

ASSOCIATION A.N.M.P

*Route des Cistes
Z.I. Les 3 moulins Bât. F
06600 ANTIBES*

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2020 au 31/12/2020*

Activité principale de l'association :

PACA EXPERTISE

*5 Rue Barla
Le véronese
06300 NICE
0493269135*

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

ASSOCIATION A.N.M.P
Route des Cistes
Z.I. Les 3 moulins Bât. F
06600 ANTIBES

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, | 361 103 Euros |
| - Produits d'exploitation, | 271 635 Euros |
| - Résultat net comptable, | 12 806 Euros |

Fait à NICE
Le 07/04/2021

Pierre Dimeglio
Expert-Comptable

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... | 53 681 | 30 794 | 22 888 | 3 489 | 19 399 | 556.07 |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | 25 722 | 25 722 | 100.00 |
| | Avances et acomptes | 17 760 | | 17 760 | | 17 760 | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | 6 403 | | 6 403 | 6 403 | | |
| | Constructions | 57 626 | 57 626 | | | | |
| | Installations techniques Matériel et outillage | 134 126 | 49 609 | 84 517 | 93 419 | 8 902 | 9.53 |
| | 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 | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres | 90 | | 90 | | 90 | | |
| Total I | 269 686 | 138 028 | 131 658 | 129 033 | 2 625 | 2.03 | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | 12 159 | | 12 159 | 13 434 | 1 276 | |
| | Créances (2) | | | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 3 348 | | 3 348 | 1 032 | 2 316 | 224.37 |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| | Autres | 15 202 | | 15 202 | 17 427 | 2 225 | 12.77 |
| | Valeurs mobilières de placement | 127 777 | | 127 777 | 124 670 | 3 107 | 2.49 |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| | Disponibilités | 68 718 | | 68 718 | 22 629 | 46 090 | 203.68 |
| Charges constatées d'avance (2) | 2 241 | | 2 241 | 2 920 | 679 | 23.26 | |
| Total II | 229 445 | | 229 445 | 182 112 | 47 333 | 25.99 | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 499 131 | 138 028 | 361 103 | 311 145 | 49 957 | 16.06 | |

(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 | 221 689 | | 220 805 | | 884 | 0.40 |
| | Fonds propres avec droit de reprise : | | | | | | |
| | Fonds statutaires | | | | | | |
| | Fonds propres complémentaires | | | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves : | | | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | | | | | | |
| Autres | | | | | | | |
| Report à nouveau | | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | 12 806 | | 884 | | 11 923 | NS |
| | Situation nette (sous total) | 234 495 | | 221 689 | | 12 806 | 5.78 |
| | Fonds propres consommables | | | | | | |
| | Subventions d'investissement | | | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | | | |
| | Total I | 234 495 | | 221 689 | | 12 806 | 5.78 |
| FONDS DÉDIÉS | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | | | |
| | Fonds dédiés | 9 788 | | 7 681 | | 2 107 | 27.43 |
| | Total II | 9 788 | | 7 681 | | 2 107 | 27.43 |
| 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) | 55 000 | | | | 55 000 | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | | | | |
| | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 18 590 | | 26 982 | | 8 392 | 31.10 |
| | Dettes des legs ou donations | | | | | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 24 768 | | 24 660 | | 107 | 0.43 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | |
| | Autres dettes | 649 | | 3 977 | | 3 328 | 83.68 |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| | Produits constatés d'avance | 17 813 | | 26 157 | | 8 344 | 31.90 |
| | Total IV | 116 820 | | 81 776 | | 35 044 | 42.85 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 361 103 | | 311 145 | | 49 957 | 16.06 |

