

imp/id

ATELIERS DE LA BRUYERE (LES) (ASSO)

ASSOCIATION DE REINSERTION
7 ROUTE DU MONT MOUCHET

43170 SAUGUES
BILAN AU : 31/12/2020
N° SIRET : 39039965700019
Code NAF : 8810B

SOMMAIRE

	Pages
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Détail bilan	4 à 7
- Compte de résultat	8 et 9
- Détail Compte de résultat	10 à 13
- Soldes intermédiaires de gestion	14
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	15 à 18
- Soldes intermédiaires de gestion pluriannuels	19
- Détermination du Besoin en Fonds de Roulement	20
- Tableau de financement	21 et 22
- Tableau des Flux de Trésorerie	23

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

ATELIERS DE LA BRUYERE (LES)
7 ROUTE DU MONT MOUCHET
43170 SAUGUES

pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020,

et conformément à nos accords , 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,	859 689.78 Euros
- Produits d'exploitation,	1 063 859.22 Euros
- Résultat net comptable,	(23 324.41) Euros

Fait à Brives Charensac
Le 12/04/2021

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	5 351	176	5 175	206	4 970	NS
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	2 500	2 500				
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions	195 772	94 631	101 141	116 455	15 314-	13. 15-
	Installations techniques Matériel et outillage	162 894	93 646	69 248	53 009	16 239	30. 63
	Autres immobilisations corporelles	60 221	30 484	29 737	15 082	14 655	97. 17
	Immobilisations en cours	188 386		188 386		188 386	
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	18 375		18 375	16 872	1 503	8. 91
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	100		100	100			
TOTAL I	633 599	221 437	412 162	201 723	210 439	104. 32	
Comptes de liaison							
TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements	1 619		1 619	1 816	197-	10. 85-
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	13 047		13 047	14 617	1 571-	10. 74-
	Marchandises	2 632		2 632	3 735	1 103-	29. 54-
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	130 020		130 020	83 659	46 361	55. 42
	Autres créances	122 995		122 995	75 282	47 713	63. 38
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	170 185		170 185	141 847	28 339	19. 98	
Charges constatées d'avance (3)	7 030		7 030	1 064	5 965	560. 44	
TOTAL III	447 528		447 528	322 021	125 507	38. 97	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 081 127	221 437	859 690	523 744	335 946	64. 14	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	194 212	259 921	65 709-	25. 28-
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	54 236		54 236	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	23 324-	38 926	62 250-	159. 92-
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	193 547	61 628	131 919	214. 06	
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	418 671	360 475	58 196	16. 14
	Comptes de liaison				
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques		3 106	3 106-	100. 00-
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources	36 993		36 993	
	TOTAL III	36 993	3 106	33 887	NS
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	234 962	11 389	223 572	NS
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 511	43 276	10 235	23. 65
	Dettes fiscales et sociales	84 953	83 273	1 680	2. 02
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes					
Instrument de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	30 600	22 225	8 375	37. 68
	TOTAL IV	404 026	160 163	243 863	152. 26
	Ecarts de conversion passif(V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	859 690	523 744	335 946	64. 14

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

373 426

137 938

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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12 31/12/2019	12 Euros	12 %
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	5 175	206	4 970	NS
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	5 351	210	5 141	NS
28050000 AMORT. CONCESSIONS	176-	4-	171-	NS
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
20800000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPO	2 500	2 500		
28080000 AMORT IMMO INCORPORELLES	2 500-	2 500-		
CONSTRUCTIONS	101 141	116 455	15 314-	13. 15-
21350000 AGENCEMENTS CONSTRUCTIONS	134 074	134 074		
21350010 AGENCEMT CONSTRUCT LANGEAC	5 228	5 228		
21351000 MUSEO	56 469	51 276	5 193	10. 13
28135000 AMORT. AGENCEMENT CONSTRUCTION	82 276-	68 911-	13 365-	19. 39-
28135001 AMORT. AGENC. CONST. LANGEAC	4 626-	3 580-	1 046-	29. 21-
28135100 AMORT. MUSEO	7 729-	1 633-	6 096-	373. 34-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	69 248	53 009	16 239	30. 63
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	44 324	37 957	6 366	16. 77
21500200 MATERIEL ET OUTILLAGE - LANGEA	118 571	87 080	31 491	36. 16
28150000 AMORT.MATERIEL ET OUTILLAGE	31 623-	26 639-	4 984-	18. 71-
28150020 AMORT MAT ET OUTILLAGE - LANGE	62 023-	45 389-	16 634-	36. 65-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 737	15 082	14 655	97. 17
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	24 094	18 094	6 000	33. 16
21820100 TRANSPORT ET VEHICULES LANGEAC	12 101	4 629	7 472	161. 43
21830000 MATERIEL BUREAU-INFORMATIQUE	24 027	17 303	6 724	38. 86
28182000 AMORT.MAT.TRANSPORT	15 690-	14 150-	1 540-	10. 88-
28182010 AMORT MAT DE TRANSPORT - LANGE	4 528-	3 093-	1 435-	46. 41-
28183000 AMORT.MAT.BUREAU INFORMAT.	10 266-	7 700-	2 566-	33. 32-
IMMOBILISATIONS EN COURS	188 386		188 386	
23100000 IMMO. EN COURS LANGEAC	188 386		188 386	
AUTRES PARTICIPATIONS	18 375	16 872	1 503	8. 91
26100000 TITRES DE PARTICIPATIONS	18 200	16 703	1 497	8. 96
26210000 PARTS SOCIALES	175	169	6	3. 61
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	100	100		
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉ	100	100		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	412 162	201 723	210 439	104. 32
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	1 619	1 816	197-	10. 85-
31100000 ST MATIERES FOURNITURES	1 619	1 816	197-	10. 85-
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	13 047	14 617	1 571-	10. 74-
35500000 PRODUITS FINIS	13 047	14 617	1 571-	10. 74-
MARCHANDISES	2 632	3 735	1 103-	29. 54-
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	2 632	3 735	1 103-	29. 54-
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	130 020	83 659	46 361	55. 42
41000000 USAGERS	126 908	62 907	64 001	101. 74
41810000 CLIENT FACTURE A ETABLIR	3 112	20 753	17 640-	85. 00-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES CREANCES	122 995	75 282	47 713	63.38
40000000 FOURNISSEURS	910	84	826	985.33
40980000 FRS - AVOIRS NON PARVENUS	1 352		1 352	
43790000 AUTRES ORG. SOCIAUX IJ	405	2 872	2 468-	85.91-
43870000 ORG. SOCIAUX PROD. A RECEVOIR	13 934	31 797	17 863-	56.18-
44100000 SUBVENTION A RECEVOIR	35 377		35 377	
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	25 000		25 000	
46710000 DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCE	370		370	
46870000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	45 647	40 529	5 119	12.63
DISPONIBILITES	170 185	141 847	28 339	19.98
51210000 CREDIT AGRICOLE	51 147	63 264	12 117-	19.15-
51230000 COMPTE SUR LIVRET	60 305	60 244	61	0.10
51240000 LIVRET A	57 821	17 612	40 208	228.30
53000000 CAISSE SAUGUES	540	332	208	62.69
53000001 CAISSE LANGEAC	373	395	22-	5.48-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 030	1 064	5 965	560.44
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	7 030	1 064	5 965	560.44
TOTAL ACTIF CIRCULANT	447 528	322 021	125 507	38.97
TOTAL GENERAL	859 690	523 744	335 946	64.14

