

Certifié exact
Danièle Pozza
Présidente



COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ASS ENIPSE

43 rue Amelot
75011 PARIS

APE : 9499Z
Siret : 38897174900063

CABINET ANDRE KAHN

Expert-Comptable et Commissaire aux Comptes

60, avenue Philippe Auguste

75011 PARIS

Tél. 01 43 71 93 89

Fax. 01 43 73 28 67

Courriel. a.kahn@wanadoo.fr

Sommaire

1. Comptes annuels

Bilan	1
Compte de résultat	3
Soldes intermédiaires de gestion	4
Détail du bilan	5
Détail du compte de résultat	10
Détail des soldes intermédiaires de gestion	14

2. Annexe

Règles et méthodes comptables	18
Notes sur le bilan	21
Autres informations	27

3. Attestation de l'expert comptable

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles	6 603	5 625	978	978
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	76 980	27 569	49 411	
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	13 653		13 653	12 626
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	97 236	33 194	64 042	13 604
Stocks				
Marchandises	69 698		69 698	51 293
Créances				
Clients et comptes rattachés	9 429		9 429	6 509
Personnel				4 503
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				4 731
Autres créances	121 830		121 830	87 463
Divers				
Disponibilités	872 659		872 659	782 274
Charges constatées d'avance	19 319		19 319	2 760
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 092 934		1 092 934	939 533
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 190 170	33 194	1 156 976	953 137

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Report à nouveau	329 868	321 590
Résultat de l'exercice	8 955	8 278
TOTAL CAPITAUX PROPRES	338 823	329 868
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	38 731	52 686
Provisions pour charges		20 000
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	38 731	72 686
<i>Découverts et concours bancaires</i>	3 631	911
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	3 631	911
Emprunts et dettes financières diverses	279 277	248 001
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	149 904	60 869
<i>Personnel</i>	110 018	101 392
<i>Organismes sociaux</i>	96 785	68 983
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	250	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	29 581	1
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	12 322	9 477
Dettes fiscales et sociales	248 956	179 853
Autres dettes	3 239	4 078
Produits constatés d'avance	94 414	56 871
TOTAL DETTES	779 422	550 582
TOTAL PASSIF	1 156 976	953 137

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	83 187	77 235	5 952	7,71
Production vendue	107 217	33 950	73 267	215,81
Subventions d'exploitation	1 852 545	1 620 163	232 382	14,34
Autres produits	69 365	32 973	36 392	110,37
Total	2 112 314	1 764 321	347 993	19,72
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	58 973	12 600	46 373	368,05
Variation de stock (m/ses)	-21 018	19 234	-40 251	-209,27
Achats de m.p & aut.approv.	15 519	8 327	7 192	86,37
Autres achats & charges externes	680 395	513 959	166 436	32,38
Total	733 869	554 119	179 750	32,44
MARGE SUR M/SES & MAT	1 378 445	1 210 202	168 243	13,90
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	84 481	44 932	39 550	88,02
Salaires et Traitements	902 590	667 785	234 805	35,16
Charges sociales	297 147	205 368	91 779	44,69
Amortissements et provisions	11 035	21 082	-10 047	-47,66
Autres charges	196	125	71	56,62
Total	1 295 449	939 292	356 158	37,92
RESULTAT D'EXPLOITATION	82 995	270 910	-187 915	-69,36
Produits financiers	1 042	979	62	6,37
Résultat financier	1 042	979	62	6,37
RESULTAT COURANT	84 037	271 889	-187 852	-69,09
Produits exceptionnels		3 243	-3 243	-100,00
Charges exceptionnelles	402	24 484	-24 082	-98,36
Résultat exceptionnel	-402	-21 241	20 840	-98,11
Impôts sur les bénéfices	74 681	242 370	-167 689	-69,19
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 955	8 278	677	8,17

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Ventes de marchandises	83 187	77 235	5 952	7,71
Coût d'achats marchandises vendues	37 955	31 833	6 122	19,23
MARGE COMMERCIALE	45 232	45 402	-170	-0,37
Production vendue	107 217	33 950	73 267	215,81
Cie de matières et sous-traitance	58 278	59 180	-902	-1,52
MARGE DE PRODUCTION	48 939	-25 230	74 170	-293,97
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	190 404	111 185	79 219	71,25
MARGE BRUTE GLOBALE	94 171	20 171	74 000	366,86
Autres achats et charges externes	637 636	463 106	174 531	37,69
VALEUR AJOUTEE	-543 465	-442 934	-100 531	22,70
Subventions d'exploitation	1 852 545	1 620 163	232 382	14,34
Impôts, taxes et verst assimilés	84 481	44 932	39 550	88,02
Charges de personnel	1 199 737	873 153	326 584	37,40
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	24 861	259 144	-234 283	-90,41
Reprises s/ charges et Transferts	69 357	32 871	36 486	111,00
Autres produits	8	102	-94	-92,47
Dot. amortissements et provisions	11 035	21 082	-10 047	-47,66
Autres charges	196	125	71	56,62
RESULTAT D'EXPLOITATION	82 995	270 910	-187 915	-69,36
Produits financiers	1 042	979	62	6,37
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	84 037	271 889	-187 852	-69,09
Produits exceptionnels		3 243	-3 243	-100,00
Charges exceptionnelles	402	24 484	-24 082	-98,36
Résultat exceptionnel	-402	-21 241	20 840	-98,11
Impôts sur les bénéfices	74 681	242 370	-167 689	-69,19
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 955	8 278	677	8,17

