OSIRIS PLUS

Numéro SIRET : **41450261700023**
Code APE : **8810A**

2 avenue Lafayette. Les Alyscamps
13200 ARLES

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2021 au 31/12/2021

Sommaire

Attestation de Présentation 2

Bilan association ANC 4

ACTIF 4

Immobilisations incorporelles 4
Immobilisations corporelles 4
Immobilisations financières 4
Actif circulant 4

PASSIF 5

Fonds propres 5
Fonds reportés et dédiés 5
Provisions 5
Dettes 5
Engagements reçus 5
Engagements donnés 6

Bilan association ANC détaillé 8

ACTIF 8

ACTIF IMMOBILISE 8
Immobilisations incorporelles 8
Immobilisations corporelles 8
Immobilisations financières 8
ACTIF CIRCULANT 8

PASSIF 9

FONDS PROPRES 9
FONDS REPORTES ET DEDIES 9
PROVISIONS 9
DETTES 9
Engagements reçus 9
Engagements donnés 9

Compte de résultat association ANC détaillé 11

Produits d'exploitation 11
Charges d'exploitation 11
Produits financiers 12
Charges financières 12
Produits exceptionnels 12
Charges exceptionnelles 12
Evaluation des contributions volontaires en nature 12

Soldes intermédiaires de gestion 14

EspListeImmos 17

Annexes Association 20

OSIRIS PLUS

Attestation de présentation

Attestation de Présentation

ATTESTATION d'expert-comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise OSIRIS PLUS pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 30 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	759 689,99	Euros
chiffre d'affaires		Euros
résultat net comptable	-2 964,67	Euros

Fait à ARLES CEDEX
Le 12/07/2022

Signature de l'Expert-Comptable

Mr MATHIEU Christophe

OSIRIS PLUS

Bilan association ANC

Bilan association ANC

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	10 689	10 689			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	6 074	543	5 531		5 531
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	33 813	30 432	3 381	4 164	- 783
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)	**50 576**	**41 664**	**8 912**	**4 164**	**4 748**
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes				4 952	- 4 952
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	257 051	8 050	249 002	197 170	51 832
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	29 135		29 135	39 878	- 10 743
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	469 980		469 980	428 018	41 962
Charges constatées d'avance	2 661		2 661	2 808	- 147
TOTAL (II)	**758 828**	**8 050**	**750 778**	**672 826**	**77 952**
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	**809 404**	**49 714**	**759 690**	**676 990**	**82 700**

Bilan association ANC(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
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			
Ecart de réévaluation			
Réserves			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité			
. Autres			
Report à nouveau	332 106	326 943	5 163
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 965	5 163	- 8 128
Situation nette (sous total)	329 141	332 106	- 2 965
Fonds propres consomptibles			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	**329 141**	**332 106**	**- 2 965**
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses	43		43
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 161	50 533	- 3 372
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	335 317	257 573	77 744
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	37 648	25 799	11 849
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	10 379	10 979	- 600
TOTAL (IV)	**430 549**	**344 884**	**85 665**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	**759 690**	**676 990**	**82 700**
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Engagements donnés			