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

47 981 55 619

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

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|---|----------------|----------------|---------------|--------------|
| | 31/12/2020 | 12 | 31/12/2019 | 12 |
| | | | Ecart N / N-1 | |
| | | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | |
| Cotisations | 235 534 | 270 707 | 35 173 | 12.99 |
| Ventes de biens et services | | | | |
| Ventes de biens | 50 | | 50 | |
| Ventes de dons en nature | | | | |
| Ventes de prestations de service | 17 728 | 25 435 | 7 706 | 30.30 |
| Parrainages | 2 148 | 3 350 | 1 201 | 35.86 |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| Concours publics et 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 | 16 125 | 710 | 15 415 | NS |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | |
| Autres produits | 50 | 315 | 266 | 84.28 |
| Total I | 271 635 | 300 516 | 28 881 | 9.61 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | |
| Achats de marchandises | 7 690 | 20 550 | 12 860 | 62.58 |
| Variation de stock | 1 276 | 5 667 | 6 943 | 122.52 |
| Autres achats et charges externes | 93 206 | 109 003 | 15 797 | 14.49 |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 9 621 | 13 253 | 3 631 | 27.40 |
| Salaires et traitements | 97 414 | 116 081 | 18 666 | 16.08 |
| Charges sociales | 32 999 | 35 282 | 2 283 | 6.47 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 16 889 | 11 172 | 5 716 | 51.17 |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Reports en fonds dédiés | | | | |
| Autres charges | 394 | 400 | 6 | 1.52 |
| Total II | 259 489 | 300 074 | 40 585 | 13.52 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 12 146 | 443 | 11 703 | NS |