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles				
208000 - LOGICIELS	6 603		6 603	6 603
280800 - AMORTISSEMENTS LOGICIEL		5 625	-5 625	-5 625
	6 603	5 625	978	978
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218200 - MATERIEL DE TRANSPORT	72 578		72 578	17 677
218300 - MAT.BUREAU &INFORMATIQU	4 402		4 402	4 402
281820 - AMORT.MATERIEL DE TRANS		23 167	-23 167	-17 677
281830 - AMORT.MAT.BUREAU &INFOR		4 402	-4 402	-4 402
	76 980	27 569	49 411	
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - DEPOT GARANTIE SIEGE	6 405		6 405	6 425
275004 - CAUTION HOME BOX MONTP	122		122	122
275005 - CAUTION LEADER BOX TOUL	125		125	125
275006 - CAUTION HOME BOX ROUEN				126
275011 - CAUTION ARMADILLO LYON	149		149	149
275018 - CAUTION TELEPHONIE	1 064		1 064	1 064
275020 - CAUTION MONTEGRAND/PILL	100		100	100
275021 - CAUTION GRAND LYON HABI	50		50	50
275022 - CAUTION GECINA	95		95	95
275024 - CAUTION SQUARE HABITAT R	530		530	530
275025 - CAUTION LINTOT PARKING R	140		140	140
275027 - CAUTION GTSI MARSEILLE	1 700		1 700	1 700
275028 - CAUTION ERILIA NICE	2 000		2 000	2 000
275029 - CAUTION LOCAL NICE	95		95	
275030 - CAUTION LOCAL LYON	30		30	
275031 - CAUTION LOCAL SAINT ETIEN	1 048		1 048	
	13 653		13 653	12 626
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	97 236	33 194	64 042	13 604
Stocks				
Marchandises				
370111 - STOCKS PRESERVATIFS	16 244		16 244	35 354
370112 - STOCKS DE GEL DOSETTES	1 326		1 326	5 460
370113 - STOCK DE GELS LITRES	4 422		4 422	5 858
370114 - STOCK DISTRIBUTEURS GEL	1 512		1 512	1 782
370115 - STOCK DE DRAPEAUX	134		134	227
370116 - STOCKS DE MASQUES				2 613
370117 - STOCKS GELS DOSETTES EN	46 060		46 060	
	69 698		69 698	51 293
Créances				
Clients et comptes rattachés				
411000 - CLIENTS	9 119		9 119	6 509
418100 - CLIENTS FACT. A ETABLIR	310		310	
	9 429		9 429	6 509
Personnel				
425000 - AVANCE ACPTE AU PERSON				600
438601 - OPCO SANTE FORMATION C				3 903
				4 503

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445511 - TAXE SUR LES SALAIRES				906
445670 - CREDIT TVA				3 825
				4 731
Autres créances				
467500 - AVANCE FRAIS R0 PEJOU				600
467502 - AVANCE FRAIS R2 MANISCAL	600		600	600
467504 - AVANCE FRAIS R5 PLUSALAI	600		600	600
467506 - AVANCE FRAIS YVAN SCHISK				300
467507 - AVANCE FRAIS R7 SEBAST.C	600		600	600
467509 - AVANCE FRAIS DN ALEXAND	600		600	600
467514 - AVANCE FRAIS R4 DERRIEN				600
467515 - AVANCE FRAIS R5 GUILLET	1 200		1 200	1 200
467516 - AVANCE FRAIS JERMINI PRIS	600		600	600
467518 - AVANCE FRAIS MUDRY R7	300		300	300
467519 - AVANCE FRAIS R6B JOURDA	1 300		1 300	1 300
467521 - AVANCE FRAIS R4 GARCIA	600		600	600
467524 - AVANCE FRAIS LUGAZ VIVIEN	600		600	600
467528 - AVANCE FRAIS BENJAMIN DU	1 200		1 200	1 200
467530 - AVANCE FRAIS POUPARD R5				600
467531 - AVANCE FRAIS OURDOUILLIE	600		600	600
467532 - AVANCE FRAIS PILLAS	600		600	600
467534 - AVANCE FRAIS DODANE R6	600		600	600
467535 - AVANCE FRAIS COUDRAY R1	600		600	
467536 - AVANCE FRAIS R6 DE WEVER	1 200		1 200	1 200
467538 - AVANCE FRAIS LEFORTIER R	500		500	500
467539 - AVANCE FRAIS ROUSSEL GRI	600		600	200
467540 - AVANCE FRAIS SAMANTHA H	600		600	200
467541 - AVANCE FRAIS BOUTONNET	200		200	200
467542 - AVANCE FRAIS JAUPITRE R5	600		600	
467543 - AVANCE FRAIS MOREL R4	600		600	
467544 - AVANCE FRAIS CHAMOUX R7	600		600	
467545 - AVANCE FRAIS GUIGOU R6	200		200	
467547 - AVANCE FRAIS GIBOINT R7	200		200	
467548 - AVANCE FRAIS FERNANDES	200		200	
467549 - AVANCE FRAIS BRYAN VAND	200		200	
468706 - SUBVENTION ARS IDF A REC	20 160		20 160	20 160
468710 - SUBV CPAM MARSEILLE TRO	3 580		3 580	450
468711 - SUBV CPAM BORDEAUX A RE	1 126		1 126	1 525
468712 - SUBV CPAM PARIS A RECEV	15 800		15 800	12 350
468713 - SUBV CPAM ROUEN A RECEV	54		54	1 378
468715 - DON GILEAD A RECEVOIR	27 000		27 000	
468741 - SUBVENTION SPF A RECEVOI	30 900		30 900	37 200
468748 - SUBV ARS OCCITANIE A REC	6 910		6 910	
	121 830		121 830	87 463
Divers				
Disponibilités				
512110 - SOCIETE GENERALE ACTION	22 980		22 980	6 002
512500 - SOCIETE GENERALE LIVRET	78 279		78 279	77 890
512600 - SG COMPTE LIVRET	771 154		771 154	697 502
530000 - CAISSE	244		244	880
	872 659		872 659	782 274

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
Charges constatées d'avance				
486002 - LOYERS D'AVANCE	15 270		15 270	
486023 - ASSURANCES D'AVANCE	4 049		4 049	2 760
	19 319		19 319	2 760
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 092 934		1 092 934	939 533
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 190 170	33 194	1 156 976	953 137

