

SARL CABINET BRISVILLE

*Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables
Région PACA*

*1 185, Chemin des Campelières
06 250 – MOUGINS*

**ASSOCIATION CD06KDA
809, BOULEVARD DES ECUREUILS
06 210 – MANDELIEU**

COMPTES ANNUELS

DU 1^{er} SEPTEMBRE 2019 AU 31 AOUT 2020

SARL CABINET BRISVILLE

*Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables
Région PACA*

*1 185, Chemin des Campelières
06 250 – MOUGINS*

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise :

ASSOCIATION CD06KA

pour l'exercice du 1^{er} Septembre 2019 au 31 Août 2020

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

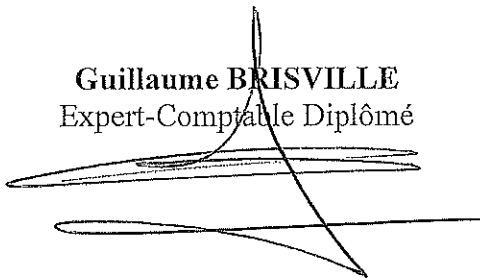
A l'issue de mes travaux, qui ne constituent pas un audit, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

✓ Total du bilan	74 022 Euros
✓ Produits d'exploitation :	98 631 Euros
✓ Résultat net comptable :	14 247 Euros

Fait à Mougins, le 27 octobre 2020

Guillaume BRISVILLE
Expert-Comptable Diplômé



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2020 12			Exercice N-1 31/08/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	2 730.48	1 986.78	743.70	1 244.26	500.56	40.23
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	290.00		290.00	290.00			
Total I	3 020.48	1 986.78	1 033.70	1 534.26	500.56	32.63	
Comptes de liaison							
Total II							
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						
	Marchandises	7 608.16		7 608.16	1 572.36	6 035.80	383.87
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés				1 550.00	1 550.00	100.00
	Autres créances	400.00		400.00		400.00	
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	59 356.52		59 356.52	39 533.10	19 823.42	50.14	
Charges constatées d'avance (3)	5 623.30		5 623.30	286.22	5 337.08	NS	
Total III	72 987.98		72 987.98	42 941.68	30 046.30	69.97	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	76 008.46	1 986.78	74 021.68	44 475.94	29 545.74	66.43	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/08/2020 12	31/08/2019 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	24 515.23	13 219.60	11 295.63	85.45
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	14 247.26	11 295.63	2 951.63	26.13
	Autres fonds associatifs				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
Total I	38 762.49	24 515.23	14 247.26	58.12	
	Comptes de liaison				
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
Total III					
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 662.50	14 689.32	5 026.82	34.22
	Dettes fiscales et sociales	3 166.69	1 104.73	2 061.96	186.65
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	180.00		180.00		
Instrument de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	22 250.00	4 166.66	18 083.34	434.00
	Total IV	35 259.19	19 960.71	15 298.48	76.64
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		74 021.68	44 475.94	29 545.74	66.43

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

13 009.19 15 794.05

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2020 12	Exercice N-1 31/08/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	17 871.25	16 654.86	1 216.39	7.30
Production vendue de Biens et Services				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	55 340.66	57 746.23	2 405.57	4.17
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	6 468.50	3 488.99	2 979.51	85.40
Collectes				
Cotisations	18 950.00	36 067.00	17 117.00	47.46
Autres produits	0.43		0.43	
Total I	98 630.84	113 957.08	15 326.24	13.45
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	11 999.45	7 016.01	4 983.44	71.03
Variation de stock (marchandises)	6 035.80	252.36	5 783.44	NS
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	58 994.23	78 299.68	19 305.45	24.66
Impôts, taxes et versements assimilés	298.95	346.79	47.84	13.80
Salaires et traitements	14 653.69	11 731.79	2 921.90	24.91
Charges sociales	4 113.82	5 176.06	1 062.24	20.52
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	500.56	302.62	197.94	65.41
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)		7.40	7.40	100.00
Total II	84 524.90	102 627.99	18 103.09	17.64
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	14 105.94	11 329.09	2 776.85	24.51
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2020 12	Exercice N-1 31/08/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	141.32	66.54	74.78	112.38
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	141.32	66.54	74.78	112.38
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	141.32	66.54	74.78	112.38
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	14 247.26	11 395.63	2 851.63	25.02
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		100.00	100.00	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII		100.00	100.00	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		100.00	100.00	100.00
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	98 772.16	114 023.62	15 251.46	13.38
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	84 524.90	102 727.99	18 203.09	17.72
Solde intermédiaire	14 247.26	11 295.63	2 951.63	26.13
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	14 247.26	11 295.63	2 951.63	26.13