OSIRIS PLUS

Bilan association ANC détaillé

Bilan association ANC détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Brut	Amort.prov.	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois) Net	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois) Net	Variation
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	**10 689**	**10 689**			
205000 Logiciels	*10 689*		*10 689*	*10 689*	
280510 Amort logiciels		*10 689*	*-10 689*	*-10 689*	
Immobilisations corporelles					
Constructions	**6 074**	**543**	**5 531**		**5 531**
213500 AAI Constructions	*6 074*		*6 074*		*6 074*
281350 Amort AAI constructions		*543*	*-543*		*- 543*
Autres immobilisations corporelles	**33 813**	**30 432**	**3 381**	**4 164**	**- 783**
218300 Matériel de bureau et inform	*28 469*		*28 469*	*27 371*	*1 098*
218400 Mobilier	*5 344*		*5 344*	*5 344*	
281830 Amortis. matér.bureau et informat.		*25 088*	*-25 088*	*-23 207*	*- 1 881*
281840 Amortis. mobilier		*5 344*	*-5 344*	*-5 344*	
Immobilisations financières					
TOTAL (I)	**50 576**	**41 664**	**8 912**	**4 164**	**4 748**
ACTIF CIRCULANT					
Avances et acomptes versés sur commandes				**4 952**	**- 4 952**
409100 Fourn Avances Acomptes				*4 952*	*- 4 952*
. Créances clients, usagers et comptes rat	**257 051**	**8 050**	**249 002**	**197 170**	**51 832**
411000 Clients	*249 002*		*249 002*	*197 170*	*51 832*
416000 Clients douteux litigieux	*8 050*		*8 050*	*8 853*	*- 803*
491000 Dépréciations comptes clients		*8 050*	*-8 050*	*-8 853*	*803*
. Autres	**29 135**		**29 135**	**39 878**	**- 10 743**
425000 Personnel - avances et acomptes	*700*		*700*		*700*
438700 Charges sociales - produits à recev	*18 917*		*18 917*	*31 485*	*- 12 568*
467200 Part mutuelle due				*183*	*- 183*
467210 Osiris	*750*		*750*	*2 057*	*- 1 307*
468700 Divers - produits à recevoir	*8 768*		*8 768*	*6 153*	*2 615*
Disponibilités	**469 980**		**469 980**	**428 018**	**41 962**
512100 Credit lyonnais	*197 835*		*197 835*	*156 007*	*41 828*
512200 Crédit lyonnais-Cpt bloqué	*272 145*		*272 145*	*272 010*	*135*
Charges constatées d'avance	**2 661**		**2 661**	**2 808**	**- 147**
486000 Charges constatées d'avance	*2 661*		*2 661*	*2 808*	*- 147*
TOTAL (II)	**758 828**	**8 050**	**750 778**	**672 826**	**77 952**
TOTAL ACTIF	**809 404**	**49 714**	**759 690**	**676 990**	**82 700**

Bilan association ANC détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
Report à nouveau	**332 106**	**326 943**	**5 163**
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	*332 106*	*326 943*	*5 163*
Excédent ou déficit de l'exercice	**-2 965**	**5 163**	**- 8 128**
Situation nette (sous total)	**329 141**	**332 106**	**- 2 965**
TOTAL (I)	**329 141**	**332 106**	**- 2 965**
FONDS REPORTES ET DEDIES			
TOTAL (II)			
PROVISIONS			
TOTAL (III)			
DETTES			
Emprunts et dettes financières diverses	**43**		**43**
426000 Salaire à regul	*43*		*43*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**47 161**	**50 533**	**- 3 372**
401000 Fournisseurs	*43 111*	*46 533*	*- 3 422*
408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	*4 050*	*4 000*	*50*
Dettes fiscales et sociales	**335 317**	**257 573**	**77 744**
421000 Rem dues au personnel	*88 136*	*60 948*	*27 188*
427000 Personnel - oppositions	*106*	*169*	*- 63*
428200 Dettes provis. pr congés à payer	*75 323*	*78 078*	*- 2 755*
428600 Personnel - autres charges à payer	*7 667*	*5 782*	*1 885*
431000 Urssaf (prestataires)	*38 039*	*18 973*	*19 066*
437200 Cpm	*25 148*	*10 640*	*14 508*
437300 Retraite Malakof	*8 964*	*1 805*	*7 159*
437400 Novalia Mutuelle	*5 575*	*4 817*	*758*
437410 Eovi (a regulariser)	*4 207*	*1 821*	*2 386*
438200 Charges sociales s/congés à payer	*14 033*	*14 351*	*- 318*
438600 Charges sociales - charges à payer	*2 732*	*1 815*	*917*
442100 P.a.s.	*648*	*285*	*363*
447000 Taxe s/salaires	*43 930*	*32 915*	*11 015*
448600 Etat - autres charges à payer	*20 809*	*25 174*	*- 4 365*
Autres dettes	**37 648**	**25 799**	**11 849**
467000 Mandataires	*15 998*	*10 977*	*5 021*
467100 Mandataires (chge siales)	*20 870*	*14 327*	*6 543*
467310 P.a.s. (mandataires)	*781*	*495*	*286*
Produits constatés d'avance	**10 379**	**10 979**	**- 600**
487000 Produits constatés d'avance	*10 379*	*10 979*	*- 600*
TOTAL (IV)	**430 549**	**344 884**	**85 665**
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**759 690**	**676 990**	**82 700**
Engagements reçus			
Engagements donnés			

