

COMPTES ANNUELS 2020

Union Départementale CGT Savoie

77, Rue Ambroise CROIZAT
73000 CHAMBERY

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



COMPTE RENDU DE MISSION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels que vous m'avez confiée, pour l'exercice allant du 1er Janvier 2020 au 31 Décembre 2020, et conformément aux termes de la lettre de mission, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts comptables.

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

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 20 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- **Total du bilan : 428 015 euros**
- **Produits d'exploitation : 202 659 euros**
- **Résultat net comptable : 22 991 euros**

Fait à CHAMBERY,

Le 11 Mars 2021

Laurent SINGER

Expert-comptable – gérant de la SARL L'Abeille Comptabilité



SOMMAIRE

	Page :
Attestation :	2
Bilan :	4
Compte de Résultat :	10
Annexes :	
17	

BILAN

BILAN

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	55 910	19 541	36 369	20 899
Immobilisations financières	231		231	
Actif immobilisé	56 141	19 541	36 600	20 899
Stocks de matières premières, approvisionnements, en cours de production				
Stock de marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	4 023		4 023	6 713
Autres créances	15 083		15 083	35 526
Valeurs mobilières de placement	30 000		30 000	
Disponibilités	340 031		340 031	337 952
Charges constatées d'avance	2 279		2 279	2 791
Actif circulant	391 416		391 416	382 981
TOTAL GÉNÉRAL	447 556	19 541	428 015	403 880

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	4 139	4 139
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves réglementées		
Autres réserves	319 400	285 886
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	22 991	33 513
Provisions réglementées		
Capitaux propres	346 530	323 539
Provisions pour risques et charges		
Autres emprunts et dettes assimilées		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	9 735	11 643
Autres dettes	64 057	58 136
<i>Dont comptes courants d'associés de l'exercice N</i>		
Produits constatés d'avance	7 694	10 563
Dettes	81 486	80 342
TOTAL GÉNÉRAL	428 015	403 880

DETAIL DU BILAN SIMPLIFIE

Rubriques	01/01/2020	01/01/2019	Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
	12	12		
Immobilisations corporelles	36 369	20 899	15 469	74,02
21510000 MATERIEL DE REPROGRAPHIE	7 457	7 188	269	3,74
21520000 MATERIEL INFORMATIQUE	19 122	7 641	11 481	150,25
21540000 MATERIEL de MANIFESTATION	7 356	3 150	4 206	133,53
21810000 AGENCEMENTS	1 412	1 412		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	8 250	8 250		
21830000 MOBILIER MATERIEL BUREAU	12 313	7 838	4 475	57,09
28151000 Amortissement Matériel Reprographie	(5 275)	(3 834)	(1 442)	-37,61
28152000 Amortissement Mat Informatique	(4 993)	(5 703)	710	12,45
28153000 Amortissement Mat de Bureau	(4 407)	(3 468)	(940)	-27,10
28154000 Amortissement Mat.Manifestation	(1 073)	(23)	(1 051)	-4 618,07
28181000 AMO.AGENCEMENTS	(309)	(132)	(176)	-133,33
28182000 AMO.MAT.TRANSPORT	(3 483)	(1 421)	(2 063)	-145,16
Immobilisations financières	231		231	
27181000 PARTS LIBRAIRIE JJ ROUSSEAU	231		231	
Actif immobilisé	36 600	20 899	15 700	75,12
Créances clients et comptes rattachés	4 023	6 713	(2 689)	-40,06
410BIENETRE SYNDICAT SANTE BIEN ETRE		21	(21)	-100,00
410COMITE COMITE REGIONAL CGT RA		145	(145)	-100,00
410DUMO AFFAIRE Sandra DUMOULIN	1 040	1 530	(490)	-32,03
41AMSE SYNDICAT ACTION SOCIALE SAVOIE	143	251	(108)	-43,05
41AREVA SYNDICAT AREVA		86	(86)	-100,00
41BATHI SYNDICAT ALCAN LA BATHIE		441	(441)	-100,00
41BOLHO SYNDICAT BOLHOFF OTALU		12	(12)	-100,00
41BTB SYNDICAT INITIAL BTB CHAMBERY		40	(40)	-100,00
41CA SYNDICAT CREDIT AGRICOLE		60	(60)	-100,00
41CAF SYNDICAT CAF		46	(46)	-100,00
41CARBO SYNDICAT CARBONNE SAVOIE		55	(55)	-100,00
41CASCA SYNDICAT CASCADES		487	(487)	-100,00
41CHATE SYNDICAT CHATEAU FEUILLET	129	129		
41CHS SYNDICAT CHS BASSENS		48	(48)	-100,00
41CHSTJ SYNDICAT CH ST JEAN MAURIENNE		23	(23)	-100,00
41CL410AMI AMI 73		155	(155)	-100,00
41CL410CEMON CE FERRO PEM MONTRICHER		67	(67)	-100,00
41CL410ENTDELTA DELTHA SAVOIE	1 196		1 196	
41CL410ENTHAFNHAFNER	452		452	
41CL410FDSE FEDERATION CGT SOCIETES D'ETUDE		36	(36)	-100,00

