

COMPTES ANNUELS du 01/01/2020 au 31/12/2020

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Annexe*

ECOUTE SAS
Les Carrés de l'Arc Bât B
Le Canet de Meyreuil
13590 MEYREUIL
04 42 61 61 40

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

MISSION LOCALE
8 avenue Sigismong COULET
Centre Agora
83310 COGOLIN

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

- Total du bilan,	347 687 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	0 Euros
- Résultat net comptable,	38 269 Euros

Fait à MEYREUIL
Le 12/02/2021

Florence VASSEUR
Expert Comptable CAC

Florence VASSEUR
Expert Comptable CAC

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	982	982				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	15 912	7 429	8 483	10 075	1 592-	15.80-
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	24 128	21 543	2 585	2 018	567	28.09
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	6 563		6 563	6 563			
Total I	47 584	29 954	17 630	18 655	1 025-	5.50-	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	23 821		23 821	23 063	759	3.29
Valeurs mobilières de placement	26 729		26 729	26 700	29	0.11	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	274 745		274 745	198 287	76 458	38.56	
Charges constatées d'avance (3)	4 762		4 762	3 142	1 620	51.57	
Total III	330 057		330 057	251 192	78 866	31.40	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	377 642	29 954	347 687	269 847	77 840	28.85	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020	12	Exercice N-1 31/12/2019	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	133 320		160 001		26 682-	16.68-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	38 269		26 682-		64 951	243.43
	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							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	171 588		133 320		38 269	28.70	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	99 126		90 050		9 077	10.08
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
Fonds dédiés sur autres ressources							
Total III	99 126		90 050		9 077	10.08	
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 950		3 950			
	Dettes fiscales et sociales	49 916		40 578		9 337	23.01
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes	23 107		1 950		21 157	NS	
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV	76 973		46 478		30 495	65.61
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	347 687		269 847		77 840	28.85

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

76 973 46 478

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

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	583 534		576 811		6 723	1.17
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	10 301		9 744		558	5.72
Collectes						
Cotisations						
Autres produits		3		0	3	NS
Total I	593 839		586 555		7 284	1.24
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	100 166		107 875		7 709-	7.15-
Impôts, taxes et versements assimilés	20 502		22 352		1 849-	8.27-
Salaires et traitements	313 008		320 052		7 044-	2.20-
Charges sociales	113 536		115 594		2 058-	1.78-
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 172		3 011		161	5.35
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)		15		3	12	430.11
Total II	550 399		568 886		18 487-	3.25-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	43 440		17 669		25 771	145.85
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	375		84-	18.27-
Reprises sur provisions et transferts de charges		459		
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	375	459	84-	18.27-
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	375	459	84-	18.27-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	43 815	18 128	25 687	141.69
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		85	85-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 530		3 530	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	3 530	85	3 445	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	9 077	44 895	35 819-	79.78-
Total VIII	9 077	44 895	35 819-	79.78-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 547-	44 810-	39 264	87.62
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	597 744	587 099	10 645	1.81
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	559 475	613 781	54 306-	8.85-
Solde intermédiaire	38 269	26 682-	64 951	243.43
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	38 269	26 682-	64 951	243.43

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 LOGICIELS	982	982		
28050000 AMORTISSEMENT DES LOGICIELS	982-	982-		
CONSTRUCTIONS	8 483	10 075	1 592-	15. 80-
21350000 AGENCEMENT DES CONSTRUCTIONS	15 912	15 912		
28135000 AMORTS DES AGENCEMENTS DES CON	7 429-	5 837-	1 592-	27. 27-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 585	2 018	567	28. 09
21810000 INSTAL.Gles-AGENCE.AMENAG.DIVE	6 192	4 649	1 543	33. 19
21830000 MAT. DE BUREAU ET INFORMATIQUE	4 974	4 370	604	13. 82
21840000 MOBILIER	12 962	12 962		
28181000 AMORTISSEMENT INST.AGEN.AMENAG	4 223-	3 178-	1 045-	32. 88-
28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL INFORMA	4 358-	3 823-	535-	13. 99-
28184000 AMORTS DU MOBILIER	12 962-	12 962-		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 563	6 563		
27500000 DEPOT DE GARANTIE LOCAL	6 563	6 563		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	17 630	18 655	1 025-	5. 50-
AUTRES CREANCES	23 821	23 063	759	3. 29
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 274		1 274	
44170000 SUBVTø EXPLOITATION A RECEVOI	20 014	20 385	371-	1. 82-
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	2 533	2 678	145-	5. 40-
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	26 729	26 700	29	0. 11
50300000 LIVRET PROVISION RETRAITE	26 729	26 700	29	0. 11
DISPONIBILITES	274 745	198 287	76 458	38. 56
51210000 BANQUE (CAISSE D'EPARGNE)	204 159	128 549	75 610	58. 82
51220000 SOCIETE GENERALE	3 559	2 896	663	22. 88
51700000 LIVRET A	66 836	66 489	346	0. 52
53100000 CAISSE SG	191	352	162-	45. 84-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 762	3 142	1 620	51. 57
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 762	3 142	1 620	51. 57
TOTAL ACTIF CIRCULANT	330 057	251 192	78 866	31. 40
TOTAL GENERAL	347 687	269 847	77 840	28. 85