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	194 212	259 921	65 709-	25.28-
10200000 FOND ASSOCIATIF	5 400	5 400		
10220000 FONDS STATUTAIRES LOI 1901	188 812	149 886	38 926	25.97
10260000 SUBV. INV. BIENS RENOUVELABLES		104 635	104 635-	100.00-
REPORT A NOUVEAU	54 236		54 236	
11000000 REPORT A NOUVEAU	54 236		54 236	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	23 324-	38 926	62 250-	159.92-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	193 547	61 628	131 919	214.06
13100000 SUBVENT.INVESTISSEMENTS	347 740	127 951	219 789	171.78
13900000 SUBV.INS.AU CPTE DE RESULTAT	154 193-	66 323-	87 870-	132.49-
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	418 671	360 475	58 196	16.14
PROVISIONS POUR RISQUES		3 106	3 106-	100.00-
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES		3 106	3 106-	100.00-
FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	36 993		36 993	
19500000 FONDS DEDIES /CONTRIBU° FINANC	36 993		36 993	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	36 993	3 106	33 887	NS
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	234 962	11 389	223 572	NS
16401000 PRÊT 25000€N°1311358	6 356	11 389	5 033-	44.20-
16412000 PRET CALHL PGE	85 000		85 000	
16413000 EMPRUNT 2119028 245K€	143 606		143 606	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	53 511	43 276	10 235	23.65
40000000 FOURNISSEURS	43 548	27 941	15 608	55.86
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES	9 962	15 335	5 373-	35.03-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	84 953	83 273	1 680	2.02
42100000 REMUN.DUES AU PERSONNEL	1 181	389	791	203.21
42500000 AVANCES ET ACOMPTES /SALAIRES		200	200-	100.00-
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	460	102	358	350.38
42820000 DETTES PROVIS.CONGES A PAYER	16 064	23 877	7 813-	32.72-
42860000 PERSONNEL-AUTRES CHARGES A PAYER		16 379	16 379-	100.00-
43100000 URSSAF	27 792	19 121	8 671	45.35
43702000 MUTEX - MUTUELLE EOV	3 231	5 823	2 592-	44.52-
43708000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	1 824	1 148	676	58.84
43720000 RETRAITE MALAKOFF	3 286	1 870	1 415	75.68
43860000 ORGANIS.SOCIAUX CH.A PAYER	2 781	3 644	864-	23.70-
44210000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR		9	9-	100.00-
44710000 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEM	238	238		
44730000 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEM	10 597	10 472	125	1.20
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	17 500		17 500	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	30 600	22 225	8 375	37.68
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	30 600	22 225	8 375	37.68
TOTAL DETTES	404 026	160 163	243 863	152.26

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL GENERAL	859 690	523 744	335 946	64. 14

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	20	1 956
Production vendue de Biens et Services	388 162	348 314
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	388 182	350 270
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	599 442	630 976
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	31 435	49 417
Collectes	10 000	
Cotisations		
Autres produits	34 801	6 763
TOTAL I	1 063 859	1 037 425
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stock (marchandises)	2 674	76
Achats de matières premières et autres approvisionnements	112 041	81 330
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	197	973
Autres achats et charges externes	145 771	138 397
Impôts, taxes et versements assimilés	20 954	16 906
Salaires et traitements	689 005	672 189
Charges sociales	53 295	53 991
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	65 337	40 467
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges (2)	69	36
TOTAL II	1 089 344	1 004 365
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	25 485-	33 060
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier		
Autres intérêts et produits assimilés	273	544
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	273	544
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	983	309
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI	983	309
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	710-	235
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	26 195-	33 295
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 230	4 739
Produits exceptionnels sur opérations en capital	33 634	12 707
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII	39 864	17 446
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		11 815
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VIII		11 815
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	39 864	5 631
Impôts sur les bénéfices (IX)		
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	1 103 995	1 055 416
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	1 090 327	1 016 490
SOLDE INTERMEDIAIRE	13 669	38 926
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	36 993	
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	23 324-	38 926