(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 | | | | |
| De participation | 107 | 441 | 334 | 75.68 |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total III | 107 | 441 | 334 | 75.68 |
| 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) | 107 | 441 | 334 | 75.68 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV) | 12 253 | 884 | 11 370 | NS |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | 553 | | 553 | |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Total V | 553 | | 553 | |
| 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) | 553 | | 553 | |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | | | |
| Total des produits (I+III+V) | 272 295 | 300 957 | 28 662 | 9.52 |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII) | 259 489 | 300 074 | 40 585 | 13.52 |
| 5. EXCEDENT OU DEFICIT | 12 806 | 884 | 11 923 | NS |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|----------------|----------------|---------------|-------------|
| | 31/12/2020 | 12 31/12/2019 | Euros | % |
| FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL | 22 888 | 3 489 | 19 399 | 556.07 |
| 20510000 LOGICIELS | 1 346 | 1 346 | | |
| 20511000 LOGICIEL INTERNET | 50 475 | 24 753 | 25 722 | 103.92 |
| 20512000 DEPOT MARQUES | 1 860 | 1 860 | | |
| 28051000 AMORTISSEMENTS LOGICIELS | 1 346 | 1 346 | | |
| 28051100 AMORT LOGICIEL INTERNET | 27 857 | 21 534 | 6 323 | 29.36 |
| 28051200 DOTATION AUX AMORT.DEPOT MARQU | 1 590 | 1 590 | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS | | 25 722 | 25 722 | 100.00 |
| 23200000 IMMOB.INCORPOREL.EN COURS | | 25 722 | 25 722 | 100.00 |
| AVANCES ET ACOMPTE | 17 760 | | 17 760 | |
| 23700000 AVANCES S/IMMO INCORPOREL | 17 760 | | 17 760 | |
| TERRAINS | 6 403 | 6 403 | | |
| 21100000 TERRAINS | 6 403 | 6 403 | | |
| CONSTRUCTIONS | | | | |
| 21315000 CONSTRUCTION ET BATIMENTS. | 57 626 | 57 626 | | |
| 28131500 AMORTISSEMENTS CONSTRUCTIONS | 57 626 | 57 626 | | |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE | 84 517 | 93 419 | 8 902 | 9.53 |
| 21570000 AGENCEM. AMENAG. MAT. OUTIL. I | 268 | 268 | | |
| 21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG. | 104 871 | 104 871 | | |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT | 24 395 | 22 732 | 1 663 | 7.32 |
| 21840000 MOBILIER | 4 593 | 4 593 | | |
| 28157000 AMORTISSEMENTS AGENCEMENTS | 268 | 268 | | |
| 28181000 AMORTISSEMENTS INSTALLATIONS | 24 448 | 14 706 | 9 742 | 66.24 |
| 28183000 AMORTISSEMENTS MAT DE BUREAU | 22 907 | 22 492 | 416 | 1.85 |
| 28184000 AMORTISSEMENT DU MOBILIER | 1 986 | 1 578 | 408 | 25.84 |
| AUTRES | 90 | | 90 | |
| 27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS | 90 | | 90 | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 131 658 | 129 033 | 2 625 | 2.03 |
| STOCKS ET EN COURS | 12 159 | 13 434 | 1 276 | 9.50 |
| 37000000 STOCKS DE MARCHANDISES | 12 159 | 13 434 | 1 276 | 9.50 |
| CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 3 348 | 1 032 | 2 316 | 224.37 |
| 41100000 CLIENTS | 3 348 | 1 032 | 2 316 | 224.37 |
| AUTRES | 15 202 | 17 427 | 2 225 | 12.77 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 1 563 | 2 830 | 1 266 | 44.75 |
| 40980000 FOURNIS.RRR A OBTENIR | 2 692 | | 2 692 | |
| 42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES | | 354 | 354 | 100.00 |
| 43100000 URSSAF | 5 542 | | 5 542 | |
| 43870000 ORG.SOC. PROD.A RECEVOIR | 4 050 | | 4 050 | |
| 44567000 CREDIT DE TVA | 767 | 777 | 10 | 1.29 |
| 44580000 TVA A REGULARISER | | 176 | 176 | 100.00 |
| 44586000 TVA SUR FACT A RECEVOIR | 587 | 556 | 31 | 5.65 |
| 46722000 SALON 2020 | | 12 735 | 12 735 | 100.00 |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N 31/12/2020 12 | Exercice N-1 31/12/2019 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------|
