

Association ACTIPHE - SIME

910 rue Commios

62223 ST LAURENT BLANGY

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	31 904,75	29 958,70	1 946,05	3 332,45
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	263 724,34	109 637,25	154 087,09	80 740,76
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 760 271,85		1 760 271,85	1 719 471,85
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	32 068,90		32 068,90	32 068,90
	TOTAL (I)	2 087 969,84	139 595,95	1 948 373,89	1 835 613,96
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	641 138,67		641 138,67	484 301,11
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	56 716,00		56 716,00	868 289,29
	DISPONIBILITES	2 059 012,57		2 059 012,57	1 439 206,12
	Charges constatées d'avance	30 159,06		30 159,06	20 098,68
	TOTAL (II)	2 787 026,30		2 787 026,30	2 811 895,20
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	4 874 996,14	139 595,95	4 735 400,19	4 647 509,16
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				32 068,90	32 068,90
(3) dont à plus d'un an				410 300,52	

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	1 309 048,58	1 309 048,58
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	260 000,00	260 000,00
	Réserves pour projet de l'entité		
FONDS PROPRES	Autres		
	Report à nouveau	2 036 882,21	1 857 419,71
	Excédent ou déficit de l'exercice	148 656,84	179 462,50
	Total des fonds propres (situation nette)	3 754 587,63	3 605 930,79
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	5 101,75	
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	5 101,75	
	Total des fonds propres	3 759 689,38	3 605 930,79
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		1 814,00
Fonds reportés et dédiés	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Fonds reportés et dédiés	Total des fonds reportés et dédiés		1 814,00
Provisions	Provisions pour risques	300 319,94	347 772,77
	Provisions pour charges		
Provisions	Total des provisions	300 319,94	347 772,77
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	99,65	97,75
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	259 903,66	294 239,30
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	407 319,91	393 622,55
DETTES (1)	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 286,97	4 032,00
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	1 780,68	
	Total des dettes	675 390,87	691 991,60
Ecart de conversion passif	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		4 735 400,19	4 647 509,16
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		148 656,84	179 462,50
(1) Dont à moins d'un an		675 390,87	691 991,60
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		99,65	97,75

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	343 666,04	378 986,10
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 716 264,00	2 664 032,40
	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	93 367,90	122 675,04
	Utilisations des fonds dédiés	1 814,00	
	Autres produits	0,94	1,72
Total des produits d'exploitation		3 155 112,88	3 165 695,26
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	854 025,18	854 274,72
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	138 764,53	138 044,65
	Salaires et traitements	1 302 031,66	1 282 982,20
	Charges sociales	558 332,92	545 066,07
	Dotation aux amortissements et dépréciations	31 543,29	31 083,82
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		1 814,00
	Autres charges		69,34
Total des charges d'exploitation		2 884 697,58	2 853 334,80
RESULTAT D'EXPLOITATION		270 415,30	312 360,46