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/08/2020 12	Exercice N-1 31/08/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	743.70	1 244.26	500.56	40.23
21500000 MATERIEL	2 730.48	2 730.48		
28150000 AMORTISSEMENTS MATERIEL	1 986.78	1 486.22	500.56	33.68
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	290.00	290.00		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	290.00	290.00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 033.70	1 534.26	500.56	32.63
MARCHANDISES	7 608.16	1 572.36	6 035.80	383.87
37000000 STOCK MARCHANDISES	7 608.16	1 572.36	6 035.80	383.87
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		1 550.00	1 550.00	100.00
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR		1 550.00	1 550.00	100.00
AUTRES CREANCES	400.00		400.00	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	400.00		400.00	
DISPONIBILITES	59 356.52	39 533.10	19 823.42	50.14
51200100 SMC	24 125.04	2 832.79	21 292.25	751.64
51200200 SMC LIVRET	35 116.32	33 998.97	1 117.35	3.29
51870000 INTERETS A RECEVOIR	115.00	90.00	25.00	27.78
53000000 CAISSE	0.16	2 611.34	2 611.18	99.99
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 623.30	286.22	5 337.08	NS
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 623.30	286.22	5 337.08	NS
TOTAL ACTIF CIRCULANT	72 987.98	42 941.68	30 046.30	69.97
TOTAL GENERAL	74 021.68	44 475.94	29 545.74	66.43

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/08/2020 12	Exercice N-1 31/08/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	24 515.23	13 219.60	11 295.63	85.45
10200000 FONDS ASSOCIATIF	24 515.23	13 219.60	11 295.63	85.45
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	14 247.26	11 295.63	2 951.63	26.13
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	38 762.49	24 515.23	14 247.26	58.12
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	9 662.50	14 689.32	5 026.82	34.22
40100000 FOURNISSEURS	7 346.50	10 044.92	2 698.42	26.86
40810000 FACTURES NON PARVENUES	2 316.00	4 644.40	2 328.40	50.13
DETTES FISCALES ET SOCIALES	3 166.69	1 104.73	2 061.96	186.65
42820000 DETTES PROVISIONNEES SUR CP	1 056.24	316.27	739.97	233.97
42860000 PERSONNEL SALAIRES A PAYER	1 408.32		1 408.32	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	435.49	123.34	312.15	253.08
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER	63.84	421.15	357.31	84.84
44860000 FORMATION CONTINUE A PAYER	202.80	243.97	41.17	16.88
AUTRES DETTES	180.00		180.00	
46700000 A REMBOURSER	180.00		180.00	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	22 250.00	4 166.66	18 083.34	434.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	22 250.00	4 166.66	18 083.34	434.00
TOTAL DETTES	35 259.19	19 960.71	15 298.48	76.64
TOTAL GENERAL	74 021.68	44 475.94	29 545.74	66.43

