

## **COMPTES ANNUELS du 01/01/2021 au 31/12/2021**

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
<b>COMPTES ANNUELS</b>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 et 9
- <i>Annexe</i>	10 à 16
<b>AUTRES ETATS</b>	
- <i>Etat des Immobilisations</i>	17

***Philippe CONTE - Frantz MIRAL***

*116 Route d'Espagne*

*Hélios 3 Boîte aux lettres 325*

*31100 TOULOUSE*

*05.34.312.312*

## ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOCIATION PREFIGURATION TSLA 31  
21 Chemin de Pelleport  
31500 TOULOUSE

relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 16 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	81 851.05 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	87 454.80 Euros
- Résultat net comptable,	28 758.98 Euros

Fait à TOULOUSE  
Le 12/04/2022

MIRAL Frantz  
EXPERT COMPTABLE



**Philippe CONTE**  
**Frantz MIRAL**

Société d'Expertise Comptable  
& de Commissariat aux Comptes

## COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	6 450	1 490	4 960		4 960	
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières (1)</b>						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	3 666		3 666		3 666	
Total I		10 116	1 490	8 626		8 626	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	9 104		9 104		9 104	
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	10 250		10 250		10 250	
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	53 832		53 832		53 832	
	Charges constatées d'avance (2)	39		39		39	
Total II		73 225		73 225		73 225	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		83 341	1 490	81 851		81 851	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021	12	Exercice N-1 31/12/2020	1	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	28	759			28	759
	Situation nette (sous total)	28	759			28	759
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	3	770			3	770
	Provisions réglementées						
PROVISIONS	Total I	32	529			32	529
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	12	082			12	082
	Total II	12	082			12	082
PROVISIONS							
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
DETTES (I)	Total III						
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	13	737			13	737
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	1	357			1	357
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	22	146			22	146
DETTES (I)	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	Total IV	37	240			37	240
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)							
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		81	851			81	851

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

37 240

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	1	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service		87 455			87 455	
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation		50 939			50 939	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits		320			320	
Total I		138 714			138 714	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes		83 459			83 459	
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		220			220	
Salaires et traitements		11 604			11 604	
Charges sociales		2 122			2 122	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		1 490			1 490	
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés		12 082			12 082	
Autres charges		103			103	
Total II		111 080			111 080	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		27 634			27 634	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	1	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total III</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total IV</b>						
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>						
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>	27	634			27 634	
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	1	125			1 125	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
<b>Total V</b>	1	125			1 125	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total VI</b>						
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>	1	125			1 125	
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>						
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	139	839			139 839	
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	111	080			111 080	
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>	28	759			28 759	

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	1	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		4	960.28			4	960.28
21500000	MATERIEL ET OUTILLAGE	4	895.10			4	895.10
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	1	555.18			1	555.18
28150000	AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE	1	125.00			1	125.00
28183000	AMORT.MAT.BUREAU &IN		365.00				365.00
AUTRES		3	666.00			3	666.00
27500000	DEPOT ET CAUTIONNEMENT	3	666.00			3	666.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		8	626.28			8	626.28
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		9	103.80			9	103.80
41810000	FACTURES A ETABLIR	9	103.80			9	103.80
AUTRES		10	250.00			10	250.00
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	10	250.00			10	250.00
DISPONIBILITES		53	831.65			53	831.65
51210000	CSL ASSOCIATIF CAISSE EPARGNE	53	831.65			53	831.65
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			39.32				39.32
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		39.32				39.32
TOTAL ACTIF CIRCULANT		73	224.77			73	224.77
TOTAL GENERAL		81	851.05			81	851.05



DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	28 758.98		28 758.98	
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	28 758.98		28 758.98	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	3 770.00		3 770.00	
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	4 895.00		4 895.00	
13900000 SUBVENTIONS INSCR.A RESUL	1 125.00		1 125.00	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	32 528.98		32 528.98	
FONDS DEDIES	12 082.00		12 082.00	
19810000 FONDS DEDIES-MAIRIE TOULOUSE	1 771.00		1 771.00	
19820000 FONDS DEDIES-DRAJES	885.00		885.00	
19830000 FONDS DEDIES-CPAM	1 476.00		1 476.00	
19840000 FONDS DEDIES ARS	7 950.00		7 950.00	
TOTAL FONDS DEDIES	12 082.00		12 082.00	
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	13 737.07		13 737.07	
40100000 FOURNISSEURS	2 261.67		2 261.67	
40810000 FACTURES NON PARVENUES	11 475.40		11 475.40	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 357.38		1 357.38	
42820000 DETTES PROV. CONGES PAYES	219.61		219.61	
43100000 URSSAF	475.96		475.96	
43720000 CAISSE RETRAITE N/C KLESIA	397.02		397.02	
43820000 CHARGES SOC. CONGES PAYES	45.06		45.06	
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	219.73		219.73	
AUTRES DETTES	22 145.62		22 145.62	
46710000 ASEI	6 000.00		6 000.00	
46720000 FRAIS THIEBAUT WILLIG	1 637.62		1 637.62	
46860000 DEBIT.CRED.DIV.CHAR.A PAY	14 508.00		14 508.00	
TOTAL DETTES	37 240.07		37 240.07	
TOTAL GENERAL	81 851.05		81 851.05	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	1	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	87 454.80				87 454.80	
70810000 FORFAIT COORDINATION 250/BILAN	69 750.00				69 750.00	
70830000 REFACTURATION FRAIS STRUCTURE	17 704.80				17 704.80	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	50 939.00				50 939.00	
74000000 SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	10 000.00				10 000.00	
74100000 SUBVENTION ARS-FIR	26 939.00				26 939.00	
74110000 SUBVENT°MAIRIE TLSE-ACT°HANDIC	6 000.00				6 000.00	
74120000 SUBVENTION DRAJES	3 000.00				3 000.00	
74130000 SUBVENTION CPAM	5 000.00				5 000.00	
AUTRES PRODUITS	320.42				320.42	
75800000 PROD. DIVERS DE GESTION	0.42				0.42	
75810000 COTISATIONS	320.00				320.00	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>138 714.22</b>				<b>138 714.22</b>	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	83 459.10				83 459.10	
60220000 ACHATS FOURNIT.CONSUMMAB.	1 920.60				1 920.60	
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT	10 643.80				10 643.80	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 034.67				3 034.67	
61100000 SOUS-TRAITANCE GENER	358.80				358.80	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	15 889.28				15 889.28	
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	3 664.00				3 664.00	
61520000 ENT. REP. BIENS IMMOB.	1 663.26				1 663.26	
61610000 PRIMES ASSURANCES	241.45				241.45	
62225000 REFAC OCCITADYS ENT PARC+SI	14 508.00				14 508.00	
62228000 REFACTURAT° ENT PARCOURS ASEI	6 000.00				6 000.00	
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	3 600.00				3 600.00	
62261000 HON PARAMEDICAUX-MEDECIENS	16 321.00				16 321.00	
62262000 HONORAIRES DIVERS	4 200.00				4 200.00	
62570000 RECEPTIONS	732.26				732.26	
62602000 TELEPHONE	401.07				401.07	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	194.33				194.33	
62810000 ABONNEMENTS	86.58				86.58	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	219.73				219.73	
63330000 PARTICIPAT. EMPLOYEUR FPC	219.73				219.73	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	11 604.40				11 604.40	
64110000 REMUNERATION PERSONNEL	11 384.79				11 384.79	
64120000 CONGES PAYES	219.61				219.61	
CHARGES SOCIALES	2 121.95				2 121.95	
64500000 VARIATION CS/CONGES PAYES	45.06				45.06	
64510000 COTISATIONS URSSAF	1 701.90				1 701.90	
64532000 COTIS.RETRAITE(SALARIES)	374.99				374.99	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	1 490.00				1 490.00	
68110000 DOT AMORT IMMOB INCORPORELLES	1 490.00				1 490.00	
REPORTS EN FONDS DEDIES	12 082.00				12 082.00	
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER ARS	7 950.00				7 950.00	
68941000 ENGAGEMENTS A REALISER-MAIRIE	1 771.00				1 771.00	
68942000 ENGAGEMENTS A REALISER-DRAJES	885.00				885.00	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
68943000 ENGAGEMENTS A REALISER-CPAM	1 476.00		1 476.00	
AUTRES CHARGES	103.06		103.06	
65100000 REDEVANCES POUR CONCESSIONS	99.00		99.00	
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	4.06		4.06	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	111 080.24		111 080.24	
RESULTAT D'EXPLOITATION	27 633.98		27 633.98	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	27 633.98		27 633.98	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 125.00		1 125.00	
77700000 QUOTE-PART SUBVENT.INVEST	1 125.00		1 125.00	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 125.00		1 125.00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 125.00		1 125.00	
TOTAL DES PRODUITS	139 839.22		139 839.22	
TOTAL DES CHARGES	111 080.24		111 080.24	
EXCEDENT OU DEFICIT	28 758.98		28 758.98	

## ANNEXE

### SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 10
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	10
Informations générales complémentaires	10
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	12
Tableau de variation des fonds propres	13
Tableau de variation des fonds dédiés	14
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Evaluation des amortissements	15
Disponibilités en Euros	15
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	15
Détail des charges constatées d'avance	16

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 81 851.05 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 138 714.22 Euros et dégageant un excédent de 28 758.98 Euros.

