

ASS. MOVEMENT FRANCE

47 rue Jeanne d'Arc

54110 SOMMERVILLER

COMPTES ANNUELS

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

-

- 1 *Attestation*
- 2 *Bilan Actif*
- 3 *Bilan Passif*
- 4 *Compte de résultat*
- 5 *Détail de l' Actif*
- 6 *Détail du Passif*
- 7 *Détail du compte de résultat*
- 9 *Détail du compte de résultat*
- 11 *Règles et méthodes comptables*
- 13 *Immobilisations*
- 14 *Amortissements*
- 15 *Créances et dettes*
- 16 *Tableau de suivi des fonds associatifs*

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du *26 avril 2016*, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ASS. MOVEMENT FRANCE** relatifs à l'exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	216 281	euros
Chiffre d'affaires :	42 383	euros
Résultat net comptable :	30 408	euros

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

Une partie des dépenses comptabilisées dans les comptes pour un montant total de 19 034 € relève de frais mis en commun avec l'association P3 implantée au Burkina Faso. Ces dépenses sont supportées directement par l'association P3 et réaffectées à l'association Movement France pour une quote part de 80%. Ces dépenses étant effectuées en Francs CFA, un taux de change est appliqué de 1€= 656 Francs CFA pour intégrer ces frais à la comptabilité de l'association Movement France.

Parallèlement, ces fonds ont été viré de l'association Movement France vers l'association P3 pour un total de 30 000 €

Nous émettons une réserve sur les éléments et flux financiers provenant ou à destination du Burkina Faso et de l'association P3 que nous n'avons pas pu contrôler et dont la réciprocité n'a pas pu être vérifiée.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à SAINT DIE DES VOSGES
Le 27/01/2022

Julie ANTONELLI
Expert comptable

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				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	16 907		16 907	16 907
	Constructions	96 632	19 877	76 755	76 206
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	19 951	4 598	15 353	3 799
	Autres immobilisations corporelles	1 258	1 258		
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	134 747	25 733	109 015	96 912
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	4 520		4 520	8 387
	Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes					
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances	2 520		2 520	2 472	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	100 226		100 226	56 436	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	107 266		107 266	67 295
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	242 013	25 733	216 281	164 207