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		270 415,30	312 360,46
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 194,43	38 093,74
	Total des produits financiers	9 194,43	38 093,74
CHARGES FINANCIERES	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 des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		9 194,43	38 093,74
RESULTAT COURANT avant impôts		279 609,73	350 454,20
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	442,96 177 784,65	
	Total des produits exceptionnels	178 227,61	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	177 814,00 131 366,50	170 991,70
	Total des charges exceptionnelles	309 180,50	170 991,70
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(130 952,89)	(170 991,70)
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		3 342 534,92	3 203 789,00
TOTAL DES CHARGES		3 193 878,08	3 024 326,50
EXCEDENT ou DEFICIT		148 656,84	179 462,50
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12,00 mois	01/01/2020 31/12/2020	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	1 948 373,89	41,14	1 835 613,96	39,50	112 759,93	6,14
Concessions brevets et droits similaires	1 946,05	0,04	3 332,45	0,07	(1 386,40)	-41,60
CONCESS. BREVETS LICENCE	31 904,75	0,67	41 012,99	0,88	(9 108,24)	-22,21
AMORT CONCES BREVETS	(29 958,70)	-0,63	(37 680,54)	-0,81	7 721,84	20,49
Autres immobilisations corporelles	154 087,09	3,25	80 740,76	1,74	73 346,33	90,84
AAI DIVERS	10 633,02	0,22	21 350,99	0,46	(10 717,97)	-50,20
MAT BUREAU ET INFO A	109 295,20	2,31	119 236,81	2,57	(9 941,61)	-8,34
MOBILIER PNAE			1 076,65	0,02	(1 076,65)	-100,00
MOBILIER A	143 796,12	3,04	87 647,82	1,89	56 148,30	64,06
AMORT AAI DIVERS	(713,62)	-0,02	(17 447,54)	-0,38	16 733,92	95,91
AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	(68 523,90)	-1,45	(79 944,46)	-1,72	11 420,56	14,29
AMORT.MOBILIER	(40 399,73)	-0,85	(51 179,51)	-1,10	10 779,78	21,06
Autres participations	1 760 271,85	37,17	1 719 471,85	37,00	40 800,00	2,37
TITRES DE PARTICIPATION	150 471,85	3,18	150 471,85	3,24		
TITRES SCI VAUBAN	710 800,00	15,01	700 000,00	15,06	10 800,00	1,54
TITRES SCI HORLOGERIE	449 000,00	9,48	449 000,00	9,66		
PARTS SCI DE LA CORETTE	450 000,00	9,50	420 000,00	9,04	30 000,00	7,14
Autres immobilisations financières	32 068,90	0,68	32 068,90	0,69		
DEPOTS CAUTIONNEM. VERSES	32 068,90	0,68	32 068,90	0,69		
TOTAL II - Actif circulant NET	2 787 026,30	58,86	2 811 895,20	60,50	(24 868,90)	-0,88
Autres créances	641 138,67	13,54	484 301,11	10,42	156 837,56	32,38
REMUNERATIONS DUES	1 966,67	0,04			1 966,67	
ASSOCIE C/C SCI VAUBAN	6 007,21	0,13	5 936,78	0,13	70,43	1,19
ASSOCIE C/C SCI HORLOGERIE	190 730,84	4,03	188 494,82	4,06	2 236,02	1,19
ASSOCIE C/C SCI DE LA CORETTE	213 562,47	4,51	51 660,05	1,11	161 902,42	313,40
DIVERS PROD A RECEVOIR	228 871,48	4,83	238 209,46	5,13	(9 337,98)	-3,92
Valeurs mobilières de placement	56 716,00	1,20	868 289,29	18,68	(811 573,29)	-93,47
AUTR.VAL.MOB.& CREANC.ASS	56 716,00	1,20	56 108,00	1,21	608,00	1,08
COMPTE A TERME			812 181,29	17,48	(812 181,29)	-100,00
Disponibilités	2 059 012,57	43,48	1 439 206,12	30,97	619 806,45	43,07
CREDIT MUTUEL	14 821,97	0,31	160 145,18	3,45	(145 323,21)	-90,74
CREDIT MUTUEL 2			12 150,50	0,26	(12 150,50)	-100,00
BANQUES			9 704,93	0,21	(9 704,93)	-100,00
LIVRET OBNL			52 200,87	1,12	(52 200,87)	-100,00
CREDIT AGRICOLE	69 921,42	1,48	162 045,75	3,49	(92 124,33)	-56,85
CREDIT AGRICOLE CSL	1 897 434,50	40,07	976 500,00	21,01	920 934,50	94,31
CREDIT AGRICOLE LIVRET A	76 834,68	1,62			76 834,68	
CMN SIME PLUS			31 799,44	0,68	(31 799,44)	-100,00
INTERETS COURUS A RECEVOI			34 659,45	0,75	(34 659,45)	-100,00
Charges constatées d'avance	30 159,06	0,64	20 098,68	0,43	10 060,38	50,05
CHARG CONST AVANCE	30 159,06	0,64	20 098,68	0,43	10 060,38	50,05
TOTAL DUBILAN ACTIF	4 735 400,19	100,00	4 647 509,16	100,00	87 891,03	1,89