OSIRIS PLUS

Compte de résultat association ANC détaillé

Compte de résultat association ANC détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	**24**	**104**	**- 80**	**-76,92**
756000 Adhésions-cotisations	*24*	*104*	*- 80*	*-76,92*
Ventes de prestations de services	**1 403 904**	**1 229 164**	**174 740**	**14,22**
706000 Prestations de services	*440 856*	*411 811*	*29 045*	*7,05*
706010 Prestations caisses diverses	*25 787*	*21 882*	*3 905*	*17,85*
706100 Prestations CG13	*516 063*	*470 727*	*45 336*	*9,63*
706200 Prest mandataires	*15 809*	*18 311*	*- 2 502*	*-13,66*
706220 Prestations mandataire CG13	*264 391*	*193 681*	*70 710*	*36,51*
706300 Prestations Cram	*35 335*	*27 232*	*8 103*	*29,76*
708000 CA Facturation CR-Regularisat°	*-1 199*	*-849*	*- 350*	*41,22*
708400 Mise à disposition de personnel	*106 862*	*86 369*	*20 493*	*23,73*
dont parrainages	**35 335**	**27 232**	**8 103**	**29,76**
706300 Prestations Cram	*35 335*	*27 232*	*8 103*	*29,76*
Concours publics et subventions d'exploit	**46 258**	**74 368**	**- 28 110**	**-37,80**
740000 Subvention exploitation	*46 258*	*74 368*	*- 28 110*	*-37,80*
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov.	**42 665**	**43 989**	**- 1 324**	**-3,01**
781740 Repris.s/prov.dépréc. créances	*4 794*	*8 864*	*- 4 070*	*-45,92*
791000 Transf charges (osiris)	*9 840*	*5 720*	*4 120*	*72,03*
791100 Transf charges (sial)	*10 006*	*17 670*	*- 7 664*	*-43,37*
791110 Tranf charges-Tick rest	*2 536*	*2 949*	*- 413*	*-14,00*
791120 Complt Conduite mandataires	*1 293*	*572*	*721*	*126,05*
791200 Transf charges-Rembt stages	*12 145*	*4 041*	*8 104*	*200,54*
791220 Transfert charges mandataires	*2 051*	*4 174*	*- 2 123*	*-50,86*
Autres produits	**21 617**	**19 736**	**1 881**	**9,53**
758000 Pdts gestion courante	*162*	*359*	*- 197*	*-54,87*
758010 Frais gestion mandataires	*4 135*	*4 015*	*120*	*2,99*
758020 Frais gestion prestataires	*15 966*	*14 129*	*1 837*	*13,00*
758030 Prev Ircem mandataires	*1 354*	*1 233*	*121*	*9,81*
Total des produits d'exploitation (I)	1 514 467	1 367 362	147 105	**10,76**
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	**320 160**	**271 374**	**48 786**	**17,98**
606100 Eau/electricite	*1 950*	*1 020*	*930*	*91,18*
606400 Fournitures administratives	*3 480*	*3 116*	*364*	*11,68*
606800 Autres Fournitures	*2 594*	*3 497*	*- 903*	*-25,82*
613200 Locations	*5 665*	*5 655*	*10*	*0,18*
613500 Locations mobilieres	*708*	*474*	*234*	*49,37*
614000 Charges locatives		*152*	*- 152*	*-100*
615000 Entretien locaux	*2 168*		*2 168*	*N/S*
615500 Entretien sur biens mobiliers		*85*	*- 85*	*-100*
615600 Maintenance	*9 456*	*8 893*	*563*	*6,33*
616000 Primes d'assurance	*1 477*	*1 268*	*209*	*16,48*
618300 Documentation technique	*212*	*150*	*62*	*41,33*
621000 Personnels mandataires	*229 850*	*193 079*	*36 771*	*19,04*
621200 Mise a disp pers Osiris	*33 933*	*25 621*	*8 312*	*32,44*
622600 Honoraires	*10 850*	*11 787*	*- 937*	*-7,95*
622700 Frais d'actes et contentieux		*170*	*- 170*	*-100*
623100 Publicite		*1 500*	*- 1 500*	*-100*
623800 Dons divers	*601*	*646*	*- 45*	*-6,97*
625100 Déplacements	*3 630*	*2 820*	*810*	*28,72*
625500 Frais et déménagement	*105*	*177*	*- 72*	*-40,68*
625700 Réceptions	*291*	*250*	*41*	*16,40*
626000 Frais postaux	*2 063*	*1 325*	*738*	*55,70*
626100 Frais de télécommunication	*2 229*	*3 250*	*- 1 021*	*-31,42*
627000 Services bancaires	*1 045*	*1 250*	*- 205*	*-16,40*
627100 Frais Cesu	*3 706*	*4 288*	*- 582*	*-13,57*
628000 Cot diverses	*897*	*802*	*95*	*11,85*