| | | | Euros | % |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | 127 777 | 124 670 | 3 107 | 2.49 |
| 50300000 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | 127 777 | 124 670 | 3 107 | 2.49 |
| DISPONIBILITES | 68 718 | 22 629 | 46 090 | 203.68 |
| 51200000 LYONNAISE DE BANQUE | 68 572 | 22 437 | 46 136 | 205.62 |
| 53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL | 146 | 192 | 46 | 24.01 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 2 241 | 2 920 | 679 | 23.26 |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 2 241 | 2 920 | 679 | 23.26 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 229 445 | 182 112 | 47 333 | 25.99 |
| TOTAL GENERAL | 361 103 | 311 145 | 49 957 | 16.06 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|-------------------|---------------------|----------------------|----------|
| | 31/12/2020 12 | 31/12/2019 12 | Euros | % |
| FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE | 221 689 | 220 805 | 884 | 0.40 |
| 10130000 FONDS ASSOCIATIF | 221 689 | 220 805 | 884 | 0.40 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 12 806 | 884 | 11 923 | NS |
| SITUATION NETTE (SOUS TOTAL) | 234 495 | 221 689 | 12 806 | 5.78 |
| TOTAL FONDS ASSOCIATIFS | 234 495 | 221 689 | 12 806 | 5.78 |
| FONDS DEDIES | 9 788 | 7 681 | 2 107 | 27.43 |
| 19500000 FOND D'URGENCE | 9 788 | 7 681 | 2 107 | 27.43 |
| TOTAL FONDS DEDIES | 9 788 | 7 681 | 2 107 | 27.43 |
| TOTAL PROVISIONS | | | | |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 55 000 | | 55 000 | |
| 16400000 EMPRUNT | 55 000 | | 55 000 | |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 18 590 | 26 982 | 8 392 | 31.10 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 13 835 | 21 611 | 7 776 | 35.98 |
| 40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE | 4 756 | 5 371 | 615 | 11.46 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 24 768 | 24 660 | 107 | 0.43 |
| 42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES | 3 367 | | 3 367 | |
| 42820000 PROVISION POUR CP | 12 436 | 9 565 | 2 871 | 30.02 |
| 43100000 URSSAF | | 5 417 | 5 417 | 100.00 |
| 43120000 AGESEA | 34 | 43 | 9 | 21.15 |
| 43710000 MUTUELLE HUMANIS | 1 343 | 1 282 | 62 | 4.80 |
| 43730000 RETRAITE | 1 195 | 3 252 | 2 058 | 63.26 |
| 43820000 CHARGES / PROV CP | 5 549 | 4 202 | 1 346 | 32.03 |
| 43860000 CHARGES A PAYER | 662 | 652 | 11 | 1.63 |
| 44210000 IMPOT A LA SOURCE | 149 | 248 | 99 | 39.90 |
| 44580000 TVA A REGULARISER | 33 | | 33 | |
| AUTRES DETTES | 649 | 3 977 | 3 328 | 83.68 |
| 41100000 CLIENTS | 149 | 2 812 | 2 663 | 94.70 |
| 46712000 C.E.D.I.P | | 553 | 553 | 100.00 |
| 46712200 FRAIS A.GAUTHIER | | 34 | 34 | 100.00 |
| 46713400 FRAIS V.DEFOSSEZ | | 78 | 78 | 100.00 |
| 46730000 PARTENARIAT ANMP | 500 | 500 | | |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 17 813 | 26 157 | 8 344 | 31.90 |
| 48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 17 813 | 26 157 | 8 344 | 31.90 |
| TOTAL DETTES | 116 820 | 81 776 | 35 044 | 42.85 |
| TOTAL GENERAL | 361 103 | 311 145 | 49 957 | 16.06 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|-------------------|----|---------------------|----|----------------------|----------|
| | 31/12/2020 | 12 | 31/12/2019 | 12 | Euros | % |
| COTISATIONS | 235 534 | | 270 707 | | 35 173 | 12.99 |
| 75601000 COTISATIONS ACTIFS | 70 250 | | 70 000 | | 250 | 0.36 |
| 75602000 COTISATIONS STAGIAIRES | 27 | | 108 | | 81 | 75.00 |
| 75603000 COTISATIONS SYMPATHISANTS | 1 008 | | 693 | | 315 | 45.45 |
| 75605100 DELIVRANCE CERTIF. CDS- ANMP | 130 221 | | 165 022 | | 34 801 | 21.09 |
| 75605200 DELIVRANCE CERTIF. CDS NITROX | 6 734 | | 8 944 | | 2 210 | 24.71 |
| 75605300 DELIVRANCE CERTIF.QUALIFICAT. | 27 294 | | 25 940 | | 1 354 | 5.22 |
| VENTES DE BIENS | 50 | | | | 50 | |
| 70700000 VENTES DE PASSAGE (SALON) | 50 | | | | 50 | |
| VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE | 17 728 | | 25 435 | | 7 706 | 30.30 |
| 70111300 VENTES FOURNITURES 20% | 2 494 | | 3 721 | | 1 228 | 32.99 |
| 70117000 VENTES FOURNITURES 5,5% | 7 578 | | 9 760 | | 2 182 | 22.36 |
| 70195000 VENTES EXPORT0,0% | 4 500 | | 6 637 | | 2 137 | 32.19 |
| 70666000 DUP CARTES | 3 156 | | 5 316 | | 2 160 | 40.63 |
| PARRAINAGES | 2 148 | | 3 350 | | 1 201 | 35.86 |
| 70630000 PORT S/VENTES A 20 | 550 | | 1 502 | | 952 | 63.38 |
| 70631000 PORT SUR VENTES A 5.5 | 539 | | 86 | | 454 | 530.58 |
| 70632000 PORT SUR VENTES EXO | 1 059 | | 1 762 | | 703 | 39.90 |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS | 16 125 | | 710 | | 15 415 | NS |
| 79100000 TRANSFERT DE CHARGE | | | 710 | | 710 | 100.00 |
| 79101100 URSSAF AIDE COVID-19 | 16 125 | | | | 16 125 | |
| AUTRES PRODUITS | 50 | | 315 | | 266 | 84.28 |
| 75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION | 50 | | 315 | | 266 | 84.28 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 271 635 | | 300 516 | | 28 881 | 9.61 |
| ACHATS DE MARCHANDISES | 7 690 | | 20 550 | | 12 860 | 62.58 |
| 60700000 ACHATS FOURNITURES ANMP | 7 690 | | 20 550 | | 12 860 | 62.58 |
| VARIATION DE STOCK | 1 276 | | 5 667 | | 6 943 | 122.52 |
| 60370000 VARIATION STOCKS DE MARCH | 1 276 | | 5 667 | | 6 943 | 122.52 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 93 206 | | 109 003 | | 15 797 | 14.49 |
| 60240000 CARTES COLLAGE SUPP-DEPLIANTS | 2 408 | | 1 436 | | 972 | 67.69 |
| 60610000 EDF | 731 | | 1 057 | | 326 | 30.86 |
| 60620000 CONSO. EAU | 43 | | 46 | | 3 | 6.48 |
| 60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU | 980 | | 1 634 | | 654 | 40.04 |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 2 555 | | 2 512 | | 43 | 1.73 |
| 61107500 S.TRAITANCE INFORM ET CPTÉ | 608 | | 874 | | 265 | 30.38 |
| 61107600 SS TRAITANCE VOTE EN LIGNE | 2 800 | | | | 2 800 | |
| 61108000 SOUS-TRAITANCE INTERNET | 2 692 | | 2 362 | | 330 | 13.97 |
| 61210000 CREDIT BAIL TOSHIBA/XEROX | 3 552 | | 2 664 | | 888 | 33.33 |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES | 990 | | 4 087 | | 3 097 | 75.78 |
| 61321000 CHARGES PROPRIETAIRE | 1 076 | | 383 | | 692 | 180.58 |
| 61350200 LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR | 684 | | 685 | | 1 | 0.14 |
| 61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS | 1 123 | | 1 051 | | 72 | 6.86 |
| 61551000 ENTRETIEN MATERIEL | 67 | | 208 | | 141 | 67.84 |
| 61560000 MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR | 712 | | 746 | | 33 | 4.49 |
| 61562000 MAINTENANCE QUADRA COMPTA | 291 | | 274 | | 16 | 6.00 |
| 61568000 HEBERGEMENT ET SAUVEGARDE SITE | 93 | | | | 93 | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2020 | 12 | Exercice N-1 31/12/2019 | 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|--------------------------|----|----------------------------|----|---------------|--------------|
| | | | | | Euros | % |
| 61601000 ASSURANCE DIVERS | 816 | | 800 | | 17 | 2.08 |
| 61620000 PROTECTION JURIDIQUE | 7 997 | | 8 083 | | 86 | 1.06 |
| 61630000 ASSURANCE SUR PRET | 12 | | | | 12 | |
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE | | | 49 | | 49 | 100.00 |
| 61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE | 21 | | | | 21 | |
| 62200000 HONORAIRES AVOCAT+JO | | | 1 000 | | 1 000 | 100.00 |
| 62260100 HONORAIRES COMPTA SOCIAL CAC | 8 040 | | 7 900 | | 140 | 1.77 |
| 62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX | | | 50 | | 50 | 100.00 |
| 62300000 PUBLICITE/ PROMOTION/COMM | 30 | | 289 | | 259 | 89.62 |
| 62310000 ANNONCES ET INSERTIONS | | | 110 | | 110 | 100.00 |
| 62340100 SALON DE LA PLONGEE | 16 097 | | 12 597 | | 3 500 | 27.78 |
| 62340300 RISTOURNE -MONITEUR HONNEUR | 180 | | 2 480 | | 2 660 | 107.26 |
| 62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA | 320 | | 488 | | 168 | 34.38 |
