



Association de Gestion du Groupe Les Républicains au Sénat

**Rapports du commissaire aux comptes
Exercice clos le 31 décembre 2020**





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 2020



Association de Gestion du Groupe Les Républicains au Sénat

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

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 2020, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note de l'annexe des comptes annuels « changement de méthode comptable » relatif à l'application d'un nouveau règlement comptable.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 24 mars 2021

Le commissaire aux comptes

EXPONENS Conseil & Expertise

Anne MOUHSSINE

Associée

Thierry LEGRAND

Associé

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

Palais du Luxembourg
15 rue de Vaugirard
75006 PARIS

**COMPTES ANNUELS AU
31/12/2020**

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	150 623	81 315	69 308	60 000
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées aux participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
<i>TIAP & autres titres immobilisés</i>				
Prêts				
Autres immobilisations financières	433 612		433 612	488 012
Total I	584 235	81 315	502 920	548 012
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	10 441		10 441	10 989
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances				34 124
Autres postes de l'actif circulant				
Valeurs mobilières de placement	7 000 000		7 000 000	6 000 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 559 645		1 559 645	1 820 041
Charges constatées d'avance	10 283		10 283	7 320
Total II	8 580 368	-	8 580 368	7 872 474
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion - Actif (V)				
TOTAL DE L'ACTIF	9 164 603	81 315	9 083 288	8 420 486
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Bilan Passif

	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
PASSIF		
<i>Fonds associatifs sans droit de reprise</i>		
Fonds propres sans droit de reprise	6 483 977	6 483 977
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres		
<i>Autres réserves</i>		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Autres fonds propres		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projets de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 141 084	668 625
RESULTAT DE L'EXERCICE		
Excédent ou déficit de l'exercice	713 951	472 459
Situation nette (sous-total)	8 339 012	7 625 061
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	31 848	57 878
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
Total I	8 370 860	7 682 939
FONDS PROPRES		
FONDS REPORTEES ET DEDIEES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total II	0	0
PROVISIONS		
Provisions pour risques		26 105
Provisions pour charges		
Total III		26 105
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 703	36 908
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	215 455	189 675
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	471 271	484 859
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total IV	712 428	711 442
Ecarts de conversion - Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	9 083 288	8 420 486
(1) Dont à plus d'un an (a)		
Dont à moins d'un an (a)	712 428	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	0	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	173 900	173 300
Ventes de biens et de services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	4 312 223	4 099 399
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dont Dons manuels		
Dont Mécénats		
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	23 171	139 537
Utilisation des fonds dédiés		
Autres produits	8	11 855
Total I	4 509 302	4 424 091
Produits d'exploitation	4 509 302	4 424 091
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock	1 291	2 383
Autres achats et charges externes	282 628	414 889
Aides financières		
Impôts et taxes	268 275	278 476
Salaires et Traitements	2 206 574	2 152 857
Charges sociales	1 059 268	1 089 739
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	33 992	20 378
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	798	1 117
Total II	3 852 827	3 959 840
Charges d'exploitation	3 852 827	3 959 840
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	656 476	464 251
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	3 050	8 496
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Produits financiers	3 050	8 496
Total III	3 050	8 496
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Charges financières	0	0
Total IV	0	0
Résultat financier	3 050	8 496
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	3 050	8 496

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019
RESULTAT COURANT	659 526	472 747
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	659 526	472 747
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	9 533	18 955
Sur opérations en capital	26 030	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	26 105	43 895
<i>Produits exceptionnels</i>	61 668	62 850
Total V	61 668	62 850
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		20 000
Autres charges exceptionnelles	6 511	41 100
<i>Charges exceptionnelles</i>	6 511	61 100
Total VI	6 511	61 100
<i>Résultat exceptionnel</i>	55 157	1 750
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	55 157	1 750
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	732	2 039
<i>Report des ressources non utilisées</i>		
<i>Engagements à réaliser</i>		
Total des produits (I+III+V)	4 574 020	4 495 437
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	3 860 069	4 022 979
EXCEDENT OU DEFICIT	713 951	472 459
Contributions volontaires en nature		
Bénévolat		
Prestations en nature	417 310	
Dons en nature		
Total des produits	417 310	0
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens (locaux, personnel et consommations de fluides)	417 310	
Personnel bénévole		
Total des charges	417 310	0

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**Activité de l'association**

Objet social: L'association a pour objet d'assurer la gestion du secrétariat administratif et l'organisation matérielle du groupe parlementaire Les Républicains au Sénat

Nature et le périmètre de ses activités: suivi de l'actualité législative sénatoriale

Moyens mis en œuvre pour la réalisation de l'objet social et des activités: l'association mobilise des ressources de conseillers techniques et de secrétariat.

Faits caractéristiques de l'exercice

L'Association de Gestion du Groupe les Républicains au Sénat a effectué en 2020 un exercice complet ce qui permet une comparaison avec 2019.

La crise sanitaire de la Covid-19 depuis le 16 mars 2020 a affecté l'activité de l'association par une baisse de l'activité parallèlement à l'augmentation des investissements informatiques pour le télétravail.

Les élections sénatoriales de septembre ont permis de porter le nombre de sénateurs membres du groupe à 148.

Règles et Méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ont été établis conformément aux dispositions du règlement ANC N° 2014-03 relatif au Plan Comptable Général, sous réserve des dispositions particulières figurant dans le règlement ANC n°2018-06. Le nouveau règlement instaure de nouvelles informations, de nature juridique et financière, destinées à une plus grande transparence financière.