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
628100 Frais de stages	*3 250*	*100*	*3 150*	*N/S*
Impôts, taxes et versements assimilés	**67 990**	**54 382**	**13 608**	**25,02**
631100 Taxe sur les salaires	*43 930*	*32 915*	*11 015*	*33,46*
631300 Formation continue	*19 981*	*17 754*	*2 227*	*12,54*
633400 Effort de construction	*4 079*	*3 713*	*366*	*9,86*
Salaires et traitements	**942 689**	**893 503**	**49 186**	**5,50**
641000 Salaires (prestataires)	*906 386*	*802 257*	*104 129*	*12,98*
641100 Salaires (Chomage partiel)		*23 046*	*- 23 046*	*-100*
641110 Primes Covid-Primes Etat	*13 881*	*58 167*	*- 44 286*	*-76,14*
641200 Prov Congés payés	*-2 755*	*8 183*	*- 10 938*	*-133,67*
641300 Prov Primes	*2 008*	*-41*	*2 049*	*N/S*
641400 Indemnités kilometriques	*22 319*	*18 571*	*3 748*	*20,18*
641410 Indemnités diverses	*850*		*850*	*N/S*
641900 Chomage partiel		*-16 679*	*16 679*	*-100*
Charges sociales	**177 166**	**130 049**	**47 117**	**36,23**
645100 Cotisations à l'URSSAF	*103 116*	*71 610*	*31 506*	*44,00*
645300 Cotisations CPM	*47 756*	*36 427*	*11 329*	*31,10*
645310 Cotisations mutuelle	*11 667*	*10 016*	*1 651*	*16,48*
645320 Prov chges siales s/cp	*-318*	*-2 550*	*2 232*	*87,53*
645400 Prov chges s/primes	*917*	*78*	*839*	*N/S*
647500 Médecine du travail	*6 996*	*6 600*	*396*	*6,00*
647800 Tickets restaurant	*7 031*	*7 869*	*- 838*	*-10,65*
Dotation aux amortissements et aux dépréciati	**6 414**	**5 874**	**540**	**9,19**
681120 Dot. amort. s/immobil. corporel.	*2 424*	*1 552*	*872*	*56,19*
681740 Dot. prov. dépréc. créances clients	*3 991*	*4 322*	*- 331*	*-7,66*
Autres charges	**4 872**	**9 284**	**- 4 412**	**-47,52**
654000 Créances Irrécouvrables	*4 531*	*9 052*	*- 4 521*	*-49,94*
658000 Charges diverses gestion courante	*341*	*232*	*109*	*46,98*
Total des charges d'exploitation (II)	1 519 291	1 364 466	154 825	**11,35**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-4 824**	**2 896**	**- 7 720**	**-266,57**
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	**134**	**114**	**20**	**17,54**
768000 Autres produits financiers	*134*	*114*	*20*	*17,54*
Total des produits financiers (III)	**134**	**114**	20	**17,54**
Charges financières				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	**134**	**114**	**20**	**17,54**
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III -	**-4 689**	**3 010**	**- 7 699**	**-255,78**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	**1 725**	**2 339**	**- 614**	**-26,25**
772000 Produits Execpt s/ex ant.	*1 725*	*2 339*	*- 614*	*-26,25*
Total des produits exceptionnels (V)	**1 725**	**2 339**	- 614	**-26,25**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		**186**	**- 186**	**-100**
671000 Charges exception. s/opérat.gestion		*186*	*- 186*	*-100*
Total des charges exceptionnelles (VI)		**186**	- 186	**-100**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	**1 725**	**2 153**	**- 428**	**-19,88**
Total des produits (I + III + V)	**1 516 327**	**1 369 815**	**146 512**	**10,70**
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	**1 519 291**	**1 364 651**	**154 640**	**11,33**
EXCEDENT OU DEFICIT	**-2 965**	**5 163**	**- 8 128**	**-157,43**
Evaluation des contributions volontaires en nature				