Détail du bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU	329 868	321 590
	329 868	321 590
Résultat de l'exercice	8 955	8 278
TOTAL CAPITAUX PROPRES	338 823	329 868
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
151800 - PROV INDEMNITES RETRAITE	38 731	33 186
151810 - PROVISION POUR RISQUE		19 500
	38 731	52 686
Provisions pour charges		
158100 - PROVISION POUR CHARGES REP VEHICULE		20 000
		20 000
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	38 731	72 686
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
511901 - CB ANTONIO ALEXANDRE	3 631	911
	3 631	911
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	3 631	911
Emprunts et dettes financières diverses		
178003 - FONDS DEDIES DGS	130 000	44 943
178005 - FONDS DEDIES ARS HAUTS DE FRANCE	20 827	2 850
178006 - FONDS DEDIES ARS NORMANDIE		6 478
178009 - FONDS DEDIES SANTE PUBLIQUE FRANCE		40 304
178011 - FONDS DEDIES ARS PACA		115 100
178013 - FONDS DEDIES COREVIH PACA	2 734	5 039
178015 - FONDS DEDIES ARS CORSE	122 190	33 286
178016 - FONDS DEDIES CPAM 31	3 526	
	279 277	248 001
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	103 657	37 740
408118 - PROV HONORAIRES KAHN	2 304	2 100
408119 - PROV HONORAIRES CAC	6 900	6 600
408161 - FACT PHICOGIS A RECEVOIR	27 200	
408166 - FACT LA POSTE A RECEVOIR	90	115
408182 - FACTURE LACOUTURE A RECEVOIR		6 024
408211 - BLUE SAVANNAH A RECEVOIR	8 400	
408224 - FACTURE MENAGE A 3 A RECEVOIR	354	
408229 - FACTURE AB CLIM NICE A RECEVOIR		179
408231 - FACTURE GARAGE YSER A RECEVOIR		6 312
408232 - FACTURE MISSION CORSE A RECEVOIR		1 798
408234 - FACTURE ENGIE A RECEVOIR	959	
408235 - FACT NETRA CESSON RENNES A RECEVOIR	40	
	149 904	60 869
<i>Personnel</i>		
421000 - PERS.REMUNERATIONS DUES	100	
428200 - CONGES A PAYER	75 318	66 592
428600 - PROV PRIMES FIN D'ANNEE	34 600	34 800
	110 018	101 392
<i>Organismes sociaux</i>		
431000 - URSSAF	32 427	23 050
437200 - RETRAITE AG2R	8 570	5 838
437300 - PREVOYANCE AG2R	3 194	2 324

Détail du bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
437600 - MUTUELLE VIA SANTE	5 709	4 712
438601 - OPCO SANTE FORMATION CONTINUE	9 674	
438608 - PROV CH/CONGES PAYES	25 492	21 718
438610 - PROVISIONS CHARGES/PRIMES	11 718	11 341
	96 785	68 983
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
444000 - ETAT IMPOTS S/BENEFICES	250	
	250	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
445510 - TVA A DECAISSER	2 829	
445511 - TAXE SUR LES SALAIRES	26 727	
445661 - TVA DEDUCT.S/ACHATS	2	1
445870 - TVA S/FACT.A ETABLIR	24	
	29 581	1
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
442100 - ETAT PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 832	2 271
448608 - PROV/CH.FISC/CONGES PAYES	6 476	4 700
448610 - CHARGES FISCALES SUR SALAIRES A PAY	3 014	2 506
	12 322	9 477
Dettes fiscales et sociales	248 956	179 853
<i>Autres dettes</i>		
467400 - FRAIS A REMBOURSER DELEGUES	3 239	4 078
	3 239	4 078
<i>Produits constatés d'avance</i>		
487017 - PROJET SOCRATE D'AVANCE	47 678	45 000
487018 - MISSION CORSE D'AVANCE	2 619	7 433
487019 - SUBV CPAM TOULOUSE TROD D'AVANCE	3 616	4 438
487020 - FINANCT PRIVE VAN D'AVANCE	40 500	
	94 414	56 871
TOTAL DETTES	779 422	550 582
TOTAL PASSIF	1 156 976	953 137

Détail du compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
707100 - VENTES DE PRESERVATIFS 5	48 675	25,56	45 289	40,73	3 386	7,48
707200 - VENTES DE GELS DOSETTES	16 714	8,78	16 758	15,07	-45	-0,27
707210 - VENTES DE GELS LITRES	14 438	7,58	11 828	10,64	2 610	22,07
707220 - VENTES DE DISTRIBUT GELS	3 306	1,74	3 116	2,80	190	6,10
707300 - VENTES DE DRAPEAUX	55	0,03	55	0,05		
707800 - VENTES DE MASQUES			190	0,17	-190	-100,00
	83 187	43,69	77 235	69,47	5 952	7,71
Production vendue						
706100 - COTISATIONS ADHERENTS E	10 695	5,62	12 350	11,11	-1 655	-13,40
706110 - PRESTATIONS FORMATION E	27 271	14,32			27 271	
706130 - DONS	21 990	11,55			21 990	
706171 - PRESTATIONS DIVERSES	42 755	22,45	21 600	19,43	21 155	97,94
706172 - FINANCEMENT PRIVE VAN R6	4 500	2,36			4 500	
708500 - PORTS FACTURES	7				7	
	107 217	56,31	33 950	30,53	73 267	215,81
Subventions d'exploitation						
740160 - SUBVENTION DGS	710 000	372,89	580 000	521,65	130 000	22,41
740170 - SUBVENTION SANTE PUBLIQ	103 000	54,10	124 000	111,53	-21 000	-16,94
740171 - FINANCEMENTS PRIVES ACTI	12 322	6,47	17 457	15,70	-5 135	-29,42
740182 - SUBVENTION VILLE DE LYON	3 353	1,76			3 353	
740183 - SUBVENTION VILLE DE ST ET	2 975	1,56			2 975	
740184 - SUBVENTION VILLE DE NICE	6 000	3,15			6 000	
740185 - SUBVENTION DEPARTEMENT	10 000	5,25			10 000	
740190 - SUBVENTION CPAM	95 056	49,92	61 218	55,06	33 838	55,27
740200 - SUBVENTION ARS	832 939	437,46	778 658	700,33	54 281	6,97
740225 - SUBVENTION COREVIH TROD	70 700	37,13	58 830	52,91	11 870	20,18
740228 - PRESTATIONS FORMATION	6 200	3,26			6 200	
	1 852 545	972,96	1 620 163	NS	232 382	14,34
Autres produits						
758000 - PRODUITS DIV.GESTION COU	8		102	0,09	-94	-92,47
781500 - REP/PROV. RISQ. & CH.EXPL.	38 779	20,37			38 779	
791000 - TRANSF.CHARGES IJSS	-224	-0,12			-224	
791101 - TRANSFERT DE CHARGES AI	6 090	3,20	8 471	7,62	-2 381	-28,11
791102 - TRANSFERTS DE CHARGES A	6 042	3,17			6 042	
791110 - TRANSFERT CHARGES IND P	18 669	9,80	24 399	21,94	-5 730	-23,49
	69 365	36,43	32 973	29,66	36 392	110,37
Total	2 112 314	NS	1 764 321	NS	347 993	19,72
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
607200 - ACHATS GELS DOSETTES	49 000	25,73			49 000	
607210 - ACHATS DE GELS FLACONS	7 327	3,85	6 826	6,14	501	7,34
607220 - ACHATS DISTRIBUTEURS DE	2 646	1,39	3 024	2,72	-378	-12,50
607310 - ACHATS DE MASQUES COVID			2 750	2,47	-2 750	-100,00
	58 973	30,97	12 600	11,33	46 373	368,05
Variation de stock (m/ses)						
603701 - VARIATION STOCKS PRESER	19 110	10,04	16 576	14,91	2 534	15,29
603702 - VARIATION STOCK GEL DOSE	4 134	2,17	6 457	5,81	-2 323	-35,98
603703 - VARIATION STOCK GEL LITRE	1 436	0,75	-537	-0,48	1 973	-367,22
603704 - VARIAT STOCK DISTRIBUTEU	270	0,14	-675	-0,61	945	-140,00