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	20	1 956	1 936-	98.98-
70700400 VENTES DIVERS	20	1 956	1 936-	98.98-
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	388 162	348 314	39 847	11.44
70100000 VENTES PF FEUTRES	105 115	69 957	35 158	50.26
70100100 VENTES FOIRES ET MARCHÉS	6 711	35 409	28 698-	81.05-
70100200 PELOTES LAINES	256	508	252-	49.63-
70100300 VENTES JARDINS - LANGEAC	57 279	46 623	10 656	22.85
70100301 LANGEAC - ESPACES VERTS	40 420	47 048	6 628-	14.09-
70100302 LANGEAC DRIVE LEGUMES	2 625	1 037	1 588	153.22
70100304 LANGEAC LEGUMERIE	1 363	1 601	238-	14.85-
70100400 VENTES PF DIVERS	304	181	123	68.23
70100500 COUTURE		6	6-	100.00-
70110000 MALETTE PEDAGOGIQUE	120	196	76-	38.91-
70400000 FLEURISSEMENT		2 922	2 922-	100.00-
70400100 NETTOYAGE LOCAUX		113	113-	100.00-
70400200 ESPACES VERTS	143 000	85 001	57 998	68.23
70400300 ANIMATION FEUTRAGE	1 368	6 514	5 147-	79.01-
70400301 Visites musée	1 685		1 685	
70400700 BOIS	207	226	19-	8.49-
70600000 REPASSAGE	838	1 285	447-	34.77-
70600100 TRAVAUX DIVERS ATELIER	396	726	330-	45.44-
70600200 DEPOT VENTE ARTISANAL	16		16	
70600500 FORMATIONS CQP	13 720	21 555	7 835-	36.35-
70601100 TRAVAUX DIVERS BRIGADE	6 622	1 080	5 542	513.15
70800000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	3 027	9 199	6 173-	67.10-
70800100 PRESTATION MING	2 569	3 769	1 200-	31.84-
70800200 PRESTA ACCOMPAGNEMENT	507	12 516	12 009-	95.95-
70850000 FRAIS DE PORT REFACTURÉS	14	841	826-	98.28-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	599 442	630 976	31 534-	5.00-
74000001 SUBVENTIONS D EXPLOITATION		33 519	33 519-	100.00-
74000200 AIDES AUX POSTES CDDI	495 210	503 889	8 679-	1.72-
74000300 SUBVENTION DEPARTEMENT	77 600	65 184	12 416	19.05
74000600 SUBVENTION C REGIONAL	25 000	25 000		
74000900 PAC JARDINS	1 632	3 384	1 752-	51.77-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	31 435	49 417	17 982-	36.39-
78100000 REPRISES PROVISIONS/ RISQUES	3 106	16 515	13 409-	81.19-
79161000 TRANSFERT CH SUR SERV EXTRS	2 368	3 029	661-	21.83-
79161800 REMBOURSEMENTS FORMATIONS	7 752	4 704	3 048	64.79
79161850 REMBOURSEMENT FORMATION CQP	18 209	22 662	4 453-	19.65-
79164100 REMBOURSEMENT CES		1 366	1 366-	100.00-
79164200 REMBOURSEMENT CAV		1 141	1 141-	100.00-
COLLECTES	10 000		10 000	
75441000 DONS MANUELS	10 000		10 000	
AUTRES PRODUITS	34 801	6 763	28 038	414.59
73000000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES	31 000		31 000	
75800000 AUTRES PRODUITS GESTION	12	7	5	82.68
75810000 DONS	3 789	6 756	2 967-	43.92-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 063 859	1 037 425	26 434	2.55
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	2 674	76	2 597	NS
60370000 VARIATION STOCK MARCHANDISES	2 674	76	2 597	NS
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	112 041	81 330	30 711	37.76
60100000 ACHATS FRES ATELIER	22 589	19 155	3 434	17.93
60100010 FOURNITURES ANIMATION-MALETTE	199	232	33-	14.30-
60100100 ACHAT FOURNITURE BRIGADE	42 888	12 839	30 048	234.03
60100200 FOURNITURE LANGEAC	22 123	26 586	4 463-	16.79-
60100201 FOURNITURE ESP VERTS LANGEAC	10 758	9 361	1 397	14.92
60100202 FOURNITURES LÉGUMERIE	3 298	3 352	54-	1.61-
60100300 ACHAT FOURNITURE DOMICILE	1 652	1 506	145	9.64
60100301 FOURNITURES DOMICILE LANGEAC	1 460	1 114	346	31.05
60100400 FRAIS FOIRES ET MARCHÉS	6 039	7 087	1 049-	14.79-
60100500 Frais Lainerie	100		100	
60260000 EMBALLAGES	936	96	840	870.15
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISION.)	197	973	776-	79.75-
60310000 VARIAT.STOCK MAT.PREMIERES	197	973	776-	79.75-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	145 771	138 397	7 374	5.33
60610000 ELECTRICITE	3 934	2 915	1 019	34.96
60610010 EDF LANGEAC	3 063	3 274	211-	6.43-
60610100 EAU	516	419	96	23.02
60610102 EAU LANGEAC	1 267	1 293	27-	2.06-
60611000 COMBUSTIBLES CHAUFFAGE	2 238	2 354	116-	4.94-
60611100 COMBUSTIBLE CHAUFFAGE LANGEAC	365		365	
60620000 CARBURANTS	4 426	4 132	294	7.11
60620001 CARBURANTS LANGEAC	4 132	6 691	2 559-	38.24-
60630000 PETIT OUTILLAGE	2 067	499	1 568	314.16
60630100 PETIT OUTILLAGE LANGEAC	1 061	2 009	949-	47.22-
60631000 ACHATS VETEMENTS DE TRAVAIL	1 347	1 211	136	11.26
60631010 VETEMENTS TRAVAIL LANGEAC	2 968	1 460	1 508	103.26
60631100 ACHAT PETITES FOURNITURES	997	734	263	35.82
60631101 PETITES FOURNITURES LANGEAC	3 074	794	2 281	287.36
60631102 Matériel légumerie	1 929		1 929	
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	3 032	3 159	127-	4.03-
60640001 FOURNITURES BUREAU LANGEAC	842	389	453	116.53
61325000 LOYERS LANGEAC	12 808	13 469	661-	4.91-
61325100 LOCATIONS DIVERSES	807	807		
61351000 LOCATION TPE	71	269	198-	73.71-
61352000 LOCATION MATERIEL TELEPHONIQUE	1 584	1 584		
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS		1 077	1 077-	100.00-
61520000 ENTRETIEN REPAR.LOCAUX	749	3 525	2 776-	78.75-
61550000 ENTR.REPAR.MAT.ET OUTIL.	2 947	2 806	142	5.05
61550001 Entr. Repar. Mat et outil Lang	1 218		1 218	
61551000 ENTR.REPAR.MAT.TRANSPORT	6 874	7 049	175-	2.48-
61560000 MAINTENANCE	1 941	745	1 197	160.66
61600000 PRIMES ASSURANCES	7 647	6 976	671	9.62
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		250	250-	100.00-
61850000 FRAIS DE FORMATION	13 734	5 943	7 791	131.10
61850010 FRAIS FORMATION CQP	19 484	17 682	1 802	10.19
61850100 DÉPLACEMENTS REPAS FORMATION	1 704	2 865	1 161-	40.53-
62100000 PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ENTREP		160	160-	100.00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
62220000 COMMISSIONS SUR VENTES	3 598		411		3 187	774.75
62260000 HONORAIRES	17 034		19 884		2 850-	14.33-
62260001 HONORAIRES LANGEAC	432		1 708		1 276-	74.70-
62270000 FRAIS D ACTES	225		90		135	150.00
62300000 PUBLICITE PROPAGANDE	1 161		976		185	18.96
62400000 FRAIS DE TRANSPORT SUR ACHATS	1 116		1 039		77	7.46
62420000 FRAIS DE TRANSPORTS SUR VENTES	3 349		1 685		1 664	98.77
62480000 FRAIS DIVERS	40		444		404-	90.99-
62500000 DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCE	2 106				2 106	
62500001 Déplacement, repas, direction	823				823	
62510000 VOYAGES DEPLAC.DU PERSON.			8 426		8 426-	100.00-
62570000 RECEPTIONS	510		902		392-	43.47-
62601000 AFFRANCHISSEMENTS	751		596		155	26.00
62602000 TELEPHONE	837		2 466		1 630-	66.08-
62602010 TÉLÉPHONE LANGEAC	1 135		768		367	47.77
62700000 SERV.BANCAIRES ET ASSIMILES	291		750		459-	61.17-
62780000 COMMISSION CB	15		64		50-	77.33-
62810000 COTISATIONS	3 522		1 645		1 877	114.13
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	20 954		16 906		4 048	23.94
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES			238		238-	100.00-
63330000 PARTICIP.FORM.PROF.CONTINUE	16 477		16 456		21	0.13
63511000 TAXE FONCIERE	3 575				3 575	
63545000 TAXES SUR VEHICULES	737		212		525	247.82
63780000 TAXES DIVERSES	165				165	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	689 005		672 189		16 816	2.50
64110000 SALAIRES PRODUCTIFS	677 395		653 231		24 163	3.70
64120000 VARIATION CONGES PAYES	7 813-		1 952		9 765-	500.18-
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	19 424		17 006		2 418	14.22
CHARGES SOCIALES	53 295		53 991		696-	1.29-
64505000 VARIATION CHARGES SUR CONGES	864-		152		1 016-	666.74-
64510000 COTISATIONS MALADIE	6 462		6 862		400-	5.83-
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	6 346		6 230		116	1.87
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	28 451		27 437		1 014	3.70
64550000 COTISATION MUTUELLE PREVOYANCE	8 647		8 483		165	1.94
64570000 CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET	1 063		1 445		381-	26.40-
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	3 189		3 383		194-	5.72-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	65 337		40 467		24 871	61.46
68100000 DOT. PROVISIONS POUR RISQUES	17 500				17 500	
68111000 DOTATIONS AUX AMORT. IMMOBILIS	171		4		167	NS
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS	47 666		40 462		7 204	17.80
AUTRES CHARGES	69		36		34	94.72
65400000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRA			33		33-	100.00-
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	69		2		67	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 089 344		1 004 365		84 979	8.46
RESULTAT D'EXPLOITATION	25 485-		33 060		58 545-	177.09-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	273	544	271-	49.90-
76800000 PRODUITS FINANCIERS	273	544	271-	49.90-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	273	544	271-	49.90-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	983	309	673	217.69
66100000 CHARGES D'INTERETS	983	302	681	225.41
66160000 INTERETS DEBITEURS		7	7-	100.00-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	983	309	673	217.69
RESULTAT FINANCIER	710-	235	945-	402.60-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	26 195-	33 295	59 490-	178.68-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	6 230	4 739	1 491	31.45
77000001 PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 000	1 000-	100.00-
77180000 PROFITS EXCEPTIONNELS	6 230	3 739	2 491	66.61
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	33 634	12 707	20 927	164.69
77700000 PROFIT SUBVENTIONS EQUIP.	33 634	12 707	20 927	164.69
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	39 864	17 446	22 417	128.50
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		11 815	11 815-	100.00-
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		11 815	11 815-	100.00-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		11 815	11 815-	100.00-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	39 864	5 631	34 232	607.92
TOTAL PRODUITS	1 103 995	1 055 416	48 580	4.60
TOTAL DES CHARGES	1 090 327	1 016 490	73 837	7.26
SOLDE INTERMEDIAIRE	13 669	38 926	25 257-	64.89-
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	36 993		36 993	
68900000 REPORTS EN FONDS DEDIES	9 310		9 310	
68950000 ENGAGEMENTS A REALISER SUR DON	27 683		27 683	
EXCEDENTS OU DEFICITS	23 324-	38 926	62 250-	159.92-