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	133 320	160 001	26 682-	16. 68-
11100000 FOND DE ROULEMENT	133 320	160 001	26 682-	16. 68-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	38 269	26 682-	64 951	243. 43
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	171 588	133 320	38 269	28. 70
PROVISIONS POUR CHARGES	99 126	90 050	9 077	10. 08
15300000 PROVISIONS PR PENSIONS ET OBLI	99 126	90 050	9 077	10. 08
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	99 126	90 050	9 077	10. 08
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	3 950	3 950		
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	3 950	3 950		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	49 916	40 578	9 337	23. 01
43100000 URSSAF	23 456	22 125	1 331	6. 01
43703000 AG2R RETRAITE ARRCO	1 486	1 001	485	48. 42
43711100 IRCANTEC	3 665		3 665	
43740000 EOVI MCD MUTUELLE	3 212	3 088	124	4. 00
43741000 MUTUELLE DU VAR	3 714		3 714	
43790000 TAXE SUR LES SALAIRES	3 039	3 268	229-	7. 00-
43860100 FORMATION PROF. A PAYER	8 059	8 239	180-	2. 18-
44210000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	3 285	2 857	428	14. 98
AUTRES DETTES	23 107	1 950	21 157	NS
46710000 PRETS/SUBVENTø LION'S CLUB	1	1		
46860000 DIVERS- CHARGES A PAYER	23 106	1 949	21 157	NS
TOTAL DETTES	76 973	46 478	30 495	65. 61
TOTAL GENERAL	347 687	269 847	77 840	28. 85

