

Changements de méthodes : Non applicable

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			42 835
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			42 835
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
TOTAL GÉNÉRAL			42 835

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains			42 835	
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			42 835	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL			42 835	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :		54		54
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		54		54
TOTAL GÉNÉRAL		54		54

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CRÉANCES

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	177		177
Charges constatées d'avance			
TOTAL	177	177	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

ETAT DES DETTES

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 600	3 600		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	95 000	95 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	98 600	98 600		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

CHARGES À PAYER

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 600	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	3 600	

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 600	
40810000 FOURN. ACHATS BIENS SERV.	3 600	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	3 600	