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2020 12	Exercice N-1 31/08/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	17 871.25	16 654.86	1 216.39	7.30
70700000 VENTES PASSEPORTS	10 352.25	7 493.40	2 858.85	38.15
70700300 FORMATIONS AFA DAF	1 460.00	4 040.00	2 580.00	63.86
70700500 ENTREES HYERES	1 313.00		1 313.00	
70701100 FFK VENTES PASSEPORTS Z VARAM	3 400.00		3 400.00	
70730000 VENTES BUVETTES	146.00	4 307.68	4 161.68	96.61
70730100 VENTES BUVETTES VARAM	1 200.00		1 200.00	
70740000 TRANSPORT RINGS		813.78	813.78	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	55 340.66	57 746.23	2 405.57	4.17
74040000 SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENT	4 000.00	5 000.00	1 000.00	20.00
74040100 SUBVENTION CNDS	7 166.66	8 533.34	1 366.68	16.02
74040400 SUBVENTION FFK DEPLAC.PERONNET		2 339.99	2 339.99	100.00
74040500 SUBVENTION FFK AIDE DEVEL DA		5 872.90	5 872.90	100.00
74040600 SUBVENT.FFK AIDE DEVEL SPORTIF	14 574.00	36 000.00	21 426.00	59.52
74041600 SB FFK AIDE DEV SPORTIF VARAM	29 600.00		29 600.00	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	6 468.50	3 488.99	2 979.51	85.40
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	3 070.36	3 488.99	418.63	12.00
79100100 CHOMAGE PARTIEL 16.03/31.05	1 241.97		1 241.97	
79101100 CAE EXO CHARGES ZONE VARAM	1 535.18		1 535.18	
79101200 CHOMAGE PARTIEL ZONE VARAM	620.99		620.99	
COTISATIONS	18 950.00	36 067.00	17 117.00	47.46
75600300 PASSAGE DE GRADES	3 150.00	11 670.00	8 520.00	73.01
75600400 ANIMATIONS	50.00	750.00	700.00	93.33
75601000 COTISATIONS CLUB	5 512.50	7 469.00	1 956.50	26.19
75601100 COT° CLUB ZONE VARAM 65%	10 237.50		10 237.50	
75630000 RETROCESSION LICENCE		13 918.00	13 918.00	100.00
75670100 INSCRIPTION OPEN DES AMS		2 260.00	2 260.00	100.00
AUTRES PRODUITS	0.43		0.43	
75800000 DIFFERENCE DE REGLEMENT	0.43		0.43	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	98 630.84	113 957.08	15 326.24	13.45
ACHATS DE MARCHANDISES	11 999.45	7 016.01	4 983.44	71.03
60700000 ACHATS BUVETTES	1 722.68	2 441.01	718.33	29.43
60700200 ACHATS PASSEPORTS	9 929.00	4 575.00	5 354.00	117.03
60701100 ACHATS BUVETTES ZONE VARAM	347.77		347.77	
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	6 035.80	252.36	5 783.44	NS
60370000 VARIA STOCK MARCHANDISES	1 795.64	252.36	1 543.28	611.54
60370100 VAR STOCKS / 607 ZONE VAR AM	4 240.16		4 240.16	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	58 994.23	78 299.68	19 305.45	24.66
60614000 CARBURANT		47.37	47.37	100.00
60614100 CARBURANT ZONE VAR AM	150.00		150.00	
60630000 ENTRETIEN - PETIT OUTILLAGE	537.90	1 850.85	1 312.95	70.94
60630100 ACHATS ENT PETIT OUT ZID VARAM	141.88		141.88	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	352.20	80.22	271.98	339.04
60640100 ACHATS FOUR ADM ZID VARAM	121.11		121.11	
61250000 CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR 3S2I	771.77		771.77	
61250100 CRED BAIL PHOTO ZONEVARAM 3S2I	424.37		424.37	
61320100 LOCATION GARAGE	2 268.00	2 528.00	260.00	10.28

