



Association de Gestion du Groupe Les Républicains au Sénat

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901 et le décret du 16 août 1901

Palais du Luxembourg
15, rue de Vaugirard
75006 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019



**Association de Gestion du Groupe
Les Républicains au Sénat**

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'assemblée générale des membres de l'**Association de Gestion du Groupe Les Républicains au Sénat**,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'**Association de Gestion du Groupe Les Républicains au Sénat** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la *profession de commissaire aux comptes*.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le trésorier.

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

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

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

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

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

Fait à Paris, le 21 février 2020

Le commissaire aux comptes

EXPONENS Conseil & Expertise



Anne MOUTHSSINE

Associée



**Association de Gestion
du Groupe Les
Républicains au Sénat**

Palais du Luxembourg
15 rue de Vaugirard
75006 PARIS

**COMPTES ANNUELS AU
31/12/2019**

Bilan Actif

	Au 31/12/2019			31/12/2018
	Brut	Amts & Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement			0	0
Frais de recherche et développement			0	0
Autres immobilisations incorporelles			0	0
Avances et acomptes			0	0
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains			0	0
Constructions			0	0
Inst. Techniques, matériel et outillage			0	0
Autres immobilisations corporelles	109 791	49 790	60 000	28 573
Immobilisations corporelles en cours			0	0
Avances et acomptes			0	0
Immobilisations grevées de droits (commodat)			0	0
<i>Immobilisations financières</i> (1)				
Participations			0	0
Créances rattachées à des participations			0	0
Autres titres immobilisés			0	0
Prêts			0	0
Autres immobilisations financières	488 012		488 012	460 862
TOTAL (I)	597 803	49 790	548 012	489 435
Comptes de liaison (II)				
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières et autres approvisionnements			0	0
En cours de production de biens et services			0	0
Produits intermédiaires et finis			0	0
Marchandises	10 989		10 989	13 213
Avances et acomptes versés sur commandes				75
<i>Créances d'exploitation</i> (2)				
Créances usagers et comptes rattachés			0	0
Autres créances	34 124		34 124	21 636
Valeurs mobilières de placement	6 000 000		6 000 000	5 500 000
Disponibilités	1 820 041		1 820 041	2 023 397
Charges constatées d'avance (3)	7 320		7 320	5 633
TOTAL (III)	7 872 474	0	7 872 474	7 563 955
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)			0	0
Primes de remboursements des obligations (V)			0	0
Ecart de conversion Actif (VI)			0	0
TOTAL GENERAL (I à VI)	8 470 276	49 790	8 420 486	8 053 389
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
(3) Dont à plus d'un an				

Bilan Passif

Au	31/12/2019	31/12/2018
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
<i>Fonds Propres</i>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	6 483 977	6 483 977
Ecarts de réévaluation		
<i>Réserves</i>		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires et contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	668 625	613 185
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	472 459	55 441
<i>Autres Fonds Associatifs</i>		
Fonds associatifs avec droit de reprise (apports, legs, donations,...)		
Ecart de réévaluation		
Subvention d'investissement affectées à des bien non renouvelables par l'associat	57 878	27 165
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (commodat)		
TOTAL (I)	7 682 939	7 179 768
Comptes de liaison (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	26 105	50 000
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	26 105	50 000
FONDS DEBIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)	0	0
DETTES (1)		
Emprunts obligataires (2)		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (3)		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Comptes usagers créditeurs		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 908	114 397
Dettes fiscales et sociales	189 675	150 571
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	484 859	558 654
COMPTES DE REGULARISATION PASSIF		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	711 442	823 622
Ecarts de conversion Passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I à VI)	8 420 486	8 053 389
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont emprunts participatifs		
(3) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		

Compte de Résultat

Au	31/12/2019	31/12/2018
Durée	12 mois	12 mois
	Net	Net
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendues		
Prestation de services		
MONTANT NETS DES PRODUITS D'EXPLOITATION	0	0
Production stockée		
Production immobilisée		
Cotisations	173 300	174 700
Collectes		
Legs et donations		
Subvention d'exploitation	4 099 399	4 139 647
Produits liés à des financements réglementaires		
Ventes de dons en nature		
Autres produits	11 855	24 305
Reprises sur provisions et amortissements		
Transferts de charges	139 537	113 141
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1) (I)	4 424 091	4 451 794
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises	2 383	3 536
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock de matières premières et autres approvisionnements		
Autres achats et charges externes (2)	414 889	467 990
Impôts et taxes et versements assimilés	278 476	310 552
Salaires et traitements	2 152 857	2 421 234
Charges sociales	1 089 739	1 178 332
Dotations aux amortissements sur immobilisations	20 378	14 340
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	1 117	1 351
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3) (II)	3 959 840	4 397 335
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en communs		
Excédent transféré (III)		
Déficit transféré (IV)		
Résultat des opérations faites en commun (III - IV)	0	0
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II + III - IV)	464 251	54 459