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	131 188	117 611
	Résultat de l'exercice	30 408	13 577
	Total des fonds propres	161 596	131 188
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	161 596	131 188
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 525	2 472	
Dettes fiscales et sociales			
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	51 160	20 547	
Autres dettes			
Produits constatés d'avance		10 000	
	Total des dettes	54 685	33 019
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	216 281	164 207
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	30 408,09	13 576,57
	(1) Dont à moins d'un an	54 685	33 019
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	42 383	23 960
	Prestations de services		
	Productions stockée	(3 867)	5 263
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	63 896	20 004
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
Autres produits			
	Total des produits d'exploitation	102 412	49 227
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	33 109	8 517
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	22 894	14 785
	Impôts, taxes et versements assimilés	23	
	Rémunération du personnel	9 337	8 966
	Charges sociales	707	314
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	11 089	7 340
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	77 159	39 922
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	25 253	9 304
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER		
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	25 253	9 304
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	5 155	4 272
	Charges exceptionnelles		
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 155	4 272
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	107 567	53 499
	TOTAL DES CHARGES	77 159	39 922
	EXCEDENT ou DEFICIT	30 408	13 577
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	109 015	50,40	96 912	59,02	12 103	12,49
Terrains	16 907	7,82	16 907	10,30		
TERRAINS	14 863	6,87	14 863	9,05		
PUITS	2 044	0,94	2 044	1,24		
Constructions	76 755	35,49	76 206	46,41	549	0,72
VOUTE NUBIENNE	9 399	4,35	9 399	5,72		
CLOTURE	3 610	1,67	3 610	2,20		
2EME VOUTE NUBIENNE	11 739	5,43	11 739	7,15		
CLOTURE TERRAIN 2	1 063	0,49	1 063	0,65		
VOUTE 3	14 662	6,78	13 537	8,24	1 125	8,31
CANALISATIONS	2 857	1,32	2 857	1,74		
HANGAR	3 794	1,75	3 794	2,31		
VOUTE 4	42 336	19,57	41 764	25,43	572	1,37
HANGAR 2	7 173	3,32			7 173	
AMORT VOUTE	(2 077)	-0,96	(1 607)	-0,98	(470)	-29,24
AMORT CLOTURE	(723)	-0,33	(542)	-0,33	(181)	-33,30
AMORT 2EME VOUTE	(7 637)	-3,53	(5 289)	-3,22	(2 348)	-44,39
AMORT CLOTURE TERRAIN 2	(733)	-0,34	(521)	-0,32	(213)	-40,82
AMORT VOUTE 3	(3 238)	-1,50	(1 846)	-1,12	(1 391)	-75,37
AMORT CANALISATIONS	(739)	-0,34	(453)	-0,28	(286)	-63,05
AMORT HANGAR	(773)	-0,36	(393)	-0,24	(379)	-96,52
AMORT VOUTE 4	(3 708)	-1,71	(905)	-0,55	(2 803)	-309,78
Compte n° 28131800	(250)	-0,12			(250)	
Installations techniques, matériel et outillage	15 353	7,10	3 799	2,31	11 554	304,15
MATERIEL INDUSTRIEL	19 951	9,22	5 628	3,43	14 323	254,50
AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	(4 598)	-2,13	(1 829)	-1,11	(2 769)	-151,38
Autres immobilisations corporelles						
MATERIEL DE TRANSPORT	1 258	0,58	1 258	0,77		
AMORT MATERIEL DE TRANSP.	(1 258)	-0,58	(1 258)	-0,77		
TOTAL III - Actif Circulant NET	107 266	49,60	67 295	40,98	39 971	59,40
Produits intermédiaires et finis	4 520	2,09	8 387	5,11	(3 867)	-46,11
STOCKS PRODUITS FINIS	4 520	2,09	8 387	5,11	(3 867)	-46,11
Autres créances	2 520	1,17	2 472	1,51	48	1,94
DIVERS PRODUITS A RECEV.	2 520	1,17	2 472	1,51	48	1,94
Disponibilités	100 226	46,34	56 436	34,37	43 790	77,59
CIC	100 226	46,34	56 436	34,37	43 790	77,59
CAISSE BURKINA FASSO						
TOTAL DU BILAN ACTIF	216 281	100,00	164 207	100,00	52 074	31,71