Rubriques	01/01/2020	01/01/2019	Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
	12	12		
41CL410TERRI2 CONSEIL REGIONAL AURA		41	(41)	-100,00
41CL41LEGAL LE GALL	20	43	(24)	-54,68
41CL41MULTI5 MULTIPRO MOUTIERS		50	(50)	-100,00
41CPAM SYNDICAT CPAM		12	(12)	-100,00
41CSD SYNDICAT CSD	11	9	2	25,94
41CURTI SYNDICAT MAISON DE RETRAITE LES CURTINES		250	(250)	-100,00
41DDT UT DIRECTE		24	(24)	-100,00
41EDF SYNDICAT EDF MINES ENERGIE		12	(12)	-100,00
41EDFRE SYNDICAT EDF RETRAITES		12	(12)	-100,00
41FERC SYNDICAT FERC	38		38	
41GEANT GEANT ALBERTVILLE		163	(163)	-100,00
41IHS INSTITUT HISTOIRE SOCIALE		9	(9)	-100,00
41LABAT SYNDICAT RETRAITES LA BATHIE		74	(74)	-100,00
41MGA SYNDICAT MGA		153	(153)	-100,00
41MONTR SYNDICAT MONTRICHER		91	(91)	-100,00
41MSSA SYNDICAT MSSA		8	(8)	-100,00
41MULMAU SYNDICAT MULTIPRO ST JEAN MNE		22	(22)	-100,00
41MULTI SYNDICAT RETRAITES MULTIPRO CHY	94	38	56	147,59
41MULTI3 MULTIPRO AIX	23	81	(58)	-71,41
41RMETA2 SYNDICAT RETRAITES METAUX UGINE		37	(37)	-100,00
41SNCF1 SYNDICAT CHEMINOTS CHY	10	166	(156)	-93,98
41SNCF11 SYNDICAT CHEMINOTS UFCM CHY		32	(32)	-100,00
41SNCF33 CHEMINOTS TARENDAISE		31	(31)	-100,00
41SNCFR SYNDICAT RETRAITES SNCF CHY	10		10	
41SPB SYNDICAT BANQUES	10		10	
41SPIS SAPEURS POMPIERS SAVOIE		35	(35)	-100,00
41STAC SYNDICAT STAC		214	(214)	-100,00
41TERRI SYNDICAT TERRITORIAUX CHY	35	31	5	14,66
41THERM THERMES AIX LES BAINS		9	(9)	-100,00
41THERMF SYNDICAT THERMFOS EPIERRE	12	12		
41TRANSP SYNDICAT DES TRANSPORTS	10		10	
41UCAR2 RETRAITES UCAR		21	(21)	-100,00
41UGITE SYNDICAT UGITECH		100	(100)	-100,00
41ULAIX UL AIX LES BAINS		167	(167)	-100,00
41ULALB UL ALBERTVILLE	41	32	9	27,63
41ULCHY UNION LOCALE CHY	740	1 009	(269)	-26,63
41ULJEA UNION LOCALE ST JEAN DE MAURIENNE		37	(37)	-100,00
41ULMOU UNION LOCALE MOUTIERS	12		12	
41USD SYNDICAT US SANTE		6	(6)	-100,00
41USR SYNDICAT RETRAITES SAVOIE		8	(8)	-100,00
41VETR1 SYNDICAT ACTIF VETROTEX		32	(32)	-100,00
41VETR2 SYNDICAT VETROTEX INTERNATIONAL		15	(15)	-100,00
Autres créances	15 083	35 526	(20 443)	-57,55
4098 AVOIRS à PERCEVOIR	514	514		