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	CA	31/12/2019 12	CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	419 182	100.00	350 270	100.00	68 911	19.67
+ Ventes de marchandises	20	100.00	1 956	100.00	1 936-	98.98-
- Coût d'achat des marchandises vendues	2 674	NS	76	3.91	2 597	NS
MARGE COMMERCIALE	2 654-	NS	1 880	96.09	4 533-	241.20-
+ Production vendue	419 162	100.00	348 314	100.00	70 847	20.34
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	419 162	100.00	348 314	100.00	70 847	20.34
- Matières premières, approvisionnements consommés	112 238	26.78	82 303	23.63	29 935	36.37
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	306 924	73.22	266 011	76.37	40 913	15.38
MARGE BRUTE GLOBALE	304 270	72.59	267 891	76.48	36 379	13.58
- Autres achats + charges externes	117 442	28.02	108 001	30.83	9 440	8.74
VALEUR AJOUTEE	186 828	44.57	159 889	45.65	26 939	16.85
+ Subventions d'exploitation	599 442	143.00	630 976	180.14	31 534-	5.00-
- Impôts, taxes et versements assimilés	20 954	5.00	16 906	4.83	4 048	23.94
- Salaires du personnel	689 005	164.37	669 683	191.19	19 323	2.89
- Charges sociales du personnel	53 295	12.71	53 991	15.41	696-	1.29-
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	23 015	5.49	50 285	14.36	27 270-	54.23-
+ Autres produits de gestion courante	13 801	3.29	6 763	1.93	7 038	104.07
- Autres charges de gestion courante	69	0.02	36	0.01	34	94.72
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	3 106	0.74	16 515	4.71	13 409-	81.19-
- Dotations aux amortissements	65 337	15.59	40 467	11.55	24 871	61.46
- Dotations aux provisions						
RESULTAT D'EXPLOITATION	25 485-	6.08-	33 060	9.44	58 545-	177.09-
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	273	0.07	544	0.16	271-	49.90-
- Charges financières	983	0.23	309	0.09	673	217.69
RESULTAT COURANT	26 195-	6.25-	33 295	9.51	59 490-	178.68-
+ Produits exceptionnels	39 864	9.51	17 446	4.98	22 417	128.50
- Charges exceptionnelles			11 815	3.37	11 815-	100.00-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	39 864	9.51	5 631	1.61	34 232	607.92
- Impôt sur les bénéfices	36 993	8.83			36 993	
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	23 324-	5.56-	38 926	11.11	62 250-	159.92-