OSIRIS PLUS

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

		Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
	Ventes de marchandises				
-	Coût direct d'achat	-13 836	-21 191	7 355	34,71
+/-	Variation du stock de marchandises				
	Marge commerciale (I)	**13 836**	**21 191**	**- 7 355**	**-34,71**
	Taux de marge commerciale	**%**	**%**		
+	Production vendue	1 403 904	1 229 164	174 740	14,22
+	Production stockée				
+	Production immobilisée				
	Production de l'exercice	**1 403 904**	**1 229 164**	**174 740**	**14,22**
-	Matières premières et approvisionnements consommés				
-	Sous-traitance directe				
	Marge brute sur production (II)	**1 403 904**	**1 229 164**	**174 740**	**14,22**
	Taux de marge brute sur production	**100,00 %**	**100,00 %**		
	Marge brute globale (I + II)	**1 417 739**	**1 250 355**	**167 384**	**13,39**
	Taux de marge brute globale	**100,99 %**	**101,72 %**		
-	Services extérieurs et autres charges externes	305 964	263 159	42 805	16,27
	Valeur ajoutée produite	**1 111 775**	**987 196**	**124 579**	**12,62**
	Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	**79,19 %**	**80,31 %**		
+	Subventions d'exploitation	46 258	74 368	- 28 110	-37,80
-	Impôts, taxes et versements assimilés	67 990	54 382	13 608	25,02
-	Salaires et traitements	942 689	893 503	49 186	5,50
-	Charges sociales	177 166	130 049	47 117	36,23
	Excédent brut d'exploitation	**-29 811**	**-16 370**	**- 13 441**	**82,11**
	Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	**-2,12 %**	**-1,33 %**		
+	Reprise sur amortissements et provisions	4 794	8 864	- 4 070	-45,92
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 424	1 552	872	56,19
-	Dotations aux provisions sur immobilisations				
-	Dotations aux provisions sur actif circulant	3 991	4 322	- 331	-7,66
-	Dotations aux provisions pour risques et charges				
+	Autres produits de gestion courante	21 641	19 840	1 801	9,08
-	Autres charges de gestion courante	4 872	9 284	- 4 412	-47,52
+	Transfert de charges d'exploitation	9 840	5 720	4 120	72,03
	Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**-4 824**	**2 896**	**- 7 720**	**-266,57**
	Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	**-0,34 %**	**0,24 %**		
+	Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
-	Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+	Produits financiers de participations				
+	Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+	Autres intérêts et produits assimilés	134	114	20	17,54
+	Reprises sur provisions financières				
+	Différences positives de change				
+	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
-	Dotations financières aux amortissements et provisions				
-	Intérêts et charges assimilées				
-	Différences négatives de change				
-	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
	Résultat courant avant impôts	**-4 689**	**3 010**	**- 7 699**	**-255,78**
	Résultat courant / chiffre d'affaires	**-0,33 %**	**0,24 %**		

		Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 725	2 339	- 614	-26,25
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+	Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		186	- 186	-100
-	Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
-	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
	Résultat exceptionnel	**1 725**	**2 153**	**- 428**	**-19,88**
-	Participation des salariés aux résultats				
-	Impôts sur les bénéfices				
	Résultat net Comptable	**-2 965**	**5 163**	**- 8 128**	**-157,43**
	Résultat net / chiffre d'affaires	**-0,21 %**	**0,42 %**		

OSIRIS PLUS

EspListeImmos

OSIRIS PLUS

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Présenté en Euros

EspListeImmos

Compte 205000 / Logiciels

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
000002 Log emplois fam mandatair	30/09/2000	1 750,36		1 750,36	L 100,00	1 750,36		1 750,36			
000003 Logiciel Medisys-Module D	31/01/2001	711,08		711,08	L 100,00	711,08		711,08			
000004 2 Licenc Empl Fam Mand-ME	30/04/2005	1 363,44		1 363,44	L 100,00	1 363,44		1 363,44			
000005 Log aides à domicile-MEDI	30/11/2005	2 000,31		2 000,31	L 100,00	2 000,31		2 000,31			
000006 Log paie prestataires-MED	30/11/2005	449,10		449,10	L 100,00	449,10		449,10			
000007 Module planning/Lic resea	31/03/2007	2 664,69		2 664,69	L 100,00	2 664,69		2 664,69			
000042 Log emplois fam mandatair	30/05/2000	1 750,36		1 750,36	L 100,00	1 750,36		1 750,36			
Sous-total		**10 689,34**		**10 689,34**		**10 689,34**		**10 689,34**			

Compte 213500 / 281350 AAI Constructions

Désignation		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
000001 Travaux Reseau informatique	Entrée	26/01/2021	1 976,87		1 976,87	L 10,00		183,96	183,96			1 792,91
000002 Travaux Split Daikin	Entrée	08/02/2021	2 528,40		2 528,40	L 10,00		226,85	226,85			2 301,55
000003 Travaux Systeme telephonique	Entrée	09/02/2021	702,00		702,00	L 10,00		62,79	62,79			639,21
000004 Travaux Baie de Brassage/Chauffe e	Entrée	12/03/2021	866,40		866,40	L 10,00		69,55	69,55			796,85
Sous-total			**6 073,67**		**6 073,67**			**543,15**	**543,15**			**5 530,52**