| 62381000 DONATION FONDS | 2 107 | | 2 100 | | 7 | 0.33 |
| 62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS | 327 | | 471 | | 145 | 30.70 |
| 62510000 TRANSPORTS/VOY.& DEPLAC. | 3 650 | | 13 233 | | 9 583 | 72.42 |
| 62511000 HOTELS | 4 221 | | 8 703 | | 4 482 | 51.50 |
| 62570000 RESTAURANTS/RECEPTIONS | 2 711 | | 3 706 | | 995 | 26.84 |
| 62600000 FRAIS POSTAUX . | 18 976 | | 20 438 | | 1 463 | 7.16 |
| 62605000 NERIM - FIBRE + TEL + STANDARD | 1 313 | | | | 1 313 | |
| 62610000 TEL ORANGE | 299 | | 1 024 | | 725 | 70.77 |
| 62611000 SFR MOBILE | 157 | | 276 | | 119 | 43.13 |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE | 1 753 | | 1 626 | | 127 | 7.78 |
| 62710000 COMMISSIONS SUR C.B | 1 223 | | 1 595 | | 373 | 23.36 |
| 62810000 COTISATIONS CFDT | 1 110 | | 833 | | 278 | 33.33 |
| 62811000 AUTRES COTISATIONS APSO | 623 | | 657 | | 34 | 5.18 |
| 62820000 FRAIS SUR CHEQUES DEJEUNERS | 179 | | 475 | | 296 | 62.40 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 9 621 | | 13 253 | | 3 631 | 27.40 |
| 63310000 FORMATION CONTINUE | 552 | | 820 | | 269 | 32.74 |
| 63512000 TAXE FONCIERE | 1 313 | | 1 361 | | 48 | 3.53 |
| 63516000 VARIATION PRORATA TVA | 7 757 | | 11 071 | | 3 315 | 29.94 |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | 97 414 | | 116 081 | | 18 666 | 16.08 |
| 64100000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS | 90 461 | | 114 202 | | 23 740 | 20.79 |
| 64120000 PROVISION POUR CP | 2 871 | | 1 357 | | 4 228 | 311.58 |
| 64130000 INDEMNITES - BONUS | 1 000 | | | | 1 000 | |
| 64131000 INDEMNITE CHOMAGE PARTIEL | 179 | | | | 179 | |
| 64140000 COTIS PATRONALE TICKETS REST | 2 902 | | 3 236 | | 334 | 10.31 |
| CHARGES SOCIALES | 32 999 | | 35 282 | | 2 283 | 6.47 |
| 64500000 AGESEA-CHARGE/DT AUTEUR | 21 | | | | 21 | |
| 64510000 COTISATIONS A L'URSSAF | 23 032 | | 24 800 | | 1 769 | 7.13 |
| 64530000 COTISATIONS AUX CAISSES RETR. | 6 230 | | 6 892 | | 662 | 9.61 |
| 64550000 MUTUELLE | 2 686 | | 2 563 | | 123 | 4.80 |
| 64700000 MEDECINE DU TRAVAIL | 350 | | 350 | | | |
| 64800000 AUTRES CHARGES DE PERS. | 680 | | 676 | | 4 | 0.59 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS | 16 889 | | 11 172 | | 5 716 | 51.17 |
| 68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORP. | 6 323 | | 1 608 | | 4 716 | 293.36 |
| 68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR. | 10 565 | | 9 565 | | 1 001 | 10.46 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2020 12 | Exercice N-1 31/12/2019 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------------|
| | | | Euros | % |
| AUTRES CHARGES | 394 | 400 | 6 | 1.52 |
| 65160000 DROIT D'AUTEUR | 200 | 194 | 6 | 3.35 |
| 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION | 194 | 183 | 10 | 5.70 |
| 65801000 PERTE S/CERTIF ANMP DE L EXERC | | 23 | 23 | 100.00 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 259 489 | 300 074 | 40 585 | 13.52 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 12 146 | 443 | 11 703 | NS |
| PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATION | 107 | 441 | 334 | 75.68 |
| 76110000 PRODUITS DES REVENUS DE PLACEM | 107 | 441 | 334 | 75.68 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 107 | 441 | 334 | 75.68 |
| RESULTAT FINANCIER | 107 | 441 | 334 | 75.68 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 12 253 | 884 | 11 370 | NS |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION | 553 | | 553 | |
| 77180000 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION | 553 | | 553 | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 553 | | 553 | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 553 | | 553 | |
| TOTAL DES PRODUITS | 272 295 | 300 957 | 28 662 | 9.52 |
| TOTAL DES CHARGES | 259 489 | 300 074 | 40 585 | 13.52 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 12 806 | 884 | 11 923 | NS |