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	419 182	100.00	350 270	100.00	68 911	19.67
VENTES DE MARCHANDISES	20	100.00	1 956	100.00	1 936-	98.98-
70700400 VENTES DIVERS	20	100.00	1 956	100.00	1 936-	98.98-
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	2 674	NS	76	3.91	2 597	NS
60370000 VARIATION STOCK MARCHANDISES	2 674	NS	76	3.91	2 597	NS
MARGE COMMERCIALE	2 654-	NS	1 880	96.09	4 533-	241.20-
PRODUCTION VENDUE	419 162	100.00	348 314	100.00	70 847	20.34
70100000 VENTES PF FEUTRES	105 115	25.08	69 957	20.08	35 158	50.26
70100100 VENTES FOIRES ET MARCHÉS	6 711	1.60	35 409	10.17	28 698-	81.05-
70100200 PELOTES LAINES	256	0.06	508	0.15	252-	49.63-
70100300 VENTES JARDINS - LANGEAC	57 279	13.67	46 623	13.39	10 656	22.85
70100301 LANGEAC - ESPACES VERTS	40 420	9.64	47 048	13.51	6 628-	14.09-
70100302 LANGEAC DRIVE LEGUMES	2 625	0.63	1 037	0.30	1 588	153.22
70100304 LANGEAC LEGUMERIE	1 363	0.33	1 601	0.46	238-	14.85-
70100400 VENTES PF DIVERS	304	0.07	181	0.05	123	68.23
70100500 COUTURE			6	0.00	6-	100.00-
70110000 MALETTE PEDAGOGIQUE	120	0.03	196	0.06	76-	38.91-
70400000 FLEURISSEMENT			2 922	0.84	2 922-	100.00-
70400100 NETTOYAGE LOCAUX			113	0.03	113-	100.00-
70400200 ESPACES VERTS	143 000	34.12	85 001	24.40	57 998	68.23
70400300 ANIMATION FEUTRAGE	1 368	0.33	6 514	1.87	5 147-	79.01-
70400301 Visites musée	1 685	0.40			1 685	
70400700 BOIS	207	0.05	226	0.06	19-	8.49-
70600000 REPASSAGE	838	0.20	1 285	0.37	447-	34.77-
70600100 TRAVAUX DIVERS ATELIER	396	0.09	726	0.21	330-	45.44-
70600200 DEPOT VENTE ARTISANAL	16	0.00			16	
70600500 FORMATIONS CQP	13 720	3.27	21 555	6.19	7 835-	36.35-
70601100 TRAVAUX DIVERS BRIGADE	6 622	1.58	1 080	0.31	5 542	513.15
70800000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	3 027	0.72	9 199	2.64	6 173-	67.10-
70800100 PRESTATION MING	2 569	0.61	3 769	1.08	1 200-	31.84-
70800200 PRESTA ACCOMPAGNEMENT	507	0.12	12 516	3.59	12 009-	95.95-
70850000 FRAIS DE PORT REFACTURÉS	14	0.00	841	0.24	826-	98.28-
73000000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES	31 000	7.40			31 000	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	419 162	100.00	348 314	100.00	70 847	20.34
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMME	112 238	26.78	82 303	23.63	29 935	36.37
60100000 ACHATS FRES ATELIER	22 589	5.39	19 155	5.50	3 434	17.93
60100010 FOURNITURES ANIMATION-MALETTE	199	0.05	232	0.07	33-	14.30-
60100100 ACHAT FOURNITURE BRIGADE	42 888	10.23	12 839	3.69	30 048	234.03
60100200 FOURNITURE LANGEAC	22 123	5.28	26 586	7.63	4 463-	16.79-
60100201 FOURNITURE ESP VERTS LANGEAC	10 758	2.57	9 361	2.69	1 397	14.92
60100202 FOURNITURES LÉGUMERIE	3 298	0.79	3 352	0.96	54-	1.61-
60100300 ACHAT FOURNITURE DOMICILE	1 652	0.39	1 506	0.43	145	9.64
60100301 FOURNITURES DOMICILE LANGEAC	1 460	0.35	1 114	0.32	346	31.05
60100400 FRAIS FOIRES ET MARCHÉS	6 039	1.44	7 087	2.03	1 049-	14.79-
60100500 Frais Lainerie	100	0.02			100	
60260000 EMBALLAGES	936	0.22	96	0.03	840	870.15
60310000 VARIAT.STOCK MAT.PREMIERES	197	0.05	973	0.28	776-	79.75-