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2021	12,00	01/01/2020	12,00	Variations	%
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	3 759 689,38	79,40	3 605 930,79	77,59	153 758,59	4,26
Total des fonds propres (situation nette)	3 754 587,63	79,29	3 605 930,79	77,59	148 656,84	4,12
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	1 309 048,58	27,64	1 309 048,58	28,17		
FONDS ASSOCIATIFS	1 309 048,58	27,64	1 309 048,58	28,17		
Réserves pour projet de l'entité	260 000,00	5,49	260 000,00	5,59		
RESERVE DEDIEE DE STRUCTU	260 000,00	5,49	260 000,00	5,59		
Report à nouveau	2 036 882,21	43,01	1 857 419,71	39,97	179 462,50	9,66
REPORT A NOUVEAU	2 036 882,21	43,01	1 857 419,71	39,97	179 462,50	9,66
Excédent ou déficit de l'exercice	148 656,84	3,14	179 462,50	3,86	(30 805,66)	-17,17
Total des autres fonds propres	5 101,75	0,11			5 101,75	
Subventions d'investissement	5 101,75	0,11			5 101,75	
SUBVENTION INVEST	5 544,71	0,12			5 544,71	
SUBV INVEST	(442,96)	-0,01			(442,96)	
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés			1 814,00	0,04	(1 814,00)	-100,00
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation			1 814,00	0,04	(1 814,00)	-100,00
FONDS DEDIES			1 814,00	0,04	(1 814,00)	-100,00
TOTAL III - Total des Provisions	300 319,94	6,34	347 772,77	7,48	(47 452,83)	-13,64
Provisions pour risques	300 319,94	6,34	347 772,77	7,48	(47 452,83)	-13,64
AUTR PROV POUR RISQUES	300 319,94	6,34	347 772,77	7,48	(47 452,83)	-13,64
TOTAL IV - Total des dettes	675 390,87	14,26	691 991,60	14,89	(16 600,73)	-2,40
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	99,65		97,75		1,90	1,94
AGIOS A PAYER	99,65		97,75		1,90	1,94
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	259 903,66	5,49	294 239,30	6,33	(34 335,64)	-11,67
FOURN. FACT.NON PARVENUES	259 903,66	5,49	294 239,30	6,33	(34 335,64)	-11,67
Dettes fiscales et sociales	407 319,91	8,60	393 622,55	8,47	13 697,36	3,48
DETTES PROV./CONGES PAYES	117 717,78	2,49	115 732,96	2,49	1 984,82	1,72
PERS PROV RTT	5 158,22	0,11			5 158,22	
DETTE PROV/ DEPART RETRAI	67 132,49	1,42	61 745,90	1,33	5 386,59	8,72
URSSAF	42 553,00	0,90	51 339,00	1,10	(8 786,00)	-17,11
PREVOYANCE NC TAITBOUT	27 712,82	0,59	25 911,99	0,56	1 800,83	6,95
PREV CADRE	4 766,39	0,10	4 894,65	0,11	(128,26)	-2,62
RETRAITE NON CADRE	9 061,00	0,19	10 780,32	0,23	(1 719,32)	-15,95
RETRAITE CADRE ET NON CAD	4 540,63	0,10	4 280,33	0,09	260,30	6,08
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	54 482,85	1,15	52 605,32	1,13	1 877,53	3,57
CHARGES SOC/PROV RTT	3 043,02	0,06			3 043,02	
ORG SOC CS/DEPART RETRAIT	31 068,91	0,66	26 958,25	0,58	4 110,66	15,25
ORG SOC CAP	943,00	0,02	1 124,00	0,02	(181,00)	-16,10
SALAIRE PREL A LA SOURCE	4 367,07	0,09	3 932,67	0,08	434,40	11,05
CHARG.FIS./CONGES A PAYER	11 300,90	0,24	11 966,79	0,26	(665,89)	-5,56
ETAT CF/DEPART RETRAITE	6 444,72	0,14	5 884,40	0,13	560,32	9,52
AUTR.CHARGES FISC.A PAYER	17 027,11	0,36	16 465,97	0,35	561,14	3,41

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2021	12,00	01/01/2020	12,00	Variations	%
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 286,97	<i>0,13</i>	4 032,00	<i>0,09</i>	2 254,97	<i>55,93</i>
FOURNISSEURS D'IMMOBILIS.	6 286,97	<i>0,13</i>	4 032,00	<i>0,09</i>	2 254,97	<i>55,93</i>
Produits constatés d'avance	1 780,68	<i>0,04</i>			1 780,68	
PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	1 780,68	<i>0,04</i>			1 780,68	
Total du passif	4 735 400,19	<i>100,00</i>	4 647 509,16	<i>100,00</i>	87 891,03	<i>1,89</i>