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2021	12	01/01/2020	12	Variations	%
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
TOTAL I - Total des fonds associatifs	161 596	<i>74,72</i>	131 188	<i>79,89</i>	30 408	<i>23,18</i>
Total des fonds propres	161 596	<i>74,72</i>	131 188	<i>79,89</i>	30 408	<i>23,18</i>
Report à nouveau	131 188	<i>60,66</i>	117 611	<i>71,62</i>	13 577	<i>11,54</i>
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	131 188	<i>60,66</i>	117 611	<i>71,62</i>	13 577	<i>11,54</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	30 408	<i>14,06</i>	13 577	<i>8,27</i>	16 832	<i>123,97</i>
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	54 685	<i>25,28</i>	33 019	<i>20,11</i>	21 666	<i>65,62</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 525	<i>1,63</i>	2 472	<i>1,51</i>	1 053	<i>42,60</i>
Collectif fournisseurs créditeurs	3 525	<i>1,63</i>	2 472	<i>1,51</i>	1 053	<i>42,60</i>
Autres dettes	51 160	<i>23,65</i>	20 547	<i>12,51</i>	30 613	<i>148,99</i>
APPORT G NOUGAREDE	11 608	<i>5,37</i>	11 628	<i>7,08</i>	(20)	<i>-0,17</i>
ASSOCIATION P3	39 552	<i>18,29</i>	8 919	<i>5,43</i>	30 633	<i>343,47</i>
Produits constatés d'avance			10 000	<i>6,09</i>	(10 000)	<i>-100,00</i>
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			10 000	<i>6,09</i>	(10 000)	<i>-100,00</i>
Total du passif	216 281	<i>100,00</i>	164 207	<i>100,00</i>	52 074	<i>31,71</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	102 412	<i>100,00</i>	49 227	<i>100,00</i>	53 186	<i>108,04</i>
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	42 383	<i>41,38</i>	23 960	<i>48,67</i>	18 423	<i>76,89</i>
70100000 VENTES PRODUITS FINIS	42 383	<i>41,38</i>	23 960	<i>48,67</i>	18 423	<i>76,89</i>
Production stockée	(3 867)	<i>-3,78</i>	5 263	<i>10,69</i>	(9 130)	<i>-173,48</i>
71355000 VARIATION STOCKS PROD FINIS	(3 867)	<i>-3,78</i>	5 263	<i>10,69</i>	(9 130)	<i>-173,48</i>
Subventions d'exploitation	63 896	<i>62,39</i>	20 004	<i>40,64</i>	43 892	<i>219,42</i>
74000000 SUBVENTIONS EXPLOITATION	63 896	<i>62,39</i>	20 004	<i>40,64</i>	43 892	<i>219,42</i>
Total des charges d'exploitation	77 159	<i>75,34</i>	39 922	<i>81,10</i>	37 237	<i>93,27</i>
Achats	33 109	<i>32,33</i>	8 517	<i>17,30</i>	24 592	<i>288,74</i>
60710000 ACHATS DE MARCHANDISES A	32 729	<i>31,96</i>	8 517	<i>17,30</i>	24 212	<i>284,28</i>
60260000 EMBALLAGES	380	<i>0,37</i>			380	
Autres achats et charges externes	22 894	<i>22,35</i>	14 785	<i>30,03</i>	8 109	<i>54,84</i>
60611000 EAU	22	<i>0,02</i>	173	<i>0,35</i>	(151)	<i>-87,21</i>
60612000 ELECTRICITE GAZ FUEL	120	<i>0,12</i>	210	<i>0,43</i>	(90)	<i>-43,05</i>
60630000 FOURN ENTRETIEN ET PETIT EQUIP	4 594	<i>4,49</i>	980	<i>1,99</i>	3 614	<i>368,65</i>
60640000 FOURN ADMINISTRATIVES	48	<i>0,05</i>	283	<i>0,57</i>	(235)	<i>-83,15</i>
60660000 CARBURANTS	204	<i>0,20</i>	294	<i>0,60</i>	(90)	<i>-30,66</i>
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 369	<i>1,34</i>	1 265	<i>2,57</i>	104	<i>8,19</i>
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	852	<i>0,83</i>	146	<i>0,30</i>	705	<i>481,95</i>
61520000 ENT REP BIENS IMMOBILIERS	733	<i>0,72</i>	2 532	<i>5,14</i>	(1 799)	<i>-71,06</i>
61550000 ENT REP BIENS MOBILIERS	391	<i>0,38</i>	1 267	<i>2,57</i>	(876)	<i>-69,16</i>
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	99	<i>0,10</i>	98	<i>0,20</i>	1	<i>1,24</i>
61850000 SEMINAIRES, COLLOQUES	589	<i>0,57</i>			589	
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR	439	<i>0,43</i>			439	
62260000 HONORAIRES	2 550	<i>2,49</i>	2 472	<i>5,02</i>	78	<i>3,16</i>
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENT.			12	<i>0,02</i>	(12)	<i>-100,00</i>
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	536	<i>0,52</i>	86	<i>0,17</i>	450	<i>526,21</i>
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	5 357	<i>5,23</i>	428	<i>0,87</i>	4 930	<i>N/S</i>
62420000 TRANSPORTS SUR VENTES	698	<i>0,68</i>	606	<i>1,23</i>	92	<i>15,19</i>
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 396	<i>2,34</i>	3 028	<i>6,15</i>	(632)	<i>-20,89</i>
62610000 FRAIS POSTAUX	1 548	<i>1,51</i>	730	<i>1,48</i>	817	<i>111,90</i>
62620000 TELECOMMUNICATIONS	213	<i>0,21</i>	158	<i>0,32</i>	56	<i>35,39</i>
62700000 SERVICES BANC ASSIMIL	138	<i>0,13</i>	18	<i>0,04</i>	120	<i>687,14</i>
Impôts, taxes, versements assimilés	23	<i>0,02</i>			23	
63540000 DROIT ENREGISTREMENT TIMBRES	23	<i>0,02</i>			23	
Rémunération du personnel	9 337	<i>9,12</i>	8 966	<i>18,21</i>	371	<i>4,14</i>