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	583 534	576 811	6 723	1.17
74111000 ETAT CPO	165 247	168 476	3 229-	1.92-
74111200 ETAT CPO OBLIGATION DE FORMATI	6 409		6 409	
74118000 CONTR DES ORG PUBLICS PPAE	75 769	75 370	399	0.53
74121100 CONSEIL REGIONAL PAR	90 920	92 776	1 856-	2.00-
74122000 CONSEIL DEPARTEMENTAL ASS SOC	31 000	31 000		
74123000 SUBV COMMUNAUTE DE COMMUNES	205 039	200 039	5 000	2.50
74215000 ACTION PARRAINAGE DRJSCS	9 150	9 150		
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	10 301	9 744	558	5.72
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	1 944	1 823	121	6.65
79110000 UNIFORMATION CIF	6 345	6 259	86	1.38
79130000 UNIFORMATION REMBT FORMATIONS	2 012	1 662	350	21.07
AUTRES PRODUITS	3	0	3	NS
75810000 DIFFERENCE DE REGLEMENTS	3	0	3	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	593 839	586 555	7 284	1.24
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	100 166	107 875	7 709-	7.15-
60610000 EDF	2 890	2 911	21-	0.73-
60611000 EAU	262	444	182-	41.01-
60630000 FOURNITURES Pts EQUIPEMENTS	1 919	3 364	1 446-	42.97-
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 405	2 305	900-	39.05-
60641000 FRAIS DE REPRODUCTION	995	931	64	6.84
61320000 LOYERS LOCAUX	37 008	36 272	736	2.03
61350000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	3 456	3 456		
61351000 LOCATION TELEPHONIE	2 560	2 510	49	1.97
61352000 LOCATION LOGICIEL CHOIX	517	508	8	1.66
61353000 LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	8 264	7 186	1 079	15.01
61400000 CHARGES LOCATIVES	7 411	7 283	128	1.76
61500000 TRAVAUX D'ENTRET. ET DE REPARA	1 324	3 278	1 954-	59.61-
61600000 ASSURANCES	1 550	2 252	703-	31.21-
61810000 DOCUMENTATION/ABONNEMENT REVUE	2 471	2 127	344	16.17
62260000 HONORAIRES COMPTABLE VASSEUR	9 600	8 208	1 392	16.96
62260100 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM	3 936	3 950	14-	0.35-
62270000 FRAIS D ACTES ET CONTENTIEUX	50	50		
62370000 PUBLICATIONS COMMUNICATION	500	766	266-	34.68-
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	2 051	8 263	6 211-	75.18-
62510100 FRAIS DE DEPLACEMENTS HOTEL	265	229	36	15.86
62570000 RECEPTIONS	1 101	1 658	558-	33.63-
62610000 TELEPHONE/FAX	3 427	3 434	7-	0.20-
62611000 FRAIS POSTAUX	1 519	591	928	156.96
62650000 CONNEXION I MILO ET SMS	2 480	2 648	168-	6.34-
62700000 SERVICES BANCAIRES	867	385	482	125.00
62800000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	2 341	2 867	526-	18.33-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	20 502	22 352	1 849-	8.27-
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	12 443	14 114	1 670-	11.83-
63330000 FORMATø PROF.(HABITAT FORMATø)	8 059	8 238	179-	2.18-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	313 008	320 052	7 044-	2.20-
64110000 SALAIRES BRUTS	313 008	320 052	7 044-	2.20-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES SOCIALES	113 536	115 594	2 058-	1.78-
64510000 URSSAF	69 392	70 237	845-	1.20-
64530000 IRCANTEC	13 414	14 449	1 035-	7.16-
64530100 AG2R RETRAITE	1 913	1 582	331	20.96
64541000 ASSEDIC	13 170	13 464	294-	2.18-
64581000 COT PREVOYANCE MUT DU VAR	8 028	8 338	310-	3.71-
64590000 COT FRAIS DE SANTE EOVI	6 442	6 176	266	4.30
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL-PHARMACIE	1 176	1 348	172-	12.73-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	3 172	3 011	161	5.35
68112000 DOTAT@AUX AMORT SUR IMMO CORPO	3 172	3 011	161	5.35
AUTRES CHARGES	15	3	12	430.11
65800000 DIFFERENCES DE REGLEMENT	15	3	12	430.11
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	550 399	568 886	18 487-	3.25-
RESULTAT D'EXPLOITATION	43 440	17 669	25 771	145.85
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	375	459	84-	18.27-
76800000 INTERETS/LIVRET A	346	383	37-	9.65-
76810000 INTERETS COMPTE RETRAITE	29	76	47-	61.86-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	375	459	84-	18.27-
RESULTAT FINANCIER	375	459	84-	18.27-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	43 815	18 128	25 687	141.69
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		85	85-	100.00-
77180000 PDTS EXCEPTIONNELS DIVERS		85	85-	100.00-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 530		3 530	
77800000 CPAM-prevoyance	3 530		3 530	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 530	85	3 445	NS
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	9 077	44 895	35 819-	79.78-
68740000 DOT AUX PROVISIONS REGLEMENTEE	9 077	44 895	35 819-	79.78-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 077	44 895	35 819-	79.78-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 547-	44 810-	39 264	87.62
TOTAL PRODUITS	597 744	587 099	10 645	1.81
TOTAL DES CHARGES	559 475	613 781	54 306-	8.85-
SOLDE INTERMEDIAIRE	38 269	26 682-	64 951	243.43
EXCEDENTS OU DEFICITS	38 269	26 682-	64 951	243.43