Détail du compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
603705 - VARIAT STOCK DRAPEAUX	93	0,05	26	0,02	67	260,00
603706 - VARIATION STOCKS DE MAS			-2 613	-2,35	2 613	-100,00
603707 - VARIATION STOCK GELS DOS	-46 060	-24,19			-46 060	
	-21 018	-11,04	19 234	17,30	-40 251	-209,27
Achats de m.p & aut.approv.						
602200 - CARBURANT	14 013	7,36	8 327	7,49	5 686	68,28
602600 - ACHATS D'EMBALLAGES	1 506	0,79			1 506	
	15 519	8,15	8 327	7,49	7 192	86,37
Autres achats & charges externes						
605200 - RECEPTION STOCKAGE	42 759	22,46	50 853	45,74	-8 094	-15,92
606110 - EDF GDF	8 461	4,44	3 339	3,00	5 122	153,40
606310 - PETIT MATERIEL ET FOURN.	105 287	55,30	71 643	64,44	33 644	46,96
606311 - PETIT MATERIEL DE PREVEN	8 200	4,31	3 743	3,37	4 457	119,06
606320 - ACHATS DE BRACELETS SAU	19 000	9,98	18 000	16,19	1 000	5,56
606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	10 915	5,73	9 305	8,37	1 610	17,30
613200 - LOCATION SIEGE SOCIAL	32 905	17,28	33 656	30,27	-751	-2,23
613220 - LOYERS ANTENNES REGION	34 148	17,93	8 807	7,92	25 341	287,74
613230 - LOYERS PARKINGS	7 252	3,81	5 916	5,32	1 336	22,57
613510 - LOCATION VEHICULES LONG	35 899	18,85	34 823	31,32	1 076	3,09
613520 - LOCATION MATERIEL DIVERS	3 884	2,04	694	0,62	3 190	459,83
613560 - LOCATION PHOTOCOPIEUR	1 224	0,64			1 224	
614000 - CHARGES LOCATIVES SIEGE	5 219	2,74	5 243	4,72	-24	-0,46
615000 - ENTRETIENS ET REPARATIO	8 223	4,32	4 561	4,10	3 662	80,29
615520 - ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	10 094	5,30	11 652	10,48	-1 558	-13,37
615600 - MAINTENANCE	12 916	6,78	9 728	8,75	3 188	32,77
616000 - PRIMES D'ASSURANCES	18 781	9,86	14 896	13,40	3 884	26,08
618100 - DOCUMENTATION GENERAL	1 885	0,99	1 470	1,32	415	28,26
622600 - HONORAIRES TRANSACTION	1 752	0,92	3 786	3,41	-2 034	-53,72
622602 - HONORAIRES ANDRE KAHN	16 066	8,44	13 878	12,48	2 189	15,77
622603 - HONORAIRES COMM.AUX CP	7 020	3,69	6 650	5,98	370	5,56
622608 - HONORAIRES JURIDIQUES	3 465	1,82			3 465	
622610 - HONORAIRES INFORMATIQU	71 977	37,80	36 128	32,49	35 848	99,22
622614 - HONORAIRES EXPERTISE	15 992	8,40	16 371	14,72	-379	-2,32
622617 - HONORAIRES INTERVENTION	35 297	18,54	18 390	16,54	16 907	91,93
622618 - HONORAIRES CHEQUES PSY	1 380	0,72			1 380	
622619 - HONORAIRES INT PSY ESCAL	2 540	1,33			2 540	
623100 - ANNONCES ET INSERTIONS	4 046	2,12	8 755	7,87	-4 709	-53,79
623314 - SEMINAIRES	20 317	10,67	30 474	27,41	-10 157	-33,33
623400 - CADEAUX	324	0,17	54	0,05	270	501,11
623701 - PUBLICATIONS CAMPAGNES	27 233	14,30	18 570	16,70	8 663	46,65
623800 - POURBOIRES DONS	350	0,18	290	0,26	60	20,69
624100 - TRANSPORT SUR ACHATS			369	0,33	-369	-100,00
624150 - TRANSPORT VERS DELEGUE	15 985	8,40	7 823	7,04	8 162	104,32
624200 - TRANSPORTS S/VENTES	3 321	1,74	2 673	2,40	649	24,27
624300 - TRANSPORT DIVERS	31	0,02	103	0,09	-72	-69,66
625100 - INDEMNITES KILOMETRIQUE	2 491	1,31	3 221	2,90	-731	-22,68
625101 - PEAGES	6 454	3,39	4 158	3,74	2 296	55,21
625102 - PARKINGS	4 074	2,14	3 212	2,89	863	26,87
625103 - TRAIN/AVION/TAXI	9 046	4,75	5 063	4,55	3 983	78,67
625104 - REPAS/CONSOMMATIONS PR	24 112	12,66	16 535	14,87	7 577	45,82
625105 - HEBERGEMENTS/HOTELS	19 828	10,41	10 396	9,35	9 431	90,72
625600 - MISSIONS			116	0,10	-116	-100,00

