

COMPTES ANNUELS au 31/12/2020

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Détail bilan</i>	7 et 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 à 11
- <i>Annexe</i>	12 à 19

CORGECO EXPERTISE ET CONSEILS

995 Avenue de l'Europe
BP 98
71203 LE CREUSOT

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Assoc. COTE D'OR TOURISME
19 Rue Ferdinand Lesseps
BP 1601
21000 DIJON

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

et conformément à nos accords , nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 19 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	608 200 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	33 651 Euros
- Résultat net comptable,	857 Euros

Fait à LE CREUSOT
Le 16/03/2021

PHILIPPE VOELKLIN
EXPERT COMPTABLE ASSOCIE

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							
	Donations temporaires d'usufruit							
	Concessions, brevets, licences, marques...	20 745	20 745					
	Immobilisations incorporelles en cours	88 355	88 355	0	0			
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage	119 008	101 311	17 697	22 562	4 865	21.56	
	Immobilisations corporelles en cours							
	Avances et acomptes							
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>								
Immobilisations financières (1)								
Participations et Créances rattachées								
Autres titres immobilisés	6 098		6 098	6 098				
Prêts								
Autres								
Total I	234 206	210 411	23 795	28 660	4 865	16.98		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Créances (2)							
	Créances clients, usagers et comptes rattachés							
	Créances reçues par legs ou donations							
	Autres	181 247		181 247	31 241	150 006	480.16	
	Valeurs mobilières de placement							
	Instruments de trésorerie							
Disponibilités	401 525		401 525	320 534	80 992	25.27		
Charges constatées d'avance (2)	1 633		1 633	9 765	8 133	83.28		
Total II	584 405		584 405	361 540	222 865	61.64		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)							
	Primes de remboursement des emprunts (IV)							
	Ecarts de conversion actif (V)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	818 610	210 411	608 200	390 200	218 000	55.87		

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles	102 218		96 203		6 015	6.25
Réserves pour projet de l'entité							
Autres							
Report à nouveau							
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	857		6 015		5 158	85.75
	Situation nette (sous total)	103 075		102 218		857	0.84
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	103 075		102 218		857	0.84
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	192 250				192 250	
	Total II	192 250				192 250	
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	147 216		119 680		27 536	23.01
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	103 104		164 173		61 069	37.20
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	804		4 129		3 325	80.53
Instruments de trésorerie							
Produits constatés d'avance	61 750				61 750		
	Total IV	312 874		287 982		24 892	8.64
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	608 200		390 200		218 000	55.87

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

251 124 287 982

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service		33 651		51 086	17 435	34.13
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation		1 760 045		1 591 078	168 967	10.62
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		28 624		27 597	1 027	3.72
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits				1	1	100.00
Total I		1 822 320		1 669 762	152 558	9.14
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes		481 565		574 304	92 739	16.15
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		57 631		61 909	4 278	6.91
Salaires et traitements		771 690		695 589	76 101	10.94
Charges sociales		308 261		322 166	13 904	4.32
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		10 447		10 954	507	4.63
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés		192 250			192 250	
Autres charges		75		3	72	NS
Total II		1 821 919		1 664 925	156 994	9.43
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		402		4 837	4 435	91.70

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		456		1 178	723	61.35
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		456		1 178	723	61.35
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)		456		1 178	723	61.35
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		857		6 015	5 158	85.75
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, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI						
4. Résultat exceptionnel (V-VI)						
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		1 822 776		1 670 940	151 835	9.09
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		1 821 919		1 664 925	156 994	9.43
5. EXCEDENT OU DEFICIT		857		6 015	5 158	85.75

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature	20 464		20 464			
Bénévolat	1 425		8 776		7 351	83.76
TOTAL	21 889		29 240		7 351	25.14
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	20 464		20 464			
Prestations en nature						
Personnel bénévole	1 425		8 776		7 351	83.76
TOTAL	21 889		29 240		7 351	25.14