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Dérogations	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			4 762.31
30/12/2020 EX CCA ASH 1/1-13/6/	95.08		
30/12/2020 EX CCA LIAISONS SOC 1/1-31/10	948.67		
30/12/2020 EX CCA ASH 1/01-1/6	60.83		
30/12/2020 EX CCA MAT INFORMATIQUE 1/1-28/2	1 437.60		
30/12/2020 EX CCA ASSURANCE 2021	1 680.13		
30/12/2020 EX CA CIDJ 2021	540.00		
43870000 PRODUITS A RECEVOIR			1 274.46
16/04/2020 CE IJSS marin 25/03-14/04		892.50	
30/04/2020 CE IJSS MARIN 15/04-25/04		467.50	
30/04/2020 OD SALAIRES 04/2020 IJSS	1 529.93		
31/05/2020 OD SALAIRES 05/2020 IJSS	1 317.44		
30/06/2020 OD SALAIRES 06/2020 IJSS marin	1 274.94		
31/07/2020 OD SALAIRES 07/2020	1 317.44		
31/08/2020 OD SALAIRES 08/2020	1 317.44		
30/09/2020 OD SALAIRES 09/2020	1 274.94		
10/10/2020 CE IJSS F MARIN		6 715.00	
13/11/2020 CE IJSS MARIN		1 317.50	
23/12/2020 CE IJSS MARIN		1 275.00	
31/12/2020 OD SALAIRES 12/2020	3 909.83		
44170000 SUBVTø EXPLOITATION A RECEVOI			20 014.00
30/12/2020 EX SUBV REGION PAO SOLDE	18 184.00		
30/12/2020 EX SOLDE PARRAINAGE	1 830.00		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR			2 533.00
30/12/2020 EX PAR CIF 2020 DEC	533.00		
30/12/2020 EX REMBT IMILO	2 000.00		
COMPTES DE PASSIF			
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE			3 950.00
01/01/2020 ANO S.A.N.		3 950.00	
01/01/2020 OD EXT CAC 2019	3 950.00		
30/12/2020 EX FNP CAC 2020		3 950.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
43860100 FORMATION PROF. A PAYER			8 059.00
31/01/2020 OD SALAIRES 01/2020		649.01	
29/02/2020 OD SALAIRES 02/2020		646.95	
31/03/2020 OD SALAIRES 03/2020		646.90	
30/04/2020 OD SALAIRES 04/2020		565.39	
31/05/2020 OD SALAIRES 05/2020		565.89	
30/06/2020 OD SALAIRES 06/2020		599.37	
31/07/2020 OD SALAIRES 07/2020		607.42	
31/08/2020 OD SALAIRES 08/2020		604.63	
30/09/2020 OD SALAIRES 09/2020		608.78	
31/10/2020 OD SALAIRES 10/2020		646.90	
30/11/2020 OD SALAIRES 11/2020		646.90	
30/12/2020 OD AJUST BORD FCP		0.28	
31/12/2020 OD SALAIRES 12/2020		1 270.58	
46860000 DIVERS- CHARGES A PAYER			23 106.31
30/12/2020 OD CAP BUROTIK		227.66	
30/12/2020 OD CAP 2020 DEPLACEMENTS		153.27	
30/12/2020 OD ORANGE CAP 2020		286.08	
30/12/2020 EX CAP DEPOT COMPTES		50.00	
30/12/2020 EX CAP LOYER 3T2020		10 415.82	
30/12/2020 OD CAP EDF		614.00	
30/12/2020 EX IMILO 4T2020		599.04	
30/12/2020 EX CAP LOYER 4T2020		10 760.44	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
68740000 DOT AUX PROVISIONS REGLEMENTEE			9 076.77
30/12/2020 OD AJUST PROV IFC	9 076.77		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77800000 CPAM-prevoyance			3 530.16
17/08/2020 CE MJTEX		626.10	
26/08/2020 CE MJTEX		2 904.06	

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 347 687.46 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 593 838.86 Euros et dégageant un excédent de 38 268.81 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

La structure n'a pas été impactée en terme de produits du fait de la crise sanitaire

En revanche, les frais ont diminué notamment le poste "frais de déplacements"

L'association n'a pas eu recours au chômage partiel

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Changement de méthode

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

Le traitement du passage aux nouvelles normes a été réalisé en appliquant la méthode rétrospective.

Il n'existe pas d'immobilisation décomposable.

Conformément au décret du 30/12/2005 relatif aux PME les amortissements restent calculés sur la durée d'usage.

Informations générales complémentaires

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	982	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	15 912		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers	4 649		1 543
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 332		604
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	37 893	2 147
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	6 563		
	TOTAL	6 563	
	TOTAL GENERAL	45 438	2 147

	TOTAL	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			982	982
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.				15 912	15 912
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers				6 192	6 192
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				17 936	17 936
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL			40 040	40 040
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières				6 563	6 563
	TOTAL			6 563	6 563
	TOTAL GENERAL			47 584	47 584

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	982			982
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	5 837	1 592		7 429
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers	3 178	1 045		4 223
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 785	535		17 320
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	25 800	3 172		28 972
TOTAL GENERAL	26 782	3 172		29 954

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 592				
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 045				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	535				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 172				
TOTAL GENERAL	3 172				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	90 050	9 077			99 126
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	90 050	9 077			99 126
TOTAL GENERAL	90 050	9 077			99 126
Dont dotations et reprises					
d'exploitation					
financières					
exceptionnelles		9 077			

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	6 563	6 563	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 274	1 274	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	20 014	20 014	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 533	2 533	
Charges constatées d'avance	4 762	4 762	
TOTAL	35 146	35 146	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 950	3 950		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 630	46 630		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	3 285	3 285		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	23 107	23 107		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	76 973	76 973		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	23 821
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	23 821

IJSS S RECEVOIR	1 274 €
SUBVENTIONS A RECEVOIR	20 014 €
IMILO A RECEVOIR	2 000 €
CIF A RECEVOIR	533 €

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 950
Dettes fiscales et sociales	8 059
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	23 106
Total	35 115

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

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

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	9
Ouvriers	
Total	11

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	33 070
60 à 64 ans	1 à 5 ans	19 287
55 à 59 ans	6 à 10 ans	28 295
45 à 54 ans	11 à 20 ans	18 474
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		99 126

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60-62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible pour les cadres et moyen pour les non cadres
- taux de revalorisation des salaires: 2% pour les cadres et 1.5% pour les non cadres
- taux d'actualisation 0.75 %
- Méthode retenu conforme à l'IAS 19
- Table de mortalité INSEE 2014

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Complément de retraite pour personnel en activité			
Complément de retraite et indemnités personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		99 127	