Détail du compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
626000 - FRAIS POSTAUX	5 579	2,93	4 570	4,11	1 009	22,08
626100 - FRAIS TELECOMMUNICATION	10 666	5,60	8 911	8,01	1 756	19,70
627500 - SERVICES BANCAIRES	2 580	1,35	2 228	2,00	352	15,81
628100 - COTISATIONS	1 418	0,74	2 905	2,61	-1 487	-51,19
	680 395	357,34	513 959	462,26	166 436	32,38
Total	733 869	385,43	554 119	498,38	179 750	32,44
MARGE SUR M/SES & MAT	1 378 445	723,96	1 210 202	NS	168 243	13,90
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
631400 - CHARGES FISC/ CONGES	1 776	0,93	-98	-0,09	1 875	NS
631410 - CHARGES FISCALES SUR SA	508	0,27	-4		512	NS
633300 - PART.FORM.CONTINUE(ORG	18 071	9,49	6 340	5,70	11 731	185,03
635130 - TAXE SUR LES SALAIRES	64 126	33,68	38 694	34,80	25 432	65,73
	84 481	44,37	44 932	40,41	39 550	88,02
Salaires et Traitements						
641110 - SALAIRES	862 503	452,99	629 993	566,62	232 511	36,91
641120 - SALAIRES ARTISTES GUICH	726	0,38			726	
641140 - PROVISIONS SUR PRIME	-200	-0,11	2 900	2,61	-3 100	-106,90
641180 - INDEMNITES LICENCIEMENT	14 293	7,51			14 293	
641200 - CONGES PAYES	8 726	4,58	2 849	2,56	5 877	206,30
641400 - INDEMNITES TRANSPORT	2 069	1,09	1 395	1,25	673	48,26
641420 - INDEMNITE RUPTURE CONVE	12 373	6,50	3 148	2,83	9 225	293,04
641430 - PRIME POUVOIR D'ACHAT EX	2 100	1,10	27 500	24,73	-25 400	-92,36
	902 590	474,04	667 785	600,61	234 805	35,16
Charges sociales						
645100 - COTISATIONS A L'URSSAF/PE	212 876	111,80	149 238	134,22	63 638	42,64
645200 - COTISATIONS MUTUELLE	9 946	5,22	15 461	13,91	-5 515	-35,67
645300 - COTISATIONS RETRAITE	51 030	26,80	35 432	31,87	15 597	44,02
645310 - COTISATIONS PREVOYANCE	11 666	6,13			11 666	
645330 - COTISATIONS GUSO	290	0,15			290	
645500 - PROV.CH.SOC SUR CONGES	3 774	1,98	-784	-0,70	4 558	-581,68
645520 - CHARGES SUR PRIMES SALA	377	0,20	-358	-0,32	735	-205,31
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	2 891	1,52	2 484	2,23	406	16,36
648300 - ABONDEMENT PEE	4 298	2,26	3 894	3,50	405	10,39
	297 147	156,06	205 368	184,71	91 779	44,69
Amortissements et provisions						
681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	5 490	2,88			5 490	
681500 - DOT.PROV.INDEMNITE RETR	5 545	2,91	1 082	0,97	4 463	412,48
681510 - DOT PROVISION CHARGES E			20 000	17,99	-20 000	-100,00
	11 035	5,80	21 082	18,96	-10 047	-47,66
Autres charges						
654000 - PERTES S/CREANCES IRREC.	46	0,02	116	0,10	-70	-60,12
658000 - CHARGES DIV.GEST.COURAN	149	0,08	9	0,01	140	NS
	196	0,10	125	0,11	71	56,62
Total	1 295 449	680,37	939 292	844,80	356 158	37,92
RESULTAT D'EXPLOITATION	82 995	43,59	270 910	243,66	-187 915	-69,36

Détail du compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Produits financiers						
764000 - REV.DES VALEURS DE PLAC	1 042	0,55	979	0,88	62	6,37
	1 042	0,55	979	0,88	62	6,37
Résultat financier	1 042	0,55	979	0,88	62	6,37
RESULTAT COURANT	84 037	44,14	271 889	244,54	-187 852	-69,09
Produits exceptionnels						
771800 - AUTRES PROD.EXCEP.GESTI			1 691	1,52	-1 691	-100,00
772000 - PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE.			1 551	1,40	-1 551	-100,00
			3 243	2,92	-3 243	-100,00
Charges exceptionnelles						
671200 - PENALITES ET AMENDES	402	0,21	1 058	0,95	-656	-62,04
671800 - AUTRES CHAR.EXCEP.GESTI			3 926	3,53	-3 926	-100,00
687500 - DOT.PROV.RISQ.& CHAR.EXC			19 500	17,54	-19 500	-100,00
	402	0,21	24 484	22,02	-24 082	-98,36
Résultat exceptionnel	-402	-0,21	-21 241	-19,10	20 840	-98,11
Impôts sur les bénéfices						
689403 - ENGAGEMENTS A REALISER	130 000	68,28	44 943	40,42	85 057	189,25
689406 - ENGAGT A REAL ARS NORMA	20 697	10,87	6 478	5,83	14 219	219,48
689409 - ENGAGT A REALISER SPF			40 304	36,25	-40 304	-100,00
689411 - ENGAGTS A REALISER ARS P			115 100	103,52	-115 100	-100,00
689412 - ENGAGEMENTS A REALISER	2 734	1,44			2 734	
689413 - ENGAGTS A REALISER ARS H	130	0,07	2 851	2,56	-2 721	-95,42
689414 - ENGAGEMENTS A REALISER	122 190	64,17	33 286	29,94	88 904	267,09
689415 - ENGAGTS A REALISER CPAM	3 526	1,85			3 526	
695000 - IS SUR PRODUITS FINANCIER	250	0,13			250	
789400 - REPRISE SUR FONDS DEDIE	-204 847	-107,59	-593	-0,53	-204 254	NS
	74 681	39,22	242 370	217,99	-167 689	-69,19
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 955	4,70	8 278	7,45	677	8,17