Compte 218300 / 281830 Matériel de bureau et inform

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
000009 Imprimante laserjet Hp210	10/11/2000	953,25		953,25	L 25,00	953,25		953,25			
000010 Ordinateur Pc Acer P4/Acc	24/01/2003	1 405,30		1 405,30	L 33,33	1 405,30		1 405,30			
000011 2 ecrans Lcd Compaq 15p	31/07/2004	748,70		748,70	L 33,33	748,70		748,70			
000012 Pc Hp XW 4200 Pseudo serv	28/12/2004	1 908,82		1 908,82	L 33,33	1 908,82		1 908,82			
000013 Sauvegarde DAT 72go-Ducau	28/12/2004	966,37		966,37	L 33,33	966,37		966,37			
000014 2 Pc Hp NC 5000-Ducau	28/12/2004	1 889,68		1 889,68	L 33,33	1 889,68		1 889,68			
000015 Copieur Ricoch Colour Multifonction	20/08/2015	5 340,00		5 340,00	L 25,00	5 340,00		5 340,00			
000035 1 Ecran hp 15p TFT-Ducau	28/12/2004	334,88		334,88	L 33,33	334,88		334,88			
000036 Onduleur/Routeur/Switch-D	15/04/2005	1 456,73		1 456,73	L 33,33	1 456,73		1 456,73			
000037 Ens matreriel informatiqu	18/11/2010	5 203,68		5 203,68	L 33,33	5 203,68		5 203,68			
000043 Pc bureau Terra/Ecran	26/09/2012	2 062,50		2 062,50	L 33,33	2 062,50		2 062,50			
000044 PC Bureau Terra-Part O+	07/03/2018	510,50		510,50	L 33,33	479,31	31,19	510,50			
000045 PB Terra Business 500-Part O+	18/12/2019	1 121,81		1 121,81	L 33,33	387,44	373,94	761,38			360,43
000046 3 Ordinateurs PC	09/12/2020	3 469,20		3 469,20	L 33,33	70,67	1 156,40	1 227,07			2 242,13
000048 Ordinateurs Terra Mobile 1516 Entrée	17/02/2021	1 098,00		1 098,00	L 33,33		319,23	319,23			778,77
Sous-total		**28 469,42**		**28 469,42**		**23 207,33**	**1 880,76**	**25 088,09**			**3 381,33**

OSIRIS PLUS

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Présenté en Euros

Compte 218400 / 281840 Mobilier

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
000017 Ensemble bureaux/Chaises	22/02/1999	938,12		938,12	L 10,00	938,12		938,12			
000018 Bureau Es tresII/ caisson	28/12/2001	409,37		409,37	L 10,00	409,37		409,37			
000040 Ensemble mobilier/bureau-	10/11/2010	3 996,49		3 996,49	L 10,00	3 996,49		3 996,49			
Sous-total		**5 343,98**		**5 343,98**		**5 343,98**		**5 343,98**			

Total général	**50 576,41**	**50 576,41**	**39 240,65**	**2 423,91**	**41 664,56**		**8 911,85**

OSIRIS PLUS

Annexes Association

Annexes Association

OSIRIS PLUS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Préambule

-L' Association OSIRIS PLUS, régie par la loi du 1er juillet 1901 a pour objets essentiels :

*Favoriser l'emploi dans le secteur des emplois familiaux, l'assistance aux personnes
*Développer les services aux particuliers par notamment :
-Des prestations concourant au maintien à domicile des personnes prises en charge
-Assurer la continuité de la prise en charge
-Interventions de proximité (Rayon d'action ARLES et ses proches alentours)
-Personnaliser l'intervention
-Assurer un suivi permanent de chacune des interventions

Ces actions sont effectuées par un personnel sélectionné et qualifié aux spécificités des emplois familiaux

OSIRIS PLUS est en relation avec les principaux opérateurs sociaux que sont notamment la Mairie, le Conseil Général, la Cram...

De plus amples explications sont disponibles dans le livret d'acceuil rédigé par l'Association.

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 759 689,99 E.

Le résultat net comptable est un déficit de 2 964,67 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 12/07/2022 par les dirigeants.

1 - Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels, hormis les conséquences de la crise sanitaire COVID-19, pertubant les interventions.

1.1 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet évènement.

1.1.1 - Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

OSIRIS PLUS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

2 - Principes, règles et méthodes comptables

2.1 - Méthode générale

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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,

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euro.