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12,00 mois	01/01/2020 31/12/2020	12,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	3 155 112,88	100,00	3 165 695,26	100,00	(10 582,38)	-0,33
Ventes de biens et services	343 666,04	10,89	378 986,10	11,97	(35 320,06)	-9,32
Ventes de prestations de service	343 666,04	10,89	378 986,10	11,97	(35 320,06)	-9,32
MARCHE EPAAST	78 609,60	2,49	78 115,20	2,47	494,40	0,63
MARCHE 3APH	264 916,44	8,40	300 740,90	9,50	(35 824,46)	-11,91
COTISATION ADMINISTRATEUR	140,00		130,00		10,00	7,69
Produits de tiers financeurs	2 716 264,00	86,09	2 664 032,40	84,15	52 231,60	1,96
Concours publics et subventions d'exploitation	2 716 264,00	86,09	2 664 032,40	84,15	52 231,60	1,96
SUBVENTION EXPLOIT	4 507,00	0,14			4 507,00	
SUBV CAP EMPLOI	2 711 757,00	85,95	2 664 032,40	84,15	47 724,60	1,79
Autres produits d'exploitation	95 182,84	3,02	122 676,76	3,88	(27 493,92)	-22,41
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	93 367,90	2,96	122 675,04	3,88	(29 307,14)	-23,89
TRANSF CHARGES PERSO	79 481,47	2,52	88 931,82	2,81	(9 450,35)	-10,63
TRANSF CHARGES FORMATION			20 699,64	0,65	(20 699,64)	-100,00
MISE A DISPO ELAN ET RESSOURCE	8 179,77	0,26	6 071,64	0,19	2 108,13	34,72
TRANSF CHARGES EXPLOIT	5 706,66	0,18	4 319,76	0,14	1 386,90	32,11
TRANSF CHARGES PERSONNEL			2 652,18	0,08	(2 652,18)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	1 814,00	0,06			1 814,00	
REPORT SUBV ATTR NON UTIL	1 814,00	0,06			1 814,00	
Autres produits	0,94		1,72		(0,78)	-45,35
PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	0,94		1,72		(0,78)	-45,35
Total des charges d'exploitation	2 884 697,58	91,43	2 853 334,80	90,13	31 362,78	1,10
Autres achats et charges externes	854 025,18	27,07	854 274,72	26,99	(249,54)	-0,03
SOUS TRAITANCE	219 202,19	6,95	247 513,60	7,82	(28 311,41)	-11,44
CARBURANT	26 137,01	0,83	19 064,34	0,60	7 072,67	37,10
ACH.NON STOCK.MAT.& FOURN	9 674,60	0,31	18 719,73	0,59	(9 045,13)	-48,32
FOURNITURES ADMINISTRATIF	8 440,83	0,27	9 183,63	0,29	(742,80)	-8,09
LOCATIONS IMMOBILIERES	178 088,68	5,64	163 815,73	5,17	14 272,95	8,71
LOCATION DIVERSES	20 296,26	0,64	15 346,45	0,48	4 949,81	32,25
LOCAT MAT BUREAU	21 009,00	0,67	19 642,70	0,62	1 366,30	6,96
LOCATION DE VEHICULE	75 448,84	2,39	73 890,33	2,33	1 558,51	2,11
CHARGES LOCAT.COPROPRIETE	26 604,51	0,84	33 309,52	1,05	(6 705,01)	-20,13
ENTRET CONSTRUCTION			78,60		(78,60)	-100,00
MAINTENANCE	10 251,85	0,32	10 607,63	0,34	(355,78)	-3,35
ENTRETIEN VEHICULES	2 978,61	0,09	8 466,39	0,27	(5 487,78)	-64,82
PRIMES D'ASSURANCE	51 188,06	1,62	52 268,91	1,65	(1 080,85)	-2,07
PERSONNEL EXTER. A L'ENTR	58 490,06	1,85	33 723,41	1,07	24 766,65	73,44
HONORAIRES	37 881,06	1,20	38 546,98	1,22	(665,92)	-1,73
CADEAUX	650,00	0,02	10,00		640,00	N/S
COT DONS	22 601,06	0,72	15 936,60	0,50	6 664,46	41,82
DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	24 207,13	0,77	16 702,67	0,53	7 504,46	44,93
FRAIS MISSIONS	9 247,40	0,29	9 209,18	0,29	38,22	0,42
FRAIS RECEPTIONS	616,87	0,02	330,00	0,01	286,87	86,93
FRAIS DIVERS ACCUEIL	1 491,53	0,05	1 446,62	0,05	44,91	3,10
INTERNET	2 257,49	0,07	6 503,90	0,21	(4 246,41)	-65,29
FREE	237,53	0,01	479,88	0,02	(242,35)	-50,50
FRAIS POST AUX	3 661,88	0,12	5 814,48	0,18	(2 152,60)	-37,02
SFR	39 418,44	1,25	38 019,36	1,20	1 399,08	3,68