Compte de Résultat

	Au Durée	31/12/2019	31/12/2018
		12 mois	12 mois
		Net	Net
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (4)			
Autres valeurs mobilières, créances d'actif immobili (4)		8 496	7 923
Autres intérêts et produits assimilés (4)			
Reprises sur provisions financières et transfert de charges financiers			
Différences positives de changes			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			2 557
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		8 496	10 479
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)			
Différences négatives de changes			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			1 915
Transferts de charges			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)		0	1 915
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)		8 496	8 564
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)		472 747	63 023
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		18 955	14 320
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges		43 895	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		62 850	14 320
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		0	0
Sur opérations en capital			
Autres charges exceptionnelles		41 100	
Dotations aux amortissements et aux provisions		20 000	20 000
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		61 100	20 000
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 750	-5 680
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (IX)			
Engagements à réaliser sur ressources affectées (X)			
IMPOTS SUR LES BENEFICES (XI)		2 039	1 902
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + IX)		4 495 437	4 476 593
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + X + XI)		4 022 979	4 421 152
5- EXCEDENT ou DEFICIT (Produits - Charges)		472 459	55 441
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolats			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL		0	0
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			
TOTAL		0	0

ANNEXE AUX COMPTES

Faits caractéristiques de l'exercice

L'Association de Gestion du Groupe les Républicains au Sénat a effectué en 2019 un exercice complet ce qui permet une comparaison avec 2018.

Les élections des membres du Comité Social et Economique ont été organisées au cours de l'exercice

Règles et Méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ont été établis et présentés pour la première fois conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et au règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC) qui vient modifier le règlement CRC 99.03.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices

et 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. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention explicite, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement, de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionnement selon l'utilisation prévue.

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

* Matériel de bureau et informatique : 3 ans à 5 ans

Valeurs mobilières de placement

Néant

Provisions pour risques et charges

Suite à l'arrêt de la Cour d'Appel du 21/11/2018 soldant une affaire, une reprise de provisions à hauteur du jugement (43 894.98€) a été comptabilisée

Une affaire reste en cours au 31/12/2019 pour laquelle un complément de provisions de 20 000€ a été comptabilisé soit un total de provisions de 26 105.02€ à la fin de l'exercice 2019.

Fonds propres

Les fonds propres ont été constitués suite à un traité d'apport avec le Groupe Parlementaire les Républicains au Sénat (anciennement Groupe UMP au Sénat) prenant effet le 1er septembre 2015.

Notes sur le compte de résultat

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 7 680 Euros

Autres informations

Informations sur les dirigeants : La loi de mai 2006 impose de déclarer les rémunérations des trois plus hauts dirigeants de l'association. Président et Vices-Présidents sont tous les trois bénévoles et ne perçoivent aucune rémunération.

L'association de Gestion les Républicains au Sénat bénéficie d'une mise à disposition gratuite par le Sénat de bureaux et de biens et fournitures divers.

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Transfert de Comptes	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement, de recherche et développement	Total I	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II	0	0
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	74 757		51 806
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	Total III	74 757	51 806
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	460 862		27 150
Prêts et autres immobilisations financières			
	Total IV	460 862	27 150
TOTAL GENERAL (I+ II + III +IV)		535 619	78 956

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et développement	(I)		0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)		0	0
Immobilisations corporelles				
Terrains			0	0
Constructions sur sol propre			0	0
Constructions sur sol d'autrui			0	0
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels			0	0
Installations générales, agencements et aménagements divers			0	0
Matériel de transport			0	0
Matériel de bureau et informatique, mobilier		16 772	109 791	0
Immobilisations corporelles en cours			0	0
Avances et acomptes			0	0
	Total III	0	16 772	109 791
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence			0	0
Autres participations			0	0
Autres titres immobilisés			488 012	0
Prêts et autres immobilisations financières			0	0
	Total IV	0	488 012	0
TOTAL GENERAL (I+ II + III +IV)		0	16 772	597 803

AMORTISSEMENTS

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Sorties/Reprises	Valeur en Fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement, de recherche et développe	Total I	0	0		0
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II	0			0
Immobilisations corporelles					
Terrains					0
Constructions sur sol propre					0
Constructions sur sol d'autrui					0
Installations générales, agencements et aménag. des constructions					0
Installations techniques, matériel et outillage industriels					0
Installations générales, agencements et aménagements divers					0
Matériel de transport					0
Matériel de bureau et informatique, mobilier		46 184	20 378	16 772	49 790
Emballages récupérables et divers					0
	Total III	46 184	20 378	16 772	49 790
TOTAL GENERAL (I+ II + III)		46 184	20 378	16 772	49 790