Rubriques	01/01/2020	01/01/2019	Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
	12	12		
42100000 Personnel - Rémunérations dues		20	(20)	-100,00
44583000 Remboursement de taxes sur le chiffre d'affaires demandé		302	(302)	-100,00
46268600 AVANCE DEPLACEMENTS DIVERS		171	(171)	-100,00
46268700 AVANCES SYNDICATS		217	(217)	-100,00
46870000 Produits à recevoir	13 475	33 468	(19 993)	-59,74
46874631 FINANCEMENT PROJET à PERCEVOIR	1 094	834	260	31,18
Valeurs mobilières de placement	30 000		30 000	
50810000 PARTS SOCIALES Crédit Mutuel	30 000		30 000	
Disponibilités	340 031	337 952	2 080	0,62
51230000 CPTÉ COURANT 45	1 336	2 835	(1 499)	-52,86
51240000 LIVRET BLEU CPTÉ 60	148 469	286 119	(137 650)	-48,11
51250000 CPTÉ DE DEPOT 66	40 196	48 882	(8 686)	-17,77
51280000 COMPTE à TERME 01	150 000		150 000	
53000000 CAISSE	30	116	(86)	-74,30
Charges constatées d'avance	2 279	2 791	(512)	-18,35
48600000 CHARGES PAYÉES D'AVANCE	2 279	2 791	(512)	-18,35
Actif circulant + comptes de régularisation	391 416	382 981	8 435	2,20
TOTLA GÉNÉRAL ACTIF	428 015	403 880	24 135	5,98
Capital social ou individuel	4 139	4 139		
10130000 FONDS SYNDICAUX	4 139	4 139		
Autres réserves	319 400	285 886	33 513	11,72
10680000 Autres réserves	319 400	285 886	33 513	11,72
Résultat de l'exercice	22 991	33 513	(10 522)	-31,40
Capitaux propres	346 530	323 539	22 991	7,11
Fournisseurs et comptes rattachés	9 735	11 643	(1 907)	-16,38
401ACHA THIERRY ACHAINTE		95	(95)	-100,00
401ARCA ARKADIN		245	(245)	-100,00
401BAR BARON LAURENCE		126	(126)	-100,00
401GIRO DOMINIQUE GIROLLET		108	(108)	-100,00
401JOUR JOURNOUD SERGE		108	(108)	-100,00
401PART PHILIPPE PARTENIO		111	(111)	-100,00
4081 Fournisseurs fact Non Parvenues	8 295		8 295	
40810000 FOURN.FACT.NON PARV.		5 868	(5 868)	-100,00
40ABD TRANSPORTS ABD VOYAGES		1 166	(1 166)	-100,00
40AERO AEROPORT ST EXU		54	(54)	-100,00
40AREA AREA		143	(143)	-100,00
40CNET ENT CNET PERNET	440	892	(452)	-50,67
40COMPT CABINET PAIE ET GESTION DES ALPES	83		83	
40GARA GARAGES	213		213	
40GRANA ERIC GRANATA	229		229	

Rubriques	01/01/2020	01/01/2019	Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
	12	12		
40ISP IMPRIMERIE SAVOIE PUBLICITE		622	(622)	-100,00
40LECLE LECLERC		210	(210)	-100,00
40ORANG ORANGE	207	175	32	18,16
40POSTE LA POSTE	208		208	
40RESTO RESTAURANTS		140	(140)	-100,00
40RODIL RODILLAT FRANCOISE	60	118	(58)	-48,73
40ROTON CANTINE CHEMINOTS LA ROTONDE		990	(990)	-100,00
40SATAS SATAS/NEOPOST/QUADIENT CONTRAT MACH AFFRAN		287	(287)	-100,00
40SNCF SNCF		120	(120)	-100,00
40ULCHY UNION LOCALE CHAMBERY		65	(65)	-100,00
Autres dettes	64 057	58 136	5 921	10,18
41981 CLIENTS Avoirs à Emettre		88	(88)	-100,00
43100000 URSSAF	2 541	5 439	(2 898)	-53,28
43720000 MACIF	572	563	9	1,51
43730000 AG2R PREVOYANCE	462	260	202	77,87
43750000 AG2R RETRAITE	687	1 432	(745)	-52,04
43860000 UNIFORMATION	398	356	42	11,80
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	16	72	(56)	-77,47
46310000 FINANCEMENT PROJETS	34 500	34 500		
46330000 FONDS MUTUALISE à REDISTRIBUER	6 789	15 215	(8 426)	-55,38
46340000 FONDS SOLIDARITE A REVERSER	17 060		17 060	
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	1 032	212	820	386,86
Produits constatés d'avance	7 694	10 563	(2 870)	-27,17
48746100 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (Congrès,...)	7 694	10 563	(2 870)	-27,17
Dettes et comptes de régularisation	81 486	80 342	1 144	1,42
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	428 015	403 880	24 135	5,98