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12,00 mois	01/01/2020 31/12/2020	12,00 mois	Variations	%
TELECOM	384,84	0,01	463,92	0,01	(79,08)	-17,05
SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 753,45	0,06	1 470,76	0,05	282,69	19,22
FRAIS DIVERS	1 806,00	0,06	1 104,00	0,03	702,00	63,59
FORMATION			12 605,40	0,40	(12 605,40)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	138 764,53	4,40	138 044,65	4,36	719,88	0,52
TAXE/SALAIRES	110 085,00	3,49	107 821,00	3,41	2 264,00	2,10
FORMATION CONTINUE (ETAT)	10 264,61	0,33	15 272,77	0,48	(5 008,16)	-32,79
EFFORT CONSTRUCTION (ETAT)			(5 672,00)	-0,18	5 672,00	100,00
TAXES FONCIERES	15 432,15	0,49	17 185,24	0,54	(1 753,09)	-10,20
DROIT ENREGISTREMENT	2 040,00	0,06			2 040,00	
TAXES DIVERSES	1 048,34	0,03	1 017,62	0,03	30,72	3,02
TAXES/CONGES A PROV	(665,89)	-0,02	2 030,71	0,06	(2 696,60)	-132,79
CHARG FISC/PROV RETRAITE	560,32	0,02	389,31	0,01	171,01	43,93
Salaires et traitements	1 302 031,66	41,27	1 282 982,20	40,53	19 049,46	1,48
REMUNERATIONS	1 252 788,74	39,71	1 219 722,57	38,53	33 066,17	2,71
PRIMES	35 589,20	1,13	44 000,00	1,39	(8 410,80)	-19,12
CONGES PAYES	1 984,82	0,06	11 471,86	0,36	(9 487,04)	-82,70
PROVISION DEPART RETRAITE	5 386,59	0,17	4 084,89	0,13	1 301,70	31,87
PROVISION RTT	5 158,22	0,16			5 158,22	
INDEMNITES DIVERSES	1 124,09	0,04	3 702,88	0,12	(2 578,79)	-69,64
Charges sociales	558 332,92	17,70	545 066,07	17,22	13 266,85	2,43
URSSAF	340 021,57	10,78	325 593,03	10,29	14 428,54	4,43
URSSAF PMSMP	398,00	0,01	350,00	0,01	48,00	13,71
MUT ET PREV NON CADRE	93 055,51	2,95	99 627,72	3,15	(6 572,21)	-6,60
MUT ET PREV CADRE T.R.A.B	16 075,22	0,51	19 177,68	0,61	(3 102,46)	-16,18
RETRAITE NON CADRE	63 938,67	2,03	61 086,81	1,93	2 851,86	4,67
RETRAITE CADRE	21 929,49	0,70	21 238,94	0,67	690,55	3,25
CHARGES SOCIALES SUR CP	1 877,53	0,06	4 138,33	0,13	(2 260,80)	-54,63
CHARG SOC / PROV RETRAITE	4 110,66	0,13	157,42		3 953,24	N/S
CHARGES SOC/ PROV RTT	3 043,02	0,10			3 043,02	
MEDECINE DU TRAVAIL	6 162,20	0,20	5 896,80	0,19	265,40	4,50
CHEQUES CADEAU PERSONNEL	7 721,05	0,24	7 799,34	0,25	(78,29)	-1,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	31 543,29	1,00	31 083,82	0,98	459,47	1,48
DOTAT AMORT IMMOB INCORP	4 158,40	0,13	7 299,88	0,23	(3 141,48)	-43,03
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	27 384,89	0,87	23 783,94	0,75	3 600,95	15,14
Reports en fonds dédiés			1 814,00	0,06	(1 814,00)	-100,00
FONDS DEDIES			1 814,00	0,06	(1 814,00)	-100,00
Autres charges			69,34		(69,34)	-100,00
CHARGES DIV.GEST.COURANTE			69,34		(69,34)	-100,00
Résultat d'exploitation	270 415,30	8,57	312 360,46	9,87	(41 945,16)	-13,43
Total des produits financiers	9 194,43	0,29	38 093,74	1,20	(28 899,31)	-75,86
Autres intérêts et produits assimilés	9 194,43	0,29	38 093,74	1,20	(28 899,31)	-75,86
INTERETS COMPTES COURANTS	4 208,87	0,13	2 225,25	0,07	1 983,62	89,14
AUTR. PRODUITS FINANCIERS	4 985,56	0,16	35 868,49	1,13	(30 882,93)	-86,10
Total des charges financières						
Résultat financier	9 194,43	0,29	38 093,74	1,20	(28 899,31)	-75,86