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2020 12	Exercice N-1 31/08/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61321100 LOCATION GARAGE ZONE VARAM	360.00		360.00	
61321200 LOCATIONS DIVERSES ZONE VARAM	324.80		324.80	
61350000 LOCATION CAMION		434.70	434.70	100.00
61351100 LOCATION CAMION ZONE VARAM	1 167.05		1 167.05	
61351200 LOCATION RING ZONE VAR AM	2 000.00		2 000.00	
61551000 ENTRETIEN REPARATION	197.46	129.00	68.46	53.07
61551100 ENT ET REPARAT° ZONE VAR AM	98.73		98.73	
61600000 PRIME ASSURANCE	137.99	195.48	57.49	29.41
61600100 ASS BUREAU ZID VARAM	68.99		68.99	
61830000 FORMATION DOCS TECH	46.88		46.88	
62260100 HONORAIRES COMPTABLES	549.60	650.00	100.40	15.45
62260200 HONORAIRES COMPTA ZONE VARAM	266.80		266.80	
62310000 PUBLICITE		45.48	45.48	100.00
62310100 PUBLICITE ZONE VARAM	4 000.00		4 000.00	
62330000 RECOMPENSES	3 089.50	1 609.24	1 480.26	91.99
62331100 RECOMPENSES ZONE VARAM	1 157.00		1 157.00	
62340000 CADEAUX ELUS / CLUBS / DONS	337.00	1 306.15	969.15	74.20
62370000 PUBLICITE	1 852.16		1 852.16	
62370100 OBJETS PUB VARAM	1 300.00		1 300.00	
62410000 PORT SUR ACHATS		30.50	30.50	100.00
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	20.60	592.19	571.59	96.52
62510100 OPEN DE TURIN	92.90	754.35	661.45	87.68
62510200 OPEN PPB		395.89	395.89	100.00
62560000 REPAS ARBITRES/JURY/COM	1 690.20	1 972.69	282.49	14.32
62560200 FRAIS MISSION	2 351.67	3 507.50	1 155.83	32.95
62560300 COM COMMUNICATION FRAIS	2 755.00	2 003.35	751.65	37.52
62560400 FRAIS MISSION EQUIPE LOGISTIQUE	2 316.50		2 316.50	
62560700 COMMISSIONS SPORTIVES	867.00	4 160.00	3 293.00	79.16
62560900 PASSAGE DE GRADES	1 520.00	4 955.06	3 435.06	69.32
62561000 COMMISSIONS ARBITRAGE	6 070.00	8 937.50	2 867.50	32.08
62561100 MISSION DIRECTION TECHNIQUE	1 200.00	3 410.00	2 210.00	64.81
62561200 OPEN DES AMS		13 204.57	13 204.57	100.00
62561300 FRAIS EQUIPE DEPART	2 003.29	2 547.21	543.92	21.35
62561400 COMMISSIONS FORMATION	300.00	1 200.00	900.00	75.00
62561700 MISSIONS MEDICALES	750.00	3 491.17	2 741.17	78.52
62561800 FRAIS SHINDOKAI		7 252.44	7 252.44	100.00
62561900 COMM ARBITRAGE ZONE VARAM	2 693.25		2 693.25	
62562100 MISSION DTD VARAM	600.00		600.00	
62562200 FRAIS MISSION ZONE VARAM	999.89		999.89	
62562400 FRAIS MISSION EQUIP LOG VARAM	1 811.90		1 811.90	
62562500 STAGE EXPERT	1 800.00	2 788.10	988.10	35.44
62562600 FRAIS WUSHU		510.54	510.54	100.00
62562700 ANIMATION CARAVANE	640.00	1 920.00	1 280.00	66.67
62563500 STAGE EXPERT VARAM	161.95		161.95	
62563700 COM SPORTIVE VARAM	433.00		433.00	
62564700 MISSIONS MEDICALES VARAM	953.22		953.22	
62570000 RECEPTIONS	2 013.04	1 358.70	654.34	48.16
62570300 RECEPTIONS VARAM	1 248.80		1 248.80	
62600000 FRAIS POSTAUX	1 106.77	1 134.86	28.09	2.48
62640000 INTERNET	28.80		28.80	
62700000 FRAIS BANCAIRES	194.18	245.97	51.79	21.06
62810000 COTISATIONS	91.08	91.67	0.59	0.64
62850000 PASSAGE DE GRADE	560.00	2 958.93	2 398.93	81.07