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	306 924	73.22	266 011	76.37	40 913	15.38
MARGE BRUTE GLOBALE	304 270	72.59	267 891	76.48	36 379	13.58
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	117 442	28.02	108 001	30.83	9 440	8.74
60610000 ELECTRICITE	3 934	0.94	2 915	0.83	1 019	34.96
60610010 EDF LANGEAC	3 063	0.73	3 274	0.93	211-	6.43-
60610100 EAU	516	0.12	419	0.12	96	23.02
60610102 EAU LANGEAC	1 267	0.30	1 293	0.37	27-	2.06-
60611000 COMBUSTIBLES CHAUFFAGE	2 238	0.53	2 354	0.67	116-	4.94-
60611100 COMBUSTIBLE CHAUFFAGE LANGEAC	365	0.09			365	
60620000 CARBURANTS	4 426	1.06	4 132	1.18	294	7.11
60620001 CARBURANTS LANGEAC	4 132	0.99	6 691	1.91	2 559-	38.24-
60630000 PETIT OUTILLAGE	2 067	0.49	499	0.14	1 568	314.16
60630100 PETIT OUTILLAGE LANGEAC	1 061	0.25	2 009	0.57	949-	47.22-
60631000 ACHATS VETEMENTS DE TRAVAIL	1 347	0.32	1 211	0.35	136	11.26
60631010 VETEMENTS TRAVAIL LANGEAC	2 968	0.71	1 460	0.42	1 508	103.26
60631100 ACHAT PETITES FOURNITURES	997	0.24	734	0.21	263	35.82
60631101 PETITES FOURNITURES LANGEAC	3 074	0.73	794	0.23	2 281	287.36
60631102 Matériel légumerie	1 929	0.46			1 929	
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	3 032	0.72	3 159	0.90	127-	4.03-
60640001 FOURNITURES BUREAU LANGEAC	842	0.20	389	0.11	453	116.53
61325000 LOYERS LANGEAC	12 808	3.06	13 469	3.85	661-	4.91-
61325100 LOCATIONS DIVERSES	807	0.19	807	0.23		
61351000 LOCATION TPE	71	0.02	269	0.08	198-	73.71-
61352000 LOCATION MATERIEL TELEPHONIQUE	1 584	0.38	1 584	0.45		
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS			1 077	0.31	1 077-	100.00-
61520000 ENTRETIEN REPAR.LOCAUX	749	0.18	3 525	1.01	2 776-	78.75-
61550000 ENTR.REPAR.MAT.ET OUTIL.	2 947	0.70	2 806	0.80	142	5.05
61550001 Entr. Repar. Mat et outil Lang	1 218	0.29			1 218	
61551000 ENTR.REPAR.MAT.TRANSPORT	6 874	1.64	7 049	2.01	175-	2.48-
61560000 MAINTENANCE	1 941	0.46	745	0.21	1 197	160.66
61600000 PRIMES ASSURANCES	7 647	1.82	6 976	1.99	671	9.62
61810000 DOCUMENTATION GENERALE			250	0.07	250-	100.00-
61850000 FRAIS DE FORMATION	13 734	3.28	5 943	1.70	7 791	131.10
61850010 FRAIS FORMATION CQP	19 484	4.65	17 682	5.05	1 802	10.19
61850100 DÉPLACEMENTS REPAS FORMATION	1 704	0.41	2 865	0.82	1 161-	40.53-
62100000 PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ENTREP			160	0.05	160-	100.00-
62220000 COMMISSIONS SUR VENTES	3 598	0.86	411	0.12	3 187	774.75
62260000 HONORAIRES	17 034	4.06	19 884	5.68	2 850-	14.33-
62260001 HONORAIRES LANGEAC	432	0.10	1 708	0.49	1 276-	74.70-
62270000 FRAIS D ACTES	225	0.05	90	0.03	135	150.00
62300000 PUBLICITE PROPAGANDE	1 161	0.28	976	0.28	185	18.96
62400000 FRAIS DE TRANSPORT SUR ACHATS	1 116	0.27	1 039	0.30	77	7.46
62420000 FRAIS DE TRANSPORTS SUR VENTES	3 349	0.80	1 685	0.48	1 664	98.77
62480000 FRAIS DIVERS	40	0.01	444	0.13	404-	90.99-
62500000 DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCE	2 106	0.50			2 106	
62500001 Déplacement, repas, direction	823	0.20			823	
62510000 VOYAGES DEPLAC.DU PERSON.			8 426	2.41	8 426-	100.00-
62570000 RECEPTIONS	510	0.12	902	0.26	392-	43.47-
62601000 AFFRANCHISSEMENTS	751	0.18	596	0.17	155	26.00
62602000 TELEPHONE	837	0.20	2 466	0.70	1 630-	66.08-
62602010 TÉLÉPHONE LANGEAC	1 135	0.27	768	0.22	367	47.77
62700000 SERV.BANCAIRES ET ASSIMILES	291	0.07	750	0.21	459-	61.17-
62780000 COMMISSION CB	15	0.00	64	0.02	50-	77.33-