Détail des soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Ventes de marchandises						
707100 - VENTES DE PRESERVATIFS 5	48 675	58,51	45 289	58,64	3 386	7,48
707200 - VENTES DE GELS DOSETTES	16 714	20,09	16 758	21,70	-45	-0,27
707210 - VENTES DE GELS LITRES	14 438	17,36	11 828	15,31	2 610	22,07
707220 - VENTES DE DISTRIBUT GELS	3 306	3,97	3 116	4,03	190	6,10
707300 - VENTES DE DRAPEAUX	55	0,07	55	0,07		
707800 - VENTES DE MASQUES			190	0,25	-190	-100,00
	83 187	100,00	77 235	100,00	5 952	7,71
Coût d'achats marchandises vendues						
603701 - VARIATION STOCKS PRESER	19 110	22,97	16 576	21,46	2 534	15,29
603702 - VARIATION STOCK GEL DOSE	4 134	4,97	6 457	8,36	-2 323	-35,98
603703 - VARIATION STOCK GEL LITRE	1 436	1,73	-537	-0,70	1 973	-367,22
603704 - VARIAT STOCK DISTRIBUTEU	270	0,32	-675	-0,87	945	-140,00
603705 - VARIAT STOCK DRAPEAUX	93	0,11	26	0,03	67	260,00
603706 - VARIATION STOCKS DE MAS			-2 613	-3,38	2 613	-100,00
603707 - VARIATION STOCK GELS DOS	-46 060	-55,37			-46 060	
607200 - ACHATS GELS DOSETTES	49 000	58,90			49 000	
607210 - ACHATS DE GELS FLACONS	7 327	8,81	6 826	8,84	501	7,34
607220 - ACHATS DISTRIBUTEURS DE	2 646	3,18	3 024	3,92	-378	-12,50
607310 - ACHATS DE MASQUES COVID			2 750	3,56	-2 750	-100,00
	37 955	45,63	31 833	41,22	6 122	19,23
MARGE COMMERCIALE	45 232	54,37	45 402	58,78	-170	-0,37
Production vendue						
706100 - COTISATIONS ADHERENTS E	10 695	9,98	12 350	36,38	-1 655	-13,40
706110 - PRESTATIONS FORMATION E	27 271	25,43			27 271	
706130 - DONS	21 990	20,51			21 990	
706171 - PRESTATIONS DIVERSES	42 755	39,88	21 600	63,62	21 155	97,94
706172 - FINANCEMENT PRIVE VAN R6	4 500	4,20			4 500	
708500 - PORTS FACTURES	7	0,01			7	
	107 217	100,00	33 950	100,00	73 267	215,81
Cie de matières et sous-traitance						
602200 - CARBURANT	14 013	13,07	8 327	24,53	5 686	68,28
602600 - ACHATS D'EMBALLAGES	1 506	1,40			1 506	
605200 - RECEPTION STOCKAGE	42 759	39,88	50 853	149,79	-8 094	-15,92
	58 278	54,36	59 180	174,32	-902	-1,52
MARGE DE PRODUCTION	48 939	45,64	-25 230	-74,32	74 170	-293,97
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	190 404	100,00	111 185	100,00	79 219	71,25
MARGE BRUTE GLOBALE	94 171	49,46	20 171	18,14	74 000	366,86
Autres achats et charges externes						
606110 - EDF GDF	8 461	4,44	3 339	3,00	5 122	153,40
606310 - PETIT MATERIEL ET FOURN.	105 287	55,30	71 643	64,44	33 644	46,96
606311 - PETIT MATERIEL DE PREVEN	8 200	4,31	3 743	3,37	4 457	119,06
606320 - ACHATS DE BRACELETS SAU	19 000	9,98	18 000	16,19	1 000	5,56
606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	10 915	5,73	9 305	8,37	1 610	17,30
613200 - LOCATION SIEGE SOCIAL	32 905	17,28	33 656	30,27	-751	-2,23
613220 - LOYERS ANTENNES REGION	34 148	17,93	8 807	7,92	25 341	287,74
613230 - LOYERS PARKINGS	7 252	3,81	5 916	5,32	1 336	22,57