64110000 SALAIRES, APPOINT, COM DE BASE	9 337	<i>9,12</i>	8 966	<i>18,21</i>	371	<i>4,14</i>
Charges sociales	707	<i>0,69</i>	314	<i>0,64</i>	393	<i>124,97</i>
64580000 COTIS AUX AUTRES ORGAN. SOCIAUX	695	<i>0,68</i>	314	<i>0,64</i>	380	<i>121,00</i>
64750000 MEDECINE W PHARMACIE	12	<i>0,01</i>			12	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	11 089	<i>10,83</i>	7 340	<i>14,91</i>	3 749	<i>51,07</i>
68112000 DOT AMORT S/IMMOB CORPOR.	11 089	<i>10,83</i>	7 340	<i>14,91</i>	3 749	<i>51,07</i>
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	25 253	<i>24,66</i>	9 304	<i>18,90</i>	15 949	<i>171,42</i>
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	25 253	<i>24,66</i>	9 304	<i>18,90</i>	15 949	<i>171,42</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2021		01/01/2020		Variations	
	31/12/2021	12 mois	31/12/2020	12 mois		%
Produits exceptionnels	5 155	5,03	4 272	8,68	883	20,66
77100000 LIBERALITES RECUES	5 155	5,03	4 272	8,68	883	20,66
Résultat exceptionnel	5 155	5,03	4 272	8,68	883	20,66
TOTAL DES PRODUITS	107 567	105,03	53 499	108,68	54 068	101,06
TOTAL DES CHARGES	77 159	75,34	39 922	81,10	37 237	93,27
Excédent ou déficit de l'exercice	30 408	29,69	13 577	27,58	16 832	123,97
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	102 412	<i>100,00</i>	49 227	<i>100,00</i>	53 186	<i>108,04</i>
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	42 383	<i>41,38</i>	23 960	<i>48,67</i>	18 423	<i>76,89</i>
VENTES PRODUITS FINIS	42 383	<i>41,38</i>	23 960	<i>48,67</i>	18 423	<i>76,89</i>
Production stockée	(3 867)	<i>-3,78</i>	5 263	<i>10,69</i>	(9 130)	<i>-173,48</i>
VARIATION STOCKS PROD FINIS	(3 867)	<i>-3,78</i>	5 263	<i>10,69</i>	(9 130)	<i>-173,48</i>
Subventions d'exploitation	63 896	<i>62,39</i>	20 004	<i>40,64</i>	43 892	<i>219,42</i>
SUBVENTIONS EXPLOITATION	63 896	<i>62,39</i>	20 004	<i>40,64</i>	43 892	<i>219,42</i>
Total des charges d'exploitation	77 159	<i>75,34</i>	39 922	<i>81,10</i>	37 237	<i>93,27</i>
Achats	33 109	<i>32,33</i>	8 517	<i>17,30</i>	24 592	<i>288,74</i>
ACHATS DE MARCHANDISES A EMBALLAGES	32 729	<i>31,96</i>	8 517	<i>17,30</i>	24 212	<i>284,28</i>
380	<i>0,37</i>				380	
Autres achats et charges externes	22 894	<i>22,35</i>	14 785	<i>30,03</i>	8 109	<i>54,84</i>
EAU	22	<i>0,02</i>	173	<i>0,35</i>	(151)	<i>-87,21</i>
ELECTRICITE GAZ FUEL	120	<i>0,12</i>	210	<i>0,43</i>	(90)	<i>-43,05</i>
FOURN ENTRETIEN ET PETIT EQUIP	4 594	<i>4,49</i>	980	<i>1,99</i>	3 614	<i>368,65</i>
FOURN ADMINISTRATIVES	48	<i>0,05</i>	283	<i>0,57</i>	(235)	<i>-83,15</i>
CARBURANTS	204	<i>0,20</i>	294	<i>0,60</i>	(90)	<i>-30,66</i>
LOCATIONS IMMOBILIERES	1 369	<i>1,34</i>	1 265	<i>2,57</i>	104	<i>8,19</i>
LOCATIONS MOBILIERES	852	<i>0,83</i>	146	<i>0,30</i>	705	<i>481,95</i>
ENT REP BIENS IMMOBILIERS	733	<i>0,72</i>	2 532	<i>5,14</i>	(1 799)	<i>-71,06</i>
ENT REP BIENS MOBILIERS	391	<i>0,38</i>	1 267	<i>2,57</i>	(876)	<i>-69,16</i>
PRIMES D'ASSURANCE	99	<i>0,10</i>	98	<i>0,20</i>	1	<i>1,24</i>
SEMINAIRES, COLLOQUES	589	<i>0,57</i>			589	
PERSONNEL EXTERIEUR	439	<i>0,43</i>			439	
HONORAIRES	2 550	<i>2,49</i>	2 472	<i>5,02</i>	78	<i>3,16</i>
FRAIS ACTES ET CONTENT.			12	<i>0,02</i>	(12)	<i>-100,00</i>
ANNONCES ET INSERTIONS	536	<i>0,52</i>	86	<i>0,17</i>	450	<i>526,21</i>
TRANSPORTS SUR ACHATS	5 357	<i>5,23</i>	428	<i>0,87</i>	4 930	<i>N/S</i>
TRANSPORTS SUR VENTES	698	<i>0,68</i>	606	<i>1,23</i>	92	<i>15,19</i>
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 396	<i>2,34</i>	3 028	<i>6,15</i>	(632)	<i>-20,89</i>
FRAIS POSTAUX	1 548	<i>1,51</i>	730	<i>1,48</i>	817	<i>111,90</i>
TELECOMMUNICATIONS	213	<i>0,21</i>	158	<i>0,32</i>	56	<i>35,39</i>
SERVICES BANC ASSIMIL	138	<i>0,13</i>	18	<i>0,04</i>	120	<i>687,14</i>
Impôts, taxes, versements assimilés	23	<i>0,02</i>			23	
DROIT ENREGISTREMENT TIMBRES	23	<i>0,02</i>			23	
Rémunération du personnel	9 337	<i>9,12</i>	8 966	<i>18,21</i>	371	<i>4,14</i>
SALAIRES, APPOINT, COM DE BASE	9 337	<i>9,12</i>	8 966	<i>18,21</i>	371	<i>4,14</i>
Charges sociales	707	<i>0,69</i>	314	<i>0,64</i>	393	<i>124,97</i>
COTIS AUX AUTRES ORGAN. SOCIAUX	695	<i>0,68</i>	314	<i>0,64</i>	380	<i>121,00</i>
MEDECINE W PHARMACIE	12	<i>0,01</i>			12	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	11 089	<i>10,83</i>	7 340	<i>14,91</i>	3 749	<i>51,07</i>
DOT AMORT S/IMMOB CORPOR.	11 089	<i>10,83</i>	7 340	<i>14,91</i>	3 749	<i>51,07</i>
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	25 253	<i>24,66</i>	9 304	<i>18,90</i>	15 949	<i>171,42</i>
RESULTAT FINANCIER						