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
62810000 COTISATIONS	3 522	0.84	1 645	0.47	1 877	114.13
79161000 TRANSFERT CH SUR SERV EXTRS	2 368-	0.56-	3 029-	0.86-	661	21.83
79161800 REMBOURSEMENTS FORMATIONS	7 752-	1.85-	4 704-	1.34-	3 048-	64.79-
79161850 REMBOURSEMENT FORMATION CQP	18 209-	4.34-	22 662-	6.47-	4 453	19.65
VALEUR AJOUTEE	186 828	44.57	159 889	45.65	26 939	16.85
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	599 442	143.00	630 976	180.14	31 534-	5.00-
74000001 SUBVENTIONS D EXPLOITATION			33 519	9.57	33 519-	100.00-
74000200 AIDES AUX POSTES CDDI	495 210	118.14	503 889	143.86	8 679-	1.72-
74000300 SUBVENTION DEPARTEMENT	77 600	18.51	65 184	18.61	12 416	19.05
74000600 SUBVENTION C REGIONAL	25 000	5.96	25 000	7.14		
74000900 PAC JARDINS	1 632	0.39	3 384	0.97	1 752-	51.77-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	20 954	5.00	16 906	4.83	4 048	23.94
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES			238	0.07	238-	100.00-
63330000 PARTICIP.FORM.PROF.CONTINUE	16 477	3.93	16 456	4.70	21	0.13
63511000 TAXE FONCIERE	3 575	0.85			3 575	
63545000 TAXES SUR VEHICULES	737	0.18	212	0.06	525	247.82
63780000 TAXES DIVERSES	165	0.04			165	
SALAIRES DU PERSONNEL	689 005	164.37	669 683	191.19	19 323	2.89
64110000 SALAIRES PRODUCTIFS	677 395	161.60	653 231	186.49	24 163	3.70
64120000 VARIATION CONGES PAYES	7 813-	1.86-	1 952	0.56	9 765-	500.18-
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	19 424	4.63	17 006	4.86	2 418	14.22
79164100 REMBOURSEMENT CES			1 366-	0.39-	1 366	100.00
79164200 REMBOURSEMENT CAV			1 141-	0.33-	1 141	100.00
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	53 295	12.71	53 991	15.41	696-	1.29-
64505000 VARIATION CHARGES SUR CONGES	864-	0.21-	152	0.04	1 016-	666.74-
64510000 COTISATIONS MALADIE	6 462	1.54	6 862	1.96	400-	5.83-
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	6 346	1.51	6 230	1.78	116	1.87
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	28 451	6.79	27 437	7.83	1 014	3.70
64550000 COTISATION MUTUELLE PREVOYANCE	8 647	2.06	8 483	2.42	165	1.94
64570000 CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET	1 063	0.25	1 445	0.41	381-	26.40-
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	3 189	0.76	3 383	0.97	194-	5.72-
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	23 015	5.49	50 285	14.36	27 270-	54.23-
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	13 801	3.29	6 763	1.93	7 038	104.07
75441000 DONS MANUELS	10 000	2.39			10 000	
75800000 AUTRES PRODUITS GESTION	12	0.00	7	0.00	5	82.68
75810000 DONS	3 789	0.90	6 756	1.93	2 967-	43.92-
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	69	0.02	36	0.01	34	94.72
65400000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRA			33	0.01	33-	100.00-
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	69	0.02	2	0.00	67	NS
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	3 106	0.74	16 515	4.71	13 409-	81.19-
78100000 REPRISES PROVISIONS/ RISQUES	3 106	0.74	16 515	4.71	13 409-	81.19-

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	65 337	15.59	40 467	11.55	24 871	61.46
68100000 DOT. PROVISIONS POUR RISQUES	17 500	4.17			17 500	
68111000 DOTATIONS AUX AMORT. IMMOBILIS	171	0.04	4	0.00	167	NS
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS	47 666	11.37	40 462	11.55	7 204	17.80
RESULTAT D'EXPLOITATION	25 485-	6.08-	33 060	9.44	58 545-	177.09-
PRODUITS FINANCIERS	273	0.07	544	0.16	271-	49.90-
76800000 PRODUITS FINANCIERS	273	0.07	544	0.16	271-	49.90-
CHARGES FINANCIERES	983	0.23	309	0.09	673	217.69
66100000 CHARGES DINTERETS	983	0.23	302	0.09	681	225.41
66160000 INTERETS DEBITEURS			7	0.00	7-	100.00-
RESULTAT COURANT	26 195-	6.25-	33 295	9.51	59 490-	178.68-
PRODUITS EXCEPTIONNELS	39 864	9.51	17 446	4.98	22 417	128.50
77000001 PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 000	0.29	1 000-	100.00-
77180000 PROFITS EXCEPTIONNELS	6 230	1.49	3 739	1.07	2 491	66.61
77700000 PROFIT SUBVENTIONS EQUIP.	33 634	8.02	12 707	3.63	20 927	164.69
CHARGES EXCEPTIONNELLES			11 815	3.37	11 815-	100.00-
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			11 815	3.37	11 815-	100.00-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	39 864	9.51	5 631	1.61	34 232	607.92
IMPOT SUR LES BENEFICES	36 993	8.83			36 993	
68900000 REPORTS EN FONDS DEDIES	9 310	2.22			9 310	
68950000 ENGAGEMENTS A REALISER SUR DON	27 683	6.60			27 683	
RESULTAT NET	23 324-	5.56-	38 926	11.11	62 250-	159.92-