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

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Il s'agit du premier exercice comptable, l'association ayant été créée le 21 décembre 2020 avec un début d'activité en 2021.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

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

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

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

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

#### **Informations générales complémentaires**

L'association a pour objet la mise en place d'un centre de bilans pluridisciplinaire de second recours destiné aux enfants souffrants de troubles spécifiques du langage et des apprentissages, ouvrant l'accès aux familles au financement intégral par l'assurance maladie dans le cadre du parcours TSLA Occitanie.

Lors de l'entrée de chaque enfant au sein du parcours, l'Assurance Maladie fait

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

transiter par l'Association un forfait de coordination qui est ensuite reversé aux professionnels libéraux intervenants au sein de ce parcours et à d'autres structures définies en convention avec la CNAM.

Les financements reçus sur l'exercice 2021 sont des subventions de l'ARS, la Mairie de Toulouse, la CPAM, la Direction de région académique à la jeunesse, à l'engagement et aux sports, l'association des pédiatres libéraux Midi-Pyrénées et le Conseil Départemental.

Les contrats signés avec les quatre premiers financeurs prévoyant un reversement en cas d'inexécution des engagements, les ressources non utilisées au 31 décembre 2021 ont été inscrites aux comptes 689400-report en fonds dédiés et au passif dans les comptes 194-Fonds dédiés.

Les subventions de l'association des pédiatres et du Conseil Départemental ont été inscrites en totalité au compte de résultat-740000 Subventions de fonctionnement, étant définitivement acquises.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			4 895
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 555
TOTAL			6 450
Prêts, autres immobilisations financières			3 666
TOTAL			3 666
TOTAL GENERAL			10 116

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			4 895	4 895
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 555	1 555
TOTAL			6 450	6 450
Prêts, autres immobilisations financières			3 666	3 666
TOTAL			3 666	3 666
TOTAL GENERAL			10 116	10 116

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 125		1 125
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		365		365
TOTAL		1 490		1 490
TOTAL GENERAL		1 490		1 490

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 125				
Matériel de bureau informatique mobilier	365				
TOTAL	1 490				
TOTAL GENERAL	1 490				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

**Tableau de variation des fonds propres**  
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Excédent ou déficit de l'exercice			28 759		28 759
Situation nette			28 759		28 759
Subventions d'investissement			4 895	1 125	3 770
TOTAL I			33 654	1 125	32 529



### **Tableau de variation des fonds dédiés**

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
<b>Subventions d'exploitation</b>		12 082	28 857			12 082	
SUBVENTION ARS		7 950	18 989			7 950	
SUBVENTION MAIRIE TLSE		1 771	4 229			1 771	
SUBVENTION CPAM		1 476	3 524			1 476	
3SUBVENTION DRAJES		885	2 115			885	
<b>Contributions financières d'autres organismes</b>			10 000				
SUBVENT° ASSOCIAT° PEDIATR			5 000				
SUBVENTION DEPARTEMENT			5 000				
<b>TOTAL</b>		12 082	38 857			12 082	

\* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>A plus d'1 an</b>
Autres immobilisations financières	3 666	3 666	
Autres créances clients	9 104	9 104	
Débiteurs divers	10 250	10 250	
Charges constatées d'avance	39	39	
<b>TOTAL</b>	<b>23 059</b>	<b>23 059</b>	

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Fournisseurs et comptes rattachés	13 737	13 737		
Personnel et comptes rattachés	220	220		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 138	1 138		
Autres dettes	22 146	22 146		
<b>TOTAL</b>	<b>37 240</b>	<b>37 240</b>		

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

<b>Catégorie</b>	<b>Mode</b>	<b>Durée</b>
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
	Linéaire	

**Disponibilités en Euros**

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

**Charges à payer**

<b>Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan</b>	<b>Montant</b>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 475
Dettes fiscales et sociales	484
Autres dettes	14 508
<b>Total</b>	<b>26 468</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>Montant</b>
Charges d'exploitation	39
<b>Total</b>	<b>39</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### **Détail des charges constatées d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA	3 9		
Total	3 9		



**Philippe CONTE**  
**Frantz MIRAL**

Société d'Expertise Comptable  
& de Commissariat aux Comptes

## AUTRES ETATS

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00004 000	MATERIEL TESTS	3 920.10	290421	L 33,33		885.00	885.00	3 035.10	
00005 000	MATERIEL TESTS	975.00	070421	L 33,33		240.00	240.00	735.00	
	9HOGREFE HOGREFE								

Compte : 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	ORDINATEUR PORTABLE VOSTRO 3500	865.22	120421	L 33,33		209.00	209.00	656.22	
00002 000	SERVEUR NAS+DISQUE DUR 9AMAZON AMAZON	689.96	290421	L 33,33		156.00	156.00	533.96	

Compte : 27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00003 000	DEPOT DE GARANTIE SCI ELSARO	3 666.00	010521	N 0,00				3 666.00	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
		10 116.28		10 116.28				10 116.28

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
	1 490.00			1 490.00		1 490.00		