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens		907	1 753
Production vendue de services		64 356	65 645
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues		25 780	21 171
Autres produits		111 616	121 671
Produits d'exploitation		202 659	210 239
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		872	1 044
Variations de stock de (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)		939	2 164
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres charges externes		116 316	108 432
Impôts, taxes et versements assimilés		398	356
Rémunération du personnel		44 750	42 027
Charges sociales		17 381	15 449
Dotations aux amortissements		9 015	4 954
Dotations aux provisions			
Autres charges		3	3
Charges d'exploitation		189 673	174 429
RESULTAT D'EXPLOITATION		12 986	35 810
Produits financiers		550	937
Produits exceptionnels		10 285	8
Charges financières		66	83
Charges exceptionnelles		764	3 159
Impôts sur les bénéfices			
BÉNÉFICE OU PERTE		22 991	33 513

	Réintégrations	Déductions
Rémunérations et avantages personnels non déductibles		
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		
Provisions non déductibles		
Impôts et taxes non déductibles		
Réintégrations diverses		

Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		
Abattements sur le bénéfice		
Déductions diverses		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTERIEURS	22 991	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs reportables / Dont imputés sur le résultat :		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTERIEURS	22 991	

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	01/01/2020	01/01/2019	Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
	12	12		
Production vendue de biens	907	1 753	(846)	-48,26
70220000 GUIDES AGENDAS LIVRES PRESSE NVO	907	1 753	(846)	-48,26
Production vendue de services	64 356	65 645	(1 289)	-1,96
70510000 FORMATIONS - JNEES D'ETUDE	51 165	19 844	31 321	157,84
70520000 FORMATION CARSAT AGEFIPH	208	9 051	(8 843)	-97,70
70530000 ACTIVITE PRUDIS	4 000	22 174	(18 174)	-81,96
70621000 CONTRAT PUBLICITAIRE BULLETIN		2 100	(2 100)	-100,00
70663000 RBT CONGRES COMITES CE COLLECTIFS ELECTIONS	75	1 477	(1 402)	-94,92
70680000 VENTE THE MADELEINES	451	276	175	63,60
70800000 REMBT FRAIS DEPLACEMENTS	455	1 682	(1 227)	-72,94
70801000 DEPLACEMENTS COGETISE	2 073	4 643	(2 569)	-55,34
70802000 DEPLACEMENTS CCN	769	2 155	(1 386)	-64,31
70872000 INITIATIVES DEPARTEMENTALES	3 831	1 715	2 115	123,31
70890000 REMBT DIVERS FRAIS INTERNES	1 248	312	936	300,45
70891000 ACTIVITE CE	50	205	(155)	-75,61
70892000 REMBOURSEMENTS DIVERS ACT DEPT	30	11	19	172,73
Subventions d'exploitation reçues	25 780	21 171	4 609	21,77
74110000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	24 236	21 171	3 065	14,48
74810000 SOLIDARITE	1 544		1 544	
Autres produits	111 616	121 671	(10 054)	-8,26
75030000 PAPETERIE	897	1 092	(195)	-17,86
75040000 AFFRANCHISSEMENTS	4 011	7 013	(3 002)	-42,80
75050000 RBT ACCES RESEAU INFORMATIQUE	462	132	330	250,00
75060000 RBT FLOTTE PORTABLES	2 038	1 090	948	87,02
75160000 CONTRATS PUBLICITES	900	500	400	80,00
75300000 JETONS ADMINISTRATEURS	1 174	2 034	(860)	-42,27
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	11	27	(17)	-60,69
75860000 VERSEMENTS des COTISATIONS	101 950	109 481	(7 531)	-6,88
79160000 REMBOURSEMENT de TVA		302	(302)	-100,00
79164100 INDEMNITES JOURNALIERES Sécurité Sociale	174		174	
Produits d'exploitation hors TVA	202 659	210 239	(7 580)	-3,61
Achats de marchandises	872	1 044	(172)	-16,49
60700000 PAPIER ENVELOPPES	872	1 044	(172)	-16,49
Achats de matières premières et autres approvisionnements	939	2 164	(1 225)	-56,62
60222000 PRODUITS ENTRETIEN - USTENSILES	222	63	159	253,41
60223000 MATERIELS MANIFS	240	1 105	(865)	-78,29