Détail des soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
613510 - LOCATION VEHICULES LONG	35 899	18,85	34 823	31,32	1 076	3,09
613520 - LOCATION MATERIEL DIVERS	3 884	2,04	694	0,62	3 190	459,83
613560 - LOCATION PHOTOCOPIEUR	1 224	0,64			1 224	
614000 - CHARGES LOCATIVES SIEGE	5 219	2,74	5 243	4,72	-24	-0,46
615000 - ENTRETIENS ET REPARATIO	8 223	4,32	4 561	4,10	3 662	80,29
615520 - ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	10 094	5,30	11 652	10,48	-1 558	-13,37
615600 - MAINTENANCE	12 916	6,78	9 728	8,75	3 188	32,77
616000 - PRIMES D'ASSURANCES	18 781	9,86	14 896	13,40	3 884	26,08
618100 - DOCUMENTATION GENERAL	1 885	0,99	1 470	1,32	415	28,26
622600 - HONORAIRES TRANSACTION	1 752	0,92	3 786	3,41	-2 034	-53,72
622602 - HONORAIRES ANDRE KAHN	16 066	8,44	13 878	12,48	2 189	15,77
622603 - HONORAIRES COMM.AUX CP	7 020	3,69	6 650	5,98	370	5,56
622608 - HONORAIRES JURIDIQUES	3 465	1,82			3 465	
622610 - HONORAIRES INFORMATIQU	71 977	37,80	36 128	32,49	35 848	99,22
622614 - HONORAIRES EXPERTISE	15 992	8,40	16 371	14,72	-379	-2,32
622617 - HONORAIRES INTERVENTION	35 297	18,54	18 390	16,54	16 907	91,93
622618 - HONORAIRES CHEQUES PSY	1 380	0,72			1 380	
622619 - HONORAIRES INT PSY ESCAL	2 540	1,33			2 540	
623100 - ANNONCES ET INSERTIONS	4 046	2,12	8 755	7,87	-4 709	-53,79
623314 - SEMINAIRES	20 317	10,67	30 474	27,41	-10 157	-33,33
623400 - CADEAUX	324	0,17	54	0,05	270	501,11
623701 - PUBLICATIONS CAMPAGNES	27 233	14,30	18 570	16,70	8 663	46,65
623800 - POURBOIRES DONS	350	0,18	290	0,26	60	20,69
624100 - TRANSPORT SUR ACHATS			369	0,33	-369	-100,00
624150 - TRANSPORT VERS DELEGUE	15 985	8,40	7 823	7,04	8 162	104,32
624200 - TRANSPORTS S/VENTES	3 321	1,74	2 673	2,40	649	24,27
624300 - TRANSPORT DIVERS	31	0,02	103	0,09	-72	-69,66
625100 - INDEMNITES KILOMETRIQUE	2 491	1,31	3 221	2,90	-731	-22,68
625101 - PEAGES	6 454	3,39	4 158	3,74	2 296	55,21
625102 - PARKINGS	4 074	2,14	3 212	2,89	863	26,87
625103 - TRAIN/AVION/TAXI	9 046	4,75	5 063	4,55	3 983	78,67
625104 - REPAS/CONSOMMATIONS PR	24 112	12,66	16 535	14,87	7 577	45,82
625105 - HEBERGEMENTS/HOTELS	19 828	10,41	10 396	9,35	9 431	90,72
625600 - MISSIONS			116	0,10	-116	-100,00
626000 - FRAIS POSTAUX	5 579	2,93	4 570	4,11	1 009	22,08
626100 - FRAIS TELECOMMUNICATION	10 666	5,60	8 911	8,01	1 756	19,70
627500 - SERVICES BANCAIRES	2 580	1,35	2 228	2,00	352	15,81
628100 - COTISATIONS	1 418	0,74	2 905	2,61	-1 487	-51,19
	637 636	334,89	463 106	416,52	174 531	37,69
VALEUR AJOUTEE	-543 465	-285,43	-442 934	-398,38	-100 531	22,70
Subventions d'exploitation						
740160 - SUBVENTION DGS	710 000	372,89	580 000	521,65	130 000	22,41
740170 - SUBVENTION SANTE PUBLIQ	103 000	54,10	124 000	111,53	-21 000	-16,94
740171 - FINANCEMENTS PRIVES ACTI	12 322	6,47	17 457	15,70	-5 135	-29,42
740182 - SUBVENTION VILLE DE LYON	3 353	1,76			3 353	
740183 - SUBVENTION VILLE DE ST ET	2 975	1,56			2 975	
740184 - SUBVENTION VILLE DE NICE	6 000	3,15			6 000	
740185 - SUBVENTION DEPARTEMENT	10 000	5,25			10 000	
740190 - SUBVENTION CPAM	95 056	49,92	61 218	55,06	33 838	55,27
740200 - SUBVENTION ARS	832 939	437,46	778 658	700,33	54 281	6,97

Détail des soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
740225 - SUBVENTION COREVIH TROD	70 700	37,13	58 830	52,91	11 870	20,18
740228 - PRESTATIONS FORMATION	6 200	3,26			6 200	
	1 852 545	972,96	1 620 163	NS	232 382	14,34
Impôts, taxes et verst assimilés						
631400 - CHARGES FISC/ CONGES	1 776	0,93	-98	-0,09	1 875	NS
631410 - CHARGES FISCALES SUR SA	508	0,27	-4		512	NS
633300 - PART.FORM.CONTINUE(ORG	18 071	9,49	6 340	5,70	11 731	185,03
635130 - TAXE SUR LES SALAIRES	64 126	33,68	38 694	34,80	25 432	65,73
	84 481	44,37	44 932	40,41	39 550	88,02
Charges de personnel						
641110 - SALAIRES	862 503	452,99	629 993	566,62	232 511	36,91
641120 - SALAIRES ARTISTES GUICH	726	0,38			726	
641140 - PROVISIONS SUR PRIME	-200	-0,11	2 900	2,61	-3 100	-106,90
641180 - INDEMNITES LICENCIEMENT	14 293	7,51			14 293	
641200 - CONGES PAYES	8 726	4,58	2 849	2,56	5 877	206,30
641400 - INDEMNITES TRANSPORT	2 069	1,09	1 395	1,25	673	48,26
641420 - INDEMNITE RUPTURE CONVE	12 373	6,50	3 148	2,83	9 225	293,04
641430 - PRIME POUVOIR D'ACHAT EX	2 100	1,10	27 500	24,73	-25 400	-92,36
645100 - COTISATIONS A L'URSSAF/PE	212 876	111,80	149 238	134,22	63 638	42,64
645200 - COTISATIONS MUTUELLE	9 946	5,22	15 461	13,91	-5 515	-35,67
645300 - COTISATIONS RETRAITE	51 030	26,80	35 432	31,87	15 597	44,02
645310 - COTISATIONS PREVOYANCE	11 666	6,13			11 666	
645330 - COTISATIONS GUSO	290	0,15			290	
645500 - PROV.CH.SOC SUR CONGES	3 774	1,98	-784	-0,70	4 558	-581,68
645520 - CHARGES SUR PRIMES SALA	377	0,20	-358	-0,32	735	-205,31
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	2 891	1,52	2 484	2,23	406	16,36
648300 - ABONDEMENT PEE	4 298	2,26	3 894	3,50	405	10,39
	1 199 737	630,10	873 153	785,32	326 584	37,40
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	24 861	13,06	259 144	233,07	-234 283	-90,41
Reprises s/ charges et Transferts						
781500 - REP/PROV. RISQ.& CH.EXPL.	38 779	20,37			38 779	
791000 - TRANSF.CHARGES IJSS	-224	-0,12			-224	
791101 - TRANSFERT DE CHARGES AI	6 090	3,20	8 471	7,62	-2 381	-28,11
791102 - TRANSFERTS DE CHARGES A	6 042	3,17			6 042	
791110 - TRANSFERT CHARGES IND P	18 669	9,80	24 399	21,94	-5 730	-23,49
	69 357	36,43	32 871	29,56	36 486	111,00
Autres produits						
758000 - PRODUITS DIV.GESTION COU	8		102	0,09	-94	-92,47
	8		102	0,09	-94	-92,47
Dot. amortissements et provisions						
681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	5 490	2,88			5 490	
681500 - DOT.PROV.INDEMNITE RETR	5 545	2,91	1 082	0,97	4 463	412,48
681510 - DOT PROVISION CHARGES E			20 000	17,99	-20 000	-100,00
	11 035	5,80	21 082	18,96	-10 047	-47,66
Autres charges						
654000 - PERTES S/CREANCES IRREC.	46	0,02	116	0,10	-70	-60,12
658000 - CHARGES DIV.GEST.COURAN	149	0,08	9	0,01	140	NS
	196	0,10	125	0,11	71	56,62
RESULTAT D'EXPLOITATION	82 995	43,59	270 910	243,66	-187 915	-69,36