2.2 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.2.1 - Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.
Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

OSIRIS PLUS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

2.2.2 - Amortissements et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.
Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.
Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.
La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Brevets	*07 ans*
Agencements, aménagements des terrains	*de 06 à 20 ans*
Constructions	*de 10 à 40 ans*
Agencement des constructions	*12 ans*
Matériel et outillage industriels	*05 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 06 à 10 ans*
Matériel de transport	*04 ans*
Matériel de bureau et informatique	*de 03 à 10 ans*
Mobilier	*de 05 à 10 ans*

2.2.3 - Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

.

2.2.4 - Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.
Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

OSIRIS PLUS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

2.2.5 - Contributions volontaires :

Les contributions volontaires n'ayant pas été considérées comme significatives, elles ne font pas l'objet d'une information dans l'annexe.

2.3 - Changement de méthode d'évaluation et de présentation

Les méthodes d'évaluation retenues et la présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

OSIRIS PLUS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Immobilisations :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*10 689*			*10 689*
Immobilisations corporelles	*32 715*	*7 172*		*39 887*
Immobilisations financières				
TOTAL	*43 405*	*7 172*		*50 576*

3.2 - Amortissements :

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	*10 689*			*10 689*
TOTAL I	*10 689*			*10 689*
Terrains				
Constructions				
sur sol propres				
sur sol d'autrui				
inst. géné., agencmt		*543*		*543*
Install. tech., matériel, outill. industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Install. générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique	*28 551*	*1 881*		*30 432*
Emballage récupérables et divers				
TOTAL II	*28 551*	*2 424*		*30 975*
TOTAL GENERAL (I+II)	*39 240*	*2 424*		*41 664*

3.3 - Etat des créances et charges constatées d'avance

CREANCES	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	*257 051*	*257 051*	
Autres créances	*29 135*	*29 135*	
Charges constatées d'avance	*2 661*	*2 661*	
TOTAL	*288 847*	*288 847*	

OSIRIS PLUS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions / financements	
Autres produits à recevoir	*27 685*
TOTAL	*27 685*

3.5 - Etat des provisions pour dépréciation des éléments de l'actif

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers	*8 853*	*3 991*	*4 794*	*8 050*
Comptes financiers				
TOTAL	*8 853*	*3 991*	*4 794*	*8 050*

OSIRIS PLUS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau	*326 943*	*5 163*			*332 106*
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	*5 163*		*-2 965*	*5 163*	*-2 965*
Dont générosité du public					
Situation nette	*332 106*	*5 163*	*-2 965*	*5 163*	*329 141*
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consomptibles					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	*332 106*	*5 163*	*-2 965*	*5 163*	*329 141*
TOTAL dont générosité du public					

OSIRIS PLUS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.2 - Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	*43*	*43*		
Fournisseurs	*47 161*	*47 161*		
Dettes fiscales & sociales	*335 317*	*335 317*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*37 648*	*37 648*		
Produits constatés d'avance	*10 379*	*10 379*		
TOTAL	*430 549*	*430 549*		

4.3 - Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*4 050*
Dettes fiscales & sociales	*120 564*
Autres dettes	
TOTAL	*124 614*

OSIRIS PLUS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

5 - Notes sur le compte de résultat

5.1 - Concours publics et subventions

L'entité fournit une information sur les montants des concours publics et les subventions qui lui ont été octroyés dans l'exercice en distinguant :
- Aide Baddelib = 10.872 Euros
-Aide departement = 35.386 Euros

5.2 - Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels

	Net
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Produits de cession des éléments d'actif	
Produits sur exercices antérieurs	*1 725*
Reprises sur provisions et transferts de charge	
Charges exceptionnelles	
Sur opération de gestion	
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	
Dotations aux provisions	
Charges sur exercices antérieurs	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	

Eléments significatifs ou importants à mentionner le cas échéant

OSIRIS PLUS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

6 - Autres informations

6.1 - Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	*1*	
Non Cadres	*38*	
TOTAL	*39*	*0*

6.2 - Nature et évaluation des contributions volontaires

Aucune contribution volontaire présentant un caractère significatif n'est à signaler

6.3 - Honoraires du commissaire au comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 4.050 Euros