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12,00 mois	01/01/2020 31/12/2020	12,00 mois	Variations	%
Résultat courant avant impôts	279 609,73	8,86	350 454,20	11,07	(70 844,47)	-20,22
Total des produits exceptionnels	178 227,61	5,65			178 227,61	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	442,96	0,01			442,96	
QUOTE PART SUB RESULTAT	442,96	0,01			442,96	
Reprises sur provisions et transferts de charges	177 784,65	5,63			177 784,65	
REP PROV/EXCEP	177 784,65	5,63			177 784,65	
Total des charges exceptionnelles	309 180,50	9,80	170 991,70	5,40	138 188,80	80,82
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	177 814,00	5,64			177 814,00	
CHARG EXCEP	30,00				30,00	
CHARGES EXCEPT EX ANT	177 784,00	5,63			177 784,00	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	131 366,50	4,16	170 991,70	5,40	(39 625,20)	-23,17
DOT AMORT EXCEPT	1 034,68	0,03	1 003,58	0,03	31,10	3,10
DOT.PROV.RISQ.CHARGES EXCEPTIO	130 331,82	4,13	169 988,12	5,37	(39 656,30)	-23,33
Résultat exceptionnel	(130 952,89)	-4,15	(170 991,70)	-5,40	40 038,81	23,42
Excédent ou déficit de l'exercice	148 656,84	4,71	179 462,50	5,67	(30 805,66)	-17,17
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						



ASSOCIATION ACTIPHE - SIME

Siège Social :
910 rue Commios
62223 SAINT LAURENT-BLANGY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021



Associés Gérants
Jean-François DARROUSEZ
Arnaud DHAUSSY
Marc DUBOIS
Benoît VANDERSCHelden

Associés
Justine COUSIN
Hervé JOORIS
Valérie LECOEUVE
Christophe LEWANDOWSKI

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes
rattachée à la CRCC des HAUTS-DE-FRANCE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'Assemblée Générale des Administrateurs et Membres de l'Association ACTIPHE-SIME,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association ACTIPHE-SIME relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Produits d'exploitation :

- Les subventions octroyées à l'Association ACTIPHE – SIME par l'AGEFIPH et par le POLE EMPLOI s'élèvent en globalité pour l'exercice à 2 712 K€ lesquelles ont fait l'objet d'une correcte appréhension sur le plan comptable.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Membres.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à La Madeleine, le 9 juin 2022

Pour AEQUITAS AUDIT

Jean-François DARROUSEZ
Commissaire aux Comptes



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	31 904,75	29 958,70	1 946,05	3 332,45
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	263 724,34	109 637,25	154 087,09	80 740,76
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 760 271,85		1 760 271,85	1 719 471,85
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	32 068,90		32 068,90	32 068,90
	TOTAL (I)	2 087 969,84	139 595,95	1 948 373,89	1 835 613,96
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	641 138,67		641 138,67	484 301,11
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	56 716,00		56 716,00	868 289,29
	DISPONIBILITES	2 059 012,57		2 059 012,57	1 439 206,12
	Charges constatées d'avance	30 159,06		30 159,06	20 098,68
	TOTAL (II)	2 787 026,30		2 787 026,30	2 811 895,20
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	4 874 996,14	139 595,95	4 735 400,19	4 647 509,16
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				32 068,90	32 068,90
(3) dont à plus d'un an				410 300,52	