Rubriques	01/01/2020	01/01/2019	Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
	12	12		
60224000 EPICERIE	477	996	(519)	-52,12
Autres charges externes	116 316	108 432	7 884	7,27
60550000 PETITS MATERIELS	450	234	216	92,36
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 742	2 601	141	5,43
60652000 CONSOMMABLES REPRO	389		389	
60654000 CONSOMMABLES AFFRANCHISSEMENTS	294		294	
60660000 CARBURANT	987	1 337	(350)	-26,17
60681000 MATERIELS INFORMATIQUES	1 805	386	1 419	367,14
61300000 LOCATION VEHICULES	3 199	3 595	(396)	-11,00
61352000 LOC MACH A AFFRANCHIR	646	1 088	(442)	-40,64
61352100 CONTRAT TELECHARGEMENT TARIFS MACHINE		398	(398)	-100,00
61353000 LOC STANDARD	1 304	1 304		
61354000 LOCATION BALANCE	1 671	1 227	444	36,18
61355000 LOC FONTAINE EAU WATERLOGIC	299	294	6	1,96
61510000 ENTRETIEN LOCAUX	19 505	5 466	14 038	256,80
61530000 SITE INTERNET	101	101		
61540000 MAINTENANCE REPRO	1 654	1 661	(7)	-0,43
61550000 ENTRETIEN VEHICULES	2 223	882	1 342	152,15
61560000 INFORMATIQUE MAINTENANCE	15 743	10 902	4 841	44,41
61561000 CONTRAT BOITE POSTALE	208	417	(208)	-50,00
61562000 PRESTATIONS DE SERV INFORMATIQUES	3 629		3 629	
61570000 COGITIEL	1 020	1 020		
61610000 ASSURANCE LOCAUX	1 195	1 034	161	15,57
61620000 ASSURANCE INFORMATIQUE	212	157	54	34,54
61630000 ASSURANCE MANDATES	307	298	9	3,13
61650000 ASSURANCES VEHICULES	1 293	1 128	164	14,56
61710000 FORMATIONS - JNEES D'ETUDE	9 040	9 760	(719)	-7,37
61712000 FORMATIONS EXTERIEURES COURCELLE LYON...		637	(637)	-100,00
61730000 DOCUMENTS STAGIAIRES	1 668	625	1 044	167,02
61740000 FRAIS ANNEXES		36	(36)	-100,00
61750000 ACTIVITE PRUDIS	27	4 556	(4 529)	-99,40
61810000 DOCUMENTATION GENERALE - VO PUBLICATIONS/EDITIONS/AGENDAS	943	2 037	(1 093)	-53,69
61860000 ABONNEMENTS	1 239	1 132	107	9,48
62200000 HONORAIRES GESTION PAYES	788	734	54	7,32
62206000 REVERSEMENTS USR	3 347	3 567	(220)	-6,17
62207000 HONORAIRES AVOCATS		1 293	(1 293)	-100,00
62208000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	2 640	3 960	(1 320)	-33,33
62310000 DONS SOUTIEN SYNDICATS...	610		610	
62340000 BULLETIN DEPARTEMENTAL	180	718	(538)	-74,94
62360000 SOLIDARITE/AVENIR SOCIAL/AUTRES...	450		450	
62360100 EDITION CATALOGUES LIVRES CALENDRIERS		1 010	(1 010)	-100,00
62380000 OCCASIONS FLEURS DECES ANNI RETRAITE NOEL	166	889	(723)	-81,31
62510000 DEPLACEMENTS	3 253	4 190	(937)	-22,36