Le passage du règlement CRC n° 1999-01 au règlement ANC n°2018-06 engendre des changements de méthodes nécessitant des informations spécifiques dans l'annexe de l'exercice de première application du règlement, décret n°2019-504 du 22 mai 2019.

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 comptables d'un exercice à un autre,
- 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.

Changement de règles et méthodes comptables

Suite à l'application du nouveau règlement comptable, les contributions volontaires en nature doivent désormais être valorisées et présentées au compte de résultat. Ces contributions n'ont aucune incidence sur le résultat de l'exercice.

Modalités de recensement: L'association avec la direction des affaires financières et sociales du Sénat a procédé à l'analyse et à l'évaluation des principales contributions dont elle bénéficie.

Modalités de quantification: m2 et etp

Méthode de valorisation: -Mise à disposition de locaux: le loyer de 500€/m2 utilisé correspond à une moyenne entre la valeur vénale des bureaux situés dans le 6ème arrondissement et le loyer retenu pour certains autres occupants du Palais.

-Mise à disposition de personnel: le coût unitaire correspond au salaire chargé évalué à 40 000€ par an.

-Consommation des fluides: elles sont valorisées sur la base d'un forfait de 10€ par m2

La valeur des contributions volontaires au titre de l'exercice 2019 a été estimée à un montant équivalent à l'exercice 2020 (417 310€).

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

Concours publics et subventions:

L'association perçoit une subvention d'exploitation annuelle provenant du Sénat. Elle s'élève au titre de l'exercice 2020 à 4 291 985€.

Transactions inhabituelles ou non conclues à des conditions normales avec des personnes physiques ou morales:

Néant

Provisions pour risques et charges

Suite à l'arrêt de la Cour d'Appel du 02 juin 2020, il a été procédé au cours de l'année à la reprise des provisions pour litiges.

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.

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		109 791	43 300
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	Total III	109 791	0 43 300
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés		488 012	
Prêts et autres immobilisations financières			
	Total IV	488 012	0 0
TOTAL GENERAL (I+ II + III +IV)		597 803	0 43 300

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
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)			0
Immobilisations corporelles				
Terrains				0
Constructions sur sol propre				0
Constructions sur sol d'autrui				0
Installations générales, agencements et aménagements 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		2 468	150 623	0
Immobilisations corporelles en cours				0
Avances et acomptes				0
	Total III	0	2 468	150 623
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				0
Autres participations				0
Autres titres immobilisés		54 400	433 612	
Prêts et autres immobilisations financières				0
	Total IV	54 400	0	433 612
TOTAL GENERAL (I+ II + III +IV)		54 400	2 468	584 235

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 développement	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	49 790	33 992	2 468		81 315
Emballages récupérables et divers					0
	Total III	49 790	33 992	2 468	81 315
TOTAL GENERAL (I+ II + III)		49 790	33 992	2 468	81 315

Cadre B	VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			Cadre C PROV. AMORT DEROGATOIRES	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	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	26 105		26 105	0,00
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	26 105	0	26 105	0
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)	26 105	0	26 105

Dont dotations et reprises :

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	6 483 977				6 483 977
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	668 625	472 459			1 141 084
Excédent ou déficit de l'exercice	472 459	-472 459	713 951		713 951
Situation nette	7 625 061	0	713 951	0	8 339 012
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	57 878		0	26 030	31 848
Provisions réglementées					
Droits de propriétaire (Commodat)					
TOTAL FONDS PROPRES	7 682 939	0	713 951	26 030	8 370 860

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	433 612		433 612
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances			
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	10 283	10 283	
Total	443 895	10 283	433 612

(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)				
Fournisseurs et comptes rattachés	25 703	25 703		
Dettes Fiscales et sociales	215 455	215 455		
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	471 271	471 271		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total	712 428	712 428	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

	31/12/2020	31/12/2019
Autres créances		
468700 Divers produits à recevoir		34 124
Total	0	34 124
Disponibilités		
518700 Intérêts courus à recevoir		
Total	0	0
TOTAL GENERAL	0	34 124

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	31/12/2020	31/12/2019
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
4010000 Fournis.	6 804	19 101
408100 Fournis. fact. non parvenues	18 899	17 807
Total	25 703	36 908
Dettes fiscales et sociales		
428200 Dettes prov. /congés payé	117 664	96 068
438200 Charges soc./congés à paye	56 385	46 132
428600 Personnel- Autres charges à payer	674	505
448600 Etat - Charges à payer	40 732	46 970
Total	215 455	189 675
Autres dettes		
46700002 APGS charges sociales	471 271	475 276
4673 NDF salariés		
4686 Charges à payer		9 583
Total	471 271	484 859
TOTAL GENERAL	712 428	711 442

DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS

	31/12/2020	31/12/2019
Sur opérations de gestion		
771000 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	9 533	
771001 PROD. RECUS S/PROJ EUROP		
771200 PDTS EXCEPT AL		
772000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER		
Total	9 533	0
Sur opérations en capital		
775400 PRODUITS CES.ELTS D'ACTIF		
777000 QUOTE PART DE SUBVENTION VIREE	26 030	18 955
Total	26 030	18 955
TOTAL GENERAL	35 563	18 955

DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES

	31/12/2020	31/12/2019
Sur opérations de gestion		
671000 CHARGES EXCEP./OP GESTION		
671001 REVERSEMENT S/PROJ. EUR		
671200 CHARGES EXCEP AL	0	0
672000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANTER		
678000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 511	41 100
Total	6 511	41 100
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
Total	0	20 000
TOTAL GENERAL	6 511	61 100