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	1 309 048,58	1 309 048,58
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	260 000,00	260 000,00
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	2 036 882,21	1 857 419,71
	Excédent ou déficit de l'exercice	148 656,84	179 462,50
	Total des fonds propres (situation nette)	3 754 587,63	3 605 930,79
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	5 101,75	
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	5 101,75	
	Total des fonds propres	3 759 689,38	3 605 930,79
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		1 814,00
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		1 814,00
Provisions	Provisions pour risques	300 319,94	347 772,77
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	300 319,94	347 772,77
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	99,65	97,75
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	259 903,66	294 239,30
	Dettes des legs ou donations	407 319,91	393 622,55
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 286,97	4 032,00
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	1 780,68	
	Total des dettes	675 390,87	691 991,60
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		4 735 400,19	4 647 509,16
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		148 656,84	179 462,50
(1) Dont à moins d'un an		675 390,87	691 991,60
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		99,65	97,75



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	343 666,04	378 986,10
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 716 264,00	2 664 032,40
	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		
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	93 367,90	122 675,04
	Utilisations des fonds dédiés	1 814,00	
	Autres produits	0,94	1,72
	Total des produits d'exploitation	3 155 112,88	3 165 695,26
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	854 025,18	854 274,72
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	138 764,53	138 044,65
	Salaires et traitements	1 302 031,66	1 282 982,20
	Charges sociales	558 332,92	545 066,07
	Dotation aux amortissements et dépréciations	31 543,29	31 083,82
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		1 814,00
	Autres charges		69,34
	Total des charges d'exploitation	2 884 697,58	2 853 334,80
RESULTAT D'EXPLOITATION		270 415,30	312 360,46



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		270 415,30	312 360,46
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 194,43	38 093,74
	Total des produits financiers	9 194,43	38 093,74
CHARGES FINANCIERES	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 des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		9 194,43	38 093,74
RESULTAT COURANT avant impôts		279 609,73	350 454,20
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	442,96 177 784,65	
	Total des produits exceptionnels	178 227,61	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	177 814,00 131 366,50	170 991,70
	Total des charges exceptionnelles	309 180,50	170 991,70
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(130 952,89)	(170 991,70)
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		3 342 534,92	3 203 789,00
TOTAL DES CHARGES		3 193 878,08	3 024 326,50
EXCEDENT ou DEFICIT		148 656,84	179 462,50

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Dons en nature
Prestations en nature
Bénévolat

TOTAL

CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

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

TOTAL



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 735 400 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 3 342 535 euros** et un total **charges de 3 193 878 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 148 657 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Le calcul de la provision pour départ à la retraite d'un montant de 67132.49 € est réalisé selon la méthode suivante:

indemnité globale/nombre d'années d'ancienneté complète à 62 ans X le nombre d'années complètes d'ancienneté au 31.12.2021.

Il n'est pas tenu compte du coefficient de turn over statistique, ni du coefficient lié aux tables de mortalité.

Le chiffre d'affaires de 776038 € réalisé sur le secteur marchand Epaast 343526.04€ et 3aph est comptabilisé dans les comptes 706005 et 706006.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

L'association a effectué en 2013, une prise de participation dans le capital de la SCI Vauban, propriétaire d'un immeuble situé 40 rue de la gare à Lens, pour un montant de 700000 € (700 parts de 1000 €)

En 2021, elle achète au Medef 9 parts de la SCI Vauban pour un total de 10800 €

L'association a effectué en 2018 une prise de participation dans le capital de la SCI de l'horlogerie d'un montant de 449000 € (449 parts de 1000 €)

L'association a effectué en 2020 une prise de participation dans le capital de la SCI de la Corette d'un montant de 420000 € (420 parts de 1000 €)

En 2021, elle achète au Medef 30 parts de la SCI de la Corette pour un total de 30000€.

Au 31.12.2019, une provision pour risques et charges d'un montant de 177784.65 € a été comptabilisée,
en prévision de la somme à restituer aux commanditaires financeurs (agefiph, fiphfp et pole emploi)
correspondant à l'excédent constaté supérieur à 2% du total des couts éligibles du projet global annuel effectivement supportés.

Au 31.12.2021, l'excédent de 177784.65€ a été déduit de la convention Cap emploi 2021 d'un montant total de 2047538 €

Au 31.12.2020, pour les raisons ci dessus une provision pour risques et charges d'un montant de 169988.12 € a été comptabilisée, Au 31.12.2021, l'excédent de 169988.12 € n'avait pas été remboursé.

Au 31.12.2021, pour les raisons ci dessus une provision pour risques et charges d'un montant de 130331.82€ a été comptabilisée.



Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	41 012,99		2 772,00		11 880,24	31 904,75
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	41 012,99		2 772,00		11 880,24	31 904,75
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	21 350,99		8 638,62		19 356,59	10 633,02
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	207 961,28		93 127,28		47 997,24	253 091,32
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	229 312,27		101 765,90		67 353,83	263 724,34
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 719 471,85		40 800,00			1 760 271,85
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	32 068,90					32 068,90
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 751 540,75		40 800,00			1 792 340,75
TOTAL		2 021 866,01		145 337,90		79 234,07	2 087 969,84



Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	37 680,54	(7 721,84)		29 958,70
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 680,54	(7 721,84)		29 958,70
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	17 447,54	2 622,67	19 356,59	713,62
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	131 123,97	25 796,90	47 997,24	108 923,63
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	148 571,51	28 419,57	67 353,83	109 637,25
TOTAL		186 252,05	20 697,73	67 353,83	139 595,95



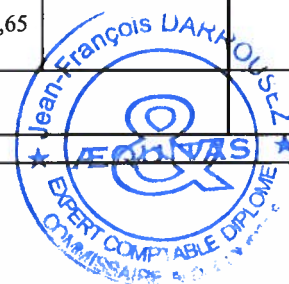
Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2021
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres	347 772,77	130 331,82	177 784,65		300 319,94
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	347 772,77	130 331,82	177 784,65		300 319,94
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
	TOTAL GENERAL	347 772,77	130 331,82	177 784,65		300 319,94

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		130 331,82	177 784,65	
--	--	------------	------------	--

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts		
	Autres immobilisations financières	32 068,90	32 068,90
	Clients douteux ou litigieux		
	Autres créances clients		
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés	1 966,67	1 966,67
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices		
	Taxes sur la valeur ajoutée		
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés	410 300,52	410 300,52
	Débiteurs divers	228 871,48	228 871,48
	Charges constatées d'avance	30 159,06	30 159,06
	TOTAL DES CREANCES	703 366,63	293 066,11
	Prêts accordés en cours d'exercice		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		

	31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	99,65	99,65	
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	259 903,66	259 903,66	
	Personnel et comptes rattachés	190 008,49	190 008,49	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	178 171,62	178 171,62	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	39 139,80	39 139,80	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 286,97	6 286,97	
	Groupe et associés			
	Autres dettes			
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	1 780,68	1 780,68	
	TOTAL DES DETTES	675 390,87	675 390,87	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	(410 300,52)		



Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		228 871
Autres créances		228 871
DIVERS PROD A RECEVOIR	228 871	



Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	100	98	2	1,94
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	259 904	294 239	(34 336)	-11,67
Dettes fiscales et sociales	314 319	292 484	21 835	7,47
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	574 322	586 821	(12 498)	-2,13



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		30 159,06	30 159,06
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			30 159,06



Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		1 780,68	1 780,68
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			1 780,68



Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Caution Crédit Agricole /SCI Vauban	452 223,00	
Caution Crédit Agricole /SCI l'horlogerie	300 000,00	
Caution Crédit Agricole /SCI De la Corette	600 000,00	
	1 352 223,00	
Engagements de crédit-bail		
engagement de crédit bail et locations diverses	200 758,27	
	200 758,27	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	1 552 981,27	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		



Effectif moyen

	31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		4,00	
Professions intermédiaires		5,00	
Employés		35,00	
Ouvriers			
TOTAL		44,00	



Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

sci vauban	615 120,00	99,86	5 513,00
sci de l horlogerie	480 485,00	89,80	1 002,00
sci de la corette	605 586,00	75,00	15 049,00

2. Participations (10 à 50 %)

handiexperh		39,00	14 373,00
-------------	--	-------	-----------

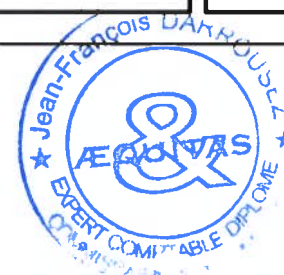
B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères



Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation**Actif immobilisé**

Avances et acomptes sur immobilisations
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

Produits financiers

Produits de participations
Autres produits financiers

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	260 000,00			260 000,00
Report à nouveau	1 857 419,71			1 857 419,71
Résultat de l'exercice	179 462,50			179 462,50
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	2 296 882,21			2 296 882,21



Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC

Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				



Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