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	25 253	24,66	9 304	18,90	15 949	171,42
Produits exceptionnels	5 155	5,03	4 272	8,68	883	20,66
LIBERALITES RECUES	5 155	5,03	4 272	8,68	883	20,66
Résultat exceptionnel	5 155	5,03	4 272	8,68	883	20,66
TOTAL DES PRODUITS	107 567	105,03	53 499	108,68	54 068	101,06
TOTAL DES CHARGES	77 159	75,34	39 922	81,10	37 237	93,27
Excédent ou déficit de l'exercice	30 408	29,69	13 577	27,58	16 832	123,97
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

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 **216 281** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **107 567** euros et un total **charges** de **77 159** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **30 408** 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.

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains	16 907					16 907
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	87 763		8 869			96 632
Instal technique, matériel outillage industriels	5 628		14 323			19 951
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	1 258					1 258
Matériel de bureau, informatique et mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	111 555		23 192			134 747
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	111 555		23 192			134 747

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				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	11 556	8 321		19 877
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	1 829	2 769		4 598
Autres instal., agencement, aménagement divers				
M matériel de transport	1 258			1 258
M matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 643	11 089		25 733
TOTAL	14 643	11 089		25 733

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			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 520	2 520		
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES		2 520	2 520	
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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 525	3 525		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	51 160	51 160		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		54 685	54 685		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

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				
Report à nouveau	117 611	13 577		131 188
Résultat de l'exercice	13 577		13 577	
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	131 188	13 577	13 577	131 188