Cadre B IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Cadre C VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			Cadre C PROV. AMORT DEROGATOIRES	
	Linéaires	Amortissements Dégressifs	Exceptionnels	Dotations	Reprises
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établis., de recherche et développement	0	0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. générales, agenc. aménag. des constructions					
Inst. techniques, matériel et outillage industriels					
Inst. générales, agencements et aménag. divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
	Total III	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (I+ II + III)		0	0	0	0

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant Fin d'exercice	
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Provisions pour fluctuations des cours					
Amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
Total I	0	0	0	0	
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour litiges	50 000	20 000	43 895	26 105	
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés					
Autres provisions pour risques et charges					
Total II	50 000	20 000	43 895	26 105	
Provisions pour dépréciations					
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mis en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciations					
Total III	0	0	0	0	
TOTAL GENERAL	(I + II + III)	50 000	20 000	43 895	26 105
<i>Dont dotations et reprises :</i>					
		- d'exploitation			
		- financières			
		- exceptionnelles			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)

MOUVEMENTS DES FONDS PROPRES

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Val fin d'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Patrimoine intégré				
Fonds Statutaires				
Apports sans droit de reprise	6 483 977			6 483 977
Legs et donations avec contrepartie d'actif				
Subvention d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Total I	6 483 977	0	0	6 483 977
Fonds associatifs avec droits de reprise				
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations avec contrepartie d'actif assortis d'une obligation ou d'une condition				
Subvention d'investissement affectées à des biens renouvelables assorties d'une obligation ou d'une condition				
Total II	0	0	0	0
Réserves				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autre réserves				
Total III	0	0	0	0
Report à nouveau	613 185	55 441		668 625
Résultat	55 441	472 459	-55 441	472 459
Subvention investissement	27 165	49 668	18 955	57 878
TOTAL FONDS PROPRES	7 179 768	577 567	-36 485	7 682 939

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES		
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	488 012		488 012
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances	34 124	34 124	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	7 320	7 320	
Total	529 456	41 444	488 012

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES			
	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
- à un an maximum à l'origine				
- à plus d'un an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)		0		
Fournisseurs et comptes rattachés	36 908	36 908		
Dettes Fiscales et sociales	189 675	189 675		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	484 859	484 859		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total	711 442	711 442	0	0

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	31/12/2019	31/12/2018
Autres créances		
468700 Divers produits à recevoir	34 124	21 636
Total	34 124	21 636
Disponibilités		
518700 Intérêts courus à recevoir	0	0
TOTAL GENERAL	34 124	21 636

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	31/12/2019	31/12/2018
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
4010000 Fournis.	19 101	90 451
408100 Fournis. fact. non parvenues	17 807	23 946
Total	36 908	114 397
Dettes fiscales et sociales		
428200 Dettes prov. /congés payé	96 068	89 523
438200 Charges soc./congés à paye	46 132	43 813
428600 Personnel- Autres charges à payer	505	
448600 Etat - Charges à payer	46 970	17 235
Total	189 675,12	150 571
Autres dettes		
46700002 APGS charges sociales	475 276	545 260
4673 NDF salariés		2 823
4686 Charges à payer	9 583	10 570
Total	484 859	558 653
TOTAL GENERAL	711 442	823 621

DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS

	31/12/2019	31/12/2018
Sur opérations de gestion		
771000 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION		
771001 PROD. RECUS S/PROJ EUROP		
771200 PDTS EXCEPT AL		
772000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER		
787500 REP/PROV - PRODUITS EXCEPTIONNELS	43 895	
Total	43 895	0
Sur opérations en capital		
775400 PRODUITS CES.ELTS D'ACTIF		
777000 QUOTE PART DE SUBVENTION VIREE	18 955	14 320
Total	18 955	14 320
TOTAL GENERAL	62 850	14 320

DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES

	31/12/2019	31/12/2018
Sur opérations de gestion		
671000 CHARGES EXCEP./OP GESTION		
671001 REVERSEMENT S/PROJ. EUR		
671200 CHARGES EXCEP AL	0	0
672000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT		
678000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	41 100	
Total	41 100	0
Sur opérations en capital		
675100 VAL.COMPTA.IMM.INCORP.CED		
675200 VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED		
675203 FIXED ASSETS AP		
Total	0	0
Dotations aux amortissements et provisions		
687500 DOT.PROV.RISQ.& CHARG.EXC	20 000	20 000
Total	20 000	20 000
TOTAL GENERAL	61 100	20 000