Détail des soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Produits financiers						
764000 - REV.DES VALEURS DE PLAC	1 042	0,55	979	0,88	62	6,37
	1 042	0,55	979	0,88	62	6,37
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	84 037	44,14	271 889	244,54	-187 852	-69,09
Produits exceptionnels						
771800 - AUTRES PROD.EXCEP.GESTI			1 691	1,52	-1 691	-100,00
772000 - PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE.			1 551	1,40	-1 551	-100,00
			3 243	2,92	-3 243	-100,00
Charges exceptionnelles						
671200 - PENALITES ET AMENDES	402	0,21	1 058	0,95	-656	-62,04
671800 - AUTRES CHAR.EXCEP.GESTI			3 926	3,53	-3 926	-100,00
687500 - DOT.PROV.RISQ.& CHAR.EXC			19 500	17,54	-19 500	-100,00
	402	0,21	24 484	22,02	-24 082	-98,36
Résultat exceptionnel	-402	-0,21	-21 241	-19,10	20 840	-98,11
Impôts sur les bénéfices						
689403 - ENGAGEMENTS A REALISER	130 000	68,28	44 943	40,42	85 057	189,25
689406 - ENGAGT A REAL ARS NORMA	20 697	10,87	6 478	5,83	14 219	219,48
689409 - ENGAGT A REALISER SPF			40 304	36,25	-40 304	-100,00
689411 - ENGAGTS A REALISER ARS P			115 100	103,52	-115 100	-100,00
689412 - ENGAGEMENTS A REALISER	2 734	1,44			2 734	
689413 - ENGAGTS A REALISER ARS H	130	0,07	2 851	2,56	-2 721	-95,42
689414 - ENGAGEMENTS A REALISER	122 190	64,17	33 286	29,94	88 904	267,09
689415 - ENGAGTS A REALISER CPAM	3 526	1,85			3 526	
695000 - IS SUR PRODUITS FINANCIER	250	0,13			250	
789400 - REPRISE SUR FONDS DEDIE	-204 847	-107,59	-593	-0,53	-204 254	NS
	74 681	39,22	242 370	217,99	-167 689	-69,19
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 955	4,70	8 278	7,45	677	8,17

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : ASS ENIPSE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 1 156 976 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 8 955 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/03/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, 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 fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TV 88-90)

Cette somme a été calculée à partir de l'indemnité légale.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 603			6 603
Immobilisations incorporelles	6 603			6 603
- 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 aménagements divers				
- Matériel de transport	17 677	54 901		72 578
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 402			4 402
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	22 079	54 901		76 980
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	12 626	1 173	146	13 653
Immobilisations financières	12 626	1 173	146	13 653
ACTIF IMMOBILISE	41 308	56 074	146	97 236

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		54 901	1 173	56 074
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		54 901	1 173	56 074
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			146	146
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			146	146

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 625			5 625
Immobilisations incorporelles	5 625			5 625
- 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 aménagements divers				
- Matériel de transport	17 677	5 490		23 167
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 402			4 402
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	22 079	5 490		27 569
ACTIF IMMOBILISE	27 704	5 490		33 194

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 164 230 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	13 653		13 653
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	9 429	9 429	
Autres	121 830	121 830	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	19 319	19 319	
Total	164 230	150 578	13 653
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	310
SUBVENTION ARS IDF A RECEVOIR	20 160
SUBV CPAM MARSEILLE TROD A RECEVOIR	3 580
SUBV CPAM BORDEAUX A RECEVOIR	1 126
SUBV CPAM PARIS A RECEVOIR	15 800
SUBV CPAM ROUEN A RECEVOIR	54
DON GILEAD A RECEVOIR	27 000
SUBVENTION SPF A RECEVOIR	30 900
SUBV ARS OCCITANIE A RECEVOIR	6 910
Total	105 840

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 0,00 euros décomposé en 0 titres d'une valeur nominale de 0,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	72 686				38 731
Total	72 686				38 731
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		5 545	38 779		
Financières					
Exceptionnelles		279 277	204 847		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 779 422 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3 631	3 631		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	279 277	279 277		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	149 904	149 904		
Dettes fiscales et sociales	248 956	248 956		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 239	3 239		
Produits constatés d'avance	94 414	94 414		
Total	779 422	779 422		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-31 276			
(**) Dont envers les associés				

Des fonds dédiés ont été comptabilisés au 31 décembre 2021 pour la somme de 279 277 €.

Ces fonds sont susceptibles d'être remboursés.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
PROV HONORAIRES KAHN	2 304
PROV HONORAIRES CAC	6 900
FACT PHICOGIS A RECEVOIR	27 200
FACT LA POSTE A RECEVOIR	90
BLUE SAVANNAH A RECEVOIR	8 400
FACTURE MENAGE A 3 A RECEVOIR	354
FACTURE ENGIE A RECEVOIR	959
FACT NETRA CESSON RENNES A RECEVOIR	40
CONGES A PAYER	75 318
PROV PRIMES FIN D ANNEE	34 600
OPCO SANTE FORMATION CONTINUE	9 674
PROV CH/CONGES PAYES	25 492
PROVISIONS CHARGES/PRIMES	11 718
PROV/CH.FISC/CONGES PAYES	6 476
CHARGES FISCALES SUR SALAIRES A PAY	3 014
Total	212 539

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
LOYERS D AVANCE	15 270		
ASSURANCES D AVANCE	4 049		
Total	19 319		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PROJET SOCRATE D AVANCE	47 678		
MISSION CORSE D AVANCE	2 619		
SUBV CPAM TOULOUSE TROD D AVANCE	3 616		
FINANCT PRIVE VAN D AVANCE	40 500		
Total	94 414		

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 38 731 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 38 731 euros
Cette somme a été calculée à partir de l'indemnité légale.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/07/2013, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société ASS ENIPSE relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

	Montants en euros
Total bilan	1 156 976
Chiffre d'affaires	190 404
Résultat net comptable (Bénéfice)	8 955

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

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

Fait à PARIS

Le 10/03/2022