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice 2020.

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

L'A.N.M.P a pour objet principal de regrouper les personnes titulaires d'une qualification délivrée par l'Etat français ou par les autorités gouvernementales des communautés d'Outre-Mer autorisant l'exercice rémunéré des activités d'enseignement, animation, encadrement et entraînement en plongée subaquatique. L'A.N.M.P peut regrouper également des personnes exerçant des fonctions similaires ou périphériques, selon des modalités définies par le règlement intérieur.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Conditions particulières d'activité pendant la période

L'impact sur les activités a été particulièrement important puisque le secteur des activités sportives et connexes (Plongée) qui relève du secteur S1 a subi de longues périodes d'interdiction d'exercer. L'impact a été particulièrement difficile à gérer car les zones d'activités des moniteurs membres du syndicat sont très diverses (Métropole, DOM-TOM, ...)

Si les bénévoles ont pu continuer à intervenir à distance dans les activités syndicales auprès des instances, les salariés ont vu le volume de leur activité réduit.

L'activité la plus consommatrice de temps en général est en effet la délivrance de certificats de plongée dans le cadre de la délégation du Ministère des Sports. Les Moniteurs ayant été interdits de plongée pendant certaines périodes, la délivrance de Diplômes de plongée a été réduite.

Pour faire face à cette situation, l'ANMP a eu recours aux dispositifs suivants :

- Chômage Partiel;
- Emprunt PGE : 50.000€

Les incertitudes

ANNEXE

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

L'événement Covid-19 étant 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.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus *Points d'attention*

- Perte Estimée sur les revenus : 49K€ (soit 16% de l'activité habituelle).

Dispositifs d'aides de l'état visant à compenser ces pertes de revenus :

- Chomâge Partiel : 16K€
- Aides et Réductions URSSAF : 16K€

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
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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

ANNEXE

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

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.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

NEANT

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|---------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 53 681 | | 43 482 |
| Terrains | 6 403 | | |
| Constructions sur sol propre | 57 626 | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 268 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 104 871 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 27 324 | | 1 663 |
| TOTAL | 196 491 | | 1 663 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 90 |
| TOTAL | | | 90 |
| TOTAL GENERAL | 250 173 | | 45 236 |

ANNEXE

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

| | | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | | 25 722 | 71 441 | 71 441 |
| Terrains | | | | 6 403 | 6 403 |
| Constructions sur sol propre | | | | 57 626 | 57 626 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | | 268 | 268 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | | 104 871 | 104 871 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | | 28 988 | 28 988 |
| | TOTAL | | | 198 155 | 198 155 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | | 90 | 90 |
| | TOTAL | | | 90 | 90 |
| | TOTAL GENERAL | | 25 722 | 269 686 | 269 686 |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles | 24 470 | 6 323 | | 30 794 |
| Constructions sur sol propre | 57 626 | | | 57 626 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 268 | | | 268 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 14 706 | 9 742 | | 24 448 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 24 070 | 823 | | 24 893 |
| | TOTAL | 96 669 | 10 565 | 107 235 |
| | TOTAL GENERAL | 121 140 | 16 889 | 138 028 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles | 6 323 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 9 742 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 823 | | | | |
| | TOTAL | 10 565 | | | |
| | TOTAL GENERAL | 16 889 | | | |

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

| VARIATION DES FONDS PROPRES | A l'ouverture | Affectation du résultats | Augmentation | Diminution ou consommation | A la clôture |
|-------------------------------------|----------------|--------------------------|---------------|----------------------------|----------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | 220 805 | | 884 | | 221 689 |
| Report à nouveau | | | 884 | 884 | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 884 | | 11 923 | | 12 806 |
| Situation nette | 221 689 | | 13 690 | 884 | 234 495 |
| TOTAL I | 221 689 | | 13 690 | 884 | 234 495 |

Etat des provisions**Etat des échéances des créances et des dettes**

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 90 | 90 | |
| Autres créances clients | 3 348 | 3 348 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 9 592 | 9 592 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 1 354 | 1 354 | |
| Débiteurs divers | 4 255 | 4 255 | |
| Charges constatées d'avance | 2 241 | 2 241 | |
| TOTAL | 20 881 | 20 881 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 55 000 | 55 000 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 18 590 | 18 590 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 15 803 | 15 803 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 8 782 | 8 782 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 33 | 33 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 149 | 149 | | |
| Autres dettes | 649 | 649 | | |
| Produits constatés d'avance | 17 813 | 17 813 | | |
| TOTAL | 116 820 | 116 820 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 55 000 | | | |

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des produits et en cours

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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 |
|--|---------|
| Autres créances | 6 742 |
| Total | 6 742 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 756 |
| Dettes fiscales et sociales | 18 647 |
| Total | 23 403 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 2 241 |
| Total | 2 241 |
| Produits constatés d'avance | Montant |
| Produits d'exploitation | 17 813 |
| Total | 17 813 |

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de HT 2.850€ décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 2.850€HT
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0€