Rubriques	01/01/2020	01/01/2019	Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
	12	12		
62511000 FRAIS INTERNES	3 654	15	3 639	24 260,80
62512000 INVITATIONS	369	47	323	692,88
62513000 FRAIS DEPLACEMENTS COGETISE	1 801	5 201	(3 401)	-65,38
62514000 FRAIS DEPLACEMENTS CCN	958	2 400	(1 442)	-60,07
62515000 FRAIS DEPLACEMENTS MONTREUIL	726	663	62	9,39
62520000 INITIATIVES RECEPTIONS CONFERENCES PROJETS	9 494	8 249	1 245	15,09
62560000 INSTANCES INTERNES	832	5 270	(4 438)	-84,21
62570000 INSTANCES EXTERNES	61	1 585	(1 524)	-96,16
62610000 FRAIS DIVERS TELECOMMUNICATIONS	1 271		1 271	
62610001 FRAIS DIVERS TELECOMMUNICATIONS		290	(290)	-100,00
62611000 ORANGE 0479692512 ADSL	279	326	(47)	-14,37
62612000 ORANGE 0479622726 LIGNE FIXE	3 001	1 122	1 879	167,48
62613000 ORANGE 0479963518 FAX	439	535	(95)	-17,80
62614000 ORANGE FLOTTE PORTABLES	2 216	1 960	256	13,07
62680000 AFFRANCHISSEMENTS	5 140	8 759	(3 619)	-41,31
62780000 SERVICES BANCAIRES	266	277	(11)	-3,83
62810000 COTISATIONS ADHESIONS	530	1 060	(530)	-50,00
62813000 REMBOURSEMENTS SYNDICATS	50		50	
Impôts, taxes et versements assimilés	398	356	42	11,80
63130000 UNIFORMATION	398	356	42	11,80
Rémunérations du personnel	44 750	42 027	2 723	6,48
64110000 SALAIRES ADM ET POLITIQUES	44 576	42 027	2 549	6,07
64150000 INDEMNITES JOURNALIERES Sécurité Sociale	174		174	
Charges sociales	17 381	15 449	1 932	12,51
64510000 URSSAF	11 701	10 399	1 302	12,52
64520000 MACIF	1 601	1 577	24	1,51
64550000 AG2R PREVOYANCE	826	646	179	27,76
64570000 AG2R RETRAITE	2 960	2 598	362	13,93
64750000 SANTE AU TRAVAIL	102	228	(126)	-55,26
64864000 GRATIFICATION STAGIAIRES	191		191	
Dotations aux amortissements	9 015	4 954	4 061	81,96
68112000 DOTATIONS AMO.IMMO.CORPORELLES	9 015	4 954	4 061	81,96
Autres charges	3	3	(1)	-17,15
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	3	3	(1)	-17,15
Charges d'exploitation	189 673	174 429	15 244	8,74
Résultat d'exploitation	12 986	35 810	(22 824)	-63,74
Produits financiers	550	937	(386)	-41,26
76800000 PRODUITS FINANCIERS	550	937	(386)	-41,26
Produits exceptionnels	10 285	8	10 277	125 324,27

Rubriques	01/01/2020	01/01/2019	Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
	12	12		
77180000 PROD.EXCEPT./OP.GESTION	8 065	8	8 057	98 251,10
77800000 DONS,SOUSCRIPTIONS,SOLIDARITE	2 220		2 220	
Charges financières	66	83	(17)	-20,00
66300000 AGIOS	66	83	(17)	-20,00
Charges exceptionnelles	764	3 159	(2 395)	-75,80
67140000 CREANCES IRRECOUVRABLES	35	2 718	(2 683)	-98,71
67180000 CHARG.EXCEPT./OP.GESTION	400	441	(41)	-9,30
67520000 VAL.NETTE COMPTABLE IMMO.CORP.CEDEES	329		329	
BÉNÉFICE OU PERTE	22 991	33 513	(10 522)	-31,40

ANNEXES

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 295
Dettes fiscales et sociales	398
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	1 032
TOTAL	9 725

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'ÉVALUATION

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles :

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Matériel de Manifestation	3 à 5 ans
Matériel Informatique	3 à 5 ans
Matériel de reprographie	3 à 5 ans
Matériel et Mobilier de Bureau	3 à 5 ans
Matériel de transport	5 ans

b) Titres immobilisés :

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

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

c) Titres de placement :

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur prix d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat.

En cas de cession de titres de même nature, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée.

d) Stocks :

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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

Les stocks (et en cours) ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

e) Créance et dettes :

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

IMMOBILISATIONS – AMORTISSEMENTS

Immobilisations

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	25 817,39	24 813,70	4 383,21	46 247,88
Installations générales, agencements et divers	1 411,91			1 411,91
Matériel de transport	8 250,00			8 250,00
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières		231,00		231,00
TOTAL	35 479,30	25 044,70	4 383,21	56 140,79

Amortissements

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	13 026,76	6 776,09	4 053,92	15 748,93
Installations générales, agencements et divers	132,37	176,49		308,86
Matériel de transport	1 420,83	2 062,50		3 483,33
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL	14 579,96	9 015,08	4 053,92	19 541,12