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION
PLURIANNUELS**

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2018 12	% CA
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	419 182	100.00	350 270	100.00	320 227	100.00
+ Ventes de marchandises	20	100.00	1 956	100.00	5	100.00
- Coût d'achat des marchandises vendues	2 674	NS	76	3.91	18 429-	NS
MARGE COMMERCIALE	2 654-	NS	1 880	96.09	18 434	NS
+ Production vendue	419 162	100.00	348 314	100.00	320 222	100.00
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	419 162	100.00	348 314	100.00	320 222	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés	112 238	26.78	82 303	23.63	75 080	23.45
- Sous traitance directe					482	0.15
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	306 924	73.22	266 011	76.37	244 660	76.40
MARGE BRUTE GLOBALE	304 270	72.59	267 891	76.48	263 094	82.16
- Autres achats + charges externes	117 442	28.02	108 001	30.83	83 505	26.08
VALEUR AJOUTEE	186 828	44.57	159 889	45.65	179 589	56.08
+ Subventions d'exploitation	599 442	143.00	630 976	180.14	567 517	177.22
- Impôts, taxes et versements assimilés	20 954	5.00	16 906	4.83	14 731	4.60
- Salaires personnel	689 005	164.37	669 683	191.19	586 961	183.30
- Charges sociales personnel	53 295	12.71	53 991	15.41	101 546	31.71
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	23 015	5.49	50 285	14.36	43 867	13.70
+ Autres produits de gestion courante	13 801	3.29	6 763	1.93	612	0.19
- Autres charges de gestion courante	69	0.02	36	0.01	6 270	1.96
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	3 106	0.74	16 515	4.71	11 334	3.54
- Dotations aux amortissements	65 337	15.59	40 467	11.55	40 806	12.74
- Dotations aux provisions						
RESULTAT D'EXPLOITATION	25 485-	6.08-	33 060	9.44	8 738	2.73
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	273	0.07	544	0.16	304	0.10
- Charges financières	983	0.23	309	0.09	257	0.08
RESULTAT COURANT	26 195-	6.25-	33 295	9.51	8 786	2.74
+ Produits exceptionnels	39 864	9.51	17 446	4.98	16 976	5.30
- Charges exceptionnelles			11 815	3.37	6 253	1.95
RESULTAT EXCEPTIONNEL	39 864	9.51	5 631	1.61	10 722	3.35
- Impôt sur les bénéfices	36 993	8.83				
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	23 324-	5.56-	38 926	11.11	19 508	6.09

DETERMINATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12 Nbj CA	31/12/2019	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	248 448	213.37	259 921	267.14	11 473-	4.41-
Résultat de l'exercice	23 324-	20.03-	38 926	40.01	62 250-	159.92-
Provisions réglementées et subventions	193 547	166.22	61 628	63.34	131 919	214.06
FONDS PROPRES	418 671	359.56	360 475	370.49	58 196	16.14
Provisions pour risques et charges	36 993	31.77	3 106	3.19	33 887	NS
Emprunts et dettes assimilées	234 962	201.79	11 389	11.71	223 572	NS
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	690 626	593.12	374 970	385.39	315 656	84.18
Actif net immobilisé	412 162	353.97	201 723	207.33	210 439	104.32
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	278 464	239.15	173 247	178.06	105 217	60.73
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	17 298	14.86	20 169	20.73	2 871-	14.24-
Créances usagers et comptes rattachés	130 020	111.66	83 659	85.98	46 361	55.42
Autres créances	122 995	105.63	75 282	77.37	47 713	63.38
Comptes de régularisation	7 030	6.04	1 064	1.09	5 965	560.44
ACTIF CIRCULANT	277 342	238.19	180 174	185.18	97 168	53.93
Fournisseurs et comptes rattachés	53 511	45.96	43 276	44.48	10 235	23.65
Autres dettes	84 953	72.96	83 273	85.59	1 680	2.02
Comptes de régularisation	30 600	26.28	22 225	22.84	8 375	37.68
DETTES D'EXPLOITATION	169 064	145.19	148 774	152.91	20 290	13.64
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	108 278	92.99	31 400	32.27	76 878	244.83
Disponibilités	170 185	146.16	141 847	145.79	28 339	19.98
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	170 185	146.16	141 847	145.79	28 339	19.98

**TABLEAU DE FINANCEMENT - CALCUL DE LA
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	23 324-	38 926
Dotations aux amortissements et provisions	102 330	40 467
Reprises sur amortissements et provisions	3 106-	16 515-
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat	33 634-	12 707-
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	42 267	50 171
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	42 267	50 171
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres	11 473	
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières	232 703	
Subventions reçues	86 182	
TOTAL DES RESSOURCES	372 624	50 171
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	258 276	61 181
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		39 795
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	9 131	27 134
TOTAL DES EMPLOIS	267 407	128 110
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)	105 217	77 939-

**TABLEAU DE FINANCEMENT - UTILISATION DE LA
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1)		Variations (N-1) - (N-2)	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS				
Stocks et en cours	2 871-		1 050-	
Clients et comptes rattachés	46 361		39 594-	
Autres créances	47 713		114 642-	
Comptes de régularisation	5 965		826-	
VARIATION	97 168		156 113-	
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE				
Fournisseurs et comptes rattachés	10 235		5 543-	
Autres dettes	1 680		18 142-	
Comptes de régularisation	8 375		1 010-	
VARIATION	20 290		24 696-	
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	76 878-		131 417	
VARIATION TRESORERIE				
Disponibilités	28 339		53 478	
Concours bancaires courants				
VARIATION	28 339		53 478	
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	105 217-		77 939	

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
RESULTAT NET COMPTABLE	23 324-	38 926
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	102 330	40 467
Reprises sur amortissements et provisions	3 106-	16 515-
Plus ou moins-values sur cession d'actif	65 591	11 245
Subventions d'investissements virées au résultat	33 634-	12 707-
= Capacité d'autofinancement	42 267	50 171
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	42 267	50 171
+ Variation du B.F.R.	76 878-	131 417
= Trésorerie d'exploitation	34 612-	181 588
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations	11 473	
Augmentation des capitaux propres	232 703	330 357
Augmentations des comptes courants d'associés	86 182	
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues		
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	258 276	61 181
Charges à répartir sur plusieurs exercices	267 407	39 795
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		27 134
Remboursements des dettes financières	9 131	
= Variation de trésorerie	28 339	53 478
+ Trésorerie initiale	141 847	88 369
TRESORERIE FINALE	170 185	141 847