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2020 12	Exercice N-1 31/08/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	298.95	346.79	47.84	13.80
63130000 FORMATION CONTINUE	117.98		117.98	
63130100 FORMATION CONTINUE ZONE VARAM	180.97		180.97	
63300000 FORMATION		20.00	20.00	100.00
63330000 FORMATION CONTINUE		326.79	326.79	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	14 653.69	11 731.79	2 921.90	24.91
64110100 SALAIRES	9 275.81	11 810.73	2 534.92	21.46
64111100 SALAIRES ZONE VARAM	4 637.91		4 637.91	
64120000 CONGES PAYES	387.89	78.94	466.83	591.37
64120100 CONGES PAYES ZONE VARAM	352.08		352.08	
CHARGES SOCIALES	4 113.82	5 176.06	1 062.24	20.52
64500000 CHARGES SOCIALES	208.10	123.34	84.76	68.72
64510000 URSSAF	216.16	2 100.27	1 884.11	89.71
64510100 CHARGES SOC ZONE VARAM	212.13		212.13	
64520000 AG2R	60.59	89.78	29.19	32.51
64520100 MUTUELLE DU SOLEIL	838.85	415.46	423.39	101.91
64521100 MUTUELLES ZONE VARAM	419.43		419.43	
64522000 AG2R ZONE VARAM	30.29		30.29	
64530000 RETRAITE	907.15	1 537.88	630.73	41.01
64530100 RETRAITE ZONE VARAM 1/3	453.58		453.58	
64540000 ASSEDIC	380.23	690.13	309.90	44.90
64540100 CHARGES SOC ZONE VARAM 1/3	190.11		190.11	
64700000 AUTRES FRAIS DE PERSONNEL	131.47	219.20	87.73	40.02
64700100 AUTRES CHARGES SOC ZONE VARAM	65.73		65.73	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	500.56	302.62	197.94	65.41
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS	500.56	302.62	197.94	65.41
AUTRES CHARGES		7.40	7.40	100.00
65800000 DIFFERENCES REGLEMENTS		7.40	7.40	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	84 524.90	102 627.99	18 103.09	17.64
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	14 105.94	11 329.09	2 776.85	24.51
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	141.32	66.54	74.78	112.38
76300000 INTERETS LIVRET	141.32	66.54	74.78	112.38
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	141.32	66.54	74.78	112.38
RESULTAT FINANCIER	141.32	66.54	74.78	112.38
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	14 247.26	11 395.63	2 851.63	25.02
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		100.00	100.00	100.00
67100100 CHARGES EXCEPTIONNELLES		100.00	100.00	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		100.00	100.00	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		100.00	100.00	100.00

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	12
Permanence ou changement de méthodes	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	13
Etat des provisions	13
Etat des échéances des créances et des dettes	14
Evaluation des immobilisations corporelles	14
Evaluation des matières et marchandises	14
Evaluation des créances et des dettes	14
Disponibilités en Euros	14
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	15

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 74 021.68 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 98 630.84 Euros et dégageant un excédent de 14 247.26 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 730		
TOTAL	2 730		
Prêts, autres immobilisations financières	290		
TOTAL	290		
TOTAL GENERAL	3 020		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 730	2 730
TOTAL			2 730	2 730
Prêts, autres immobilisations financières			290	290
TOTAL			290	290
TOTAL GENERAL			3 020	3 020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 486	501		1 987
TOTAL	1 486	501		1 987
TOTAL GENERAL	1 486	501		1 987

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	501				
TOTAL	501				
TOTAL GENERAL	501				

Etat des provisions

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	290		290
Débiteurs divers	400	400	
Charges constatées d'avance	5 623	5 623	
TOTAL	6 313	6 023	290

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	9 663	9 663		
Personnel et comptes rattachés	2 465	2 465		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	499	499		
Autres impôts taxes et assimilés	203	203		
Autres dettes	180	180		
Produits constatés d'avance	22 250	22 250		
TOTAL	35 259	35 259		

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	400
Disponibilités	115
Total	515

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 316
Dettes fiscales et sociales	3 167
Total	5 483

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 623
Total	5 623
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	22 250
Total	22 250