

OIKOS

60 RUE DU JACQUEMET

69890 LA TOUR DE SALVAGNY

COMPTES ANNUELS du 01/01/2020 au 31/12/2020

G&A Expertise
3 CHEMIN DU JUBIN
MINIPARC DARDILLY - BATIMENT I
69570 DARDILLY
0472220403

OIKOS

60 RUE DU JACQUEMET

69890 LA TOUR DE SALVAGNY

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

G&A

EXPERTISE COMPTABLE – AUDIT – CONSEIL

5, Bis rue Jules Ferry
69270 FONTAINES SUR SAONE
Tél. 04.72.22.04.03
E-mail. grousson.expert@grousson.com

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

OIKOS
60 RUE DU JACQUEMET
69890 LA TOUR DE SALVAGNY

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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 se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	446 580.51 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	331 547.70 Euros
- Résultat net comptable,	5 953.21 Euros

Fait à DARDILLY
Le 10/06/2021

Delphine DESCAMPS
Expert Comptable

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
Immobilisations	3 261.77		4 175.90	
Stocks et en cours	2 787.67		2 533.20	
Créances	243 675.48		215 736.72	
Disponibilités	191 140.09		194 722.44	
Comptes de régularisation	5 715.50		4 984.14	
TOTAL DE L'ACTIF	446 580.51		422 152.40	
Capitaux propres (Dont résultat)	318 063.48		312 110.27	
Provisions risques et charges	5 953.21		65 077.98	
	56 152.00		42 377.00	
Dettes financières				
Dettes d'exploitation	60 852.03		59 387.13	
Comptes de régularisation	11 513.00		8 278.00	
TOTAL DU PASSIF	446 580.51		422 152.40	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
Ventes de marchandises	1 399.50		2 125.84	
Production de l'exercice	330 148.20		321 351.71	
Marge commerciale	1 653.97		151.96	
% CA Ventes de marchandises	118.18		7.15	
Marge brute de production	321 924.29		317 633.70	
% CA Production exercice	97.51		98.84	
Marge brute globale	323 578.26		317 481.74	
% CA	97.60		98.15	
Valeur ajoutée	161 034.03		176 700.04	
% CA	48.57		54.63	
Excédent brut d'exploitation	1 759.29		63 120.40	
% CA	0.53		19.51	
Résultat courant	5 988.21		65 137.98	
% CA	1.81		20.14	
Résultat net	5 953.21		65 077.98	
% CA	1.80		20.12	

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	3 943.73		400.37	
Crédit moyen client (en nombre de jours)	166.16		92.28	
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	41.66		54.07	
Solvabilité à court terme	6.01		6.07	
Autonomie financière	2.47		2.84	

OIKOS

60 RUE DU JACQUEMET

69890 LA TOUR DE SALVAGNY

COMPTES ANNUELS



G&A Expertise
3 CHEMIN DU JUBIN
MINIPARC DARDILLY - BATIMENT1
69570 DARDILLY

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	10 631.38	10 631.38				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	11 253.80	10 167.36	1 086.44	3 855.90	2 769.46	71.82
	Autres immobilisations corporelles	17 907.48	16 052.15	1 855.33		1 855.33	
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	320.00		320.00	320.00			
Total II	40 112.66	36 850.89	3 261.77	4 175.90	914.13	21.89	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	2 787.67		2 787.67	2 533.20	254.47	10.05
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	153 031.45		153 031.45	82 921.79	70 109.66	84.55
	Autres créances	90 644.03		90 644.03	132 814.93	42 170.90	31.75
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	191 140.09		191 140.09	194 722.44	3 582.35	1.84	
Charges constatées d'avance (3)	5 715.50		5 715.50	4 984.14	731.36	14.67	
Total III	443 318.74		443 318.74	417 976.50	25 342.24	6.06	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	483 431.40	36 850.89	446 580.51	422 152.40	24 428.11	5.79	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	159 820.41		159 820.41			
	Report à nouveau	152 289.86		87 211.88		65 077.98	74.62
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	5 953.21		65 077.98		59 124.77	90.85
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
Total I	318 063.48		312 110.27		5 953.21	1.91	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	56 152.00		42 377.00		13 775.00	32.51
	Total III	56 152.00		42 377.00		13 775.00	32.51
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			2 375.00		2 375.00	100.00	
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 759.36		21 701.88		1 942.52	8.95	
Dettes fiscales et sociales	39 936.68		34 636.05		5 300.63	15.30	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1 155.99		674.20		481.79	71.46	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	11 513.00		8 278.00		3 235.00	39.08
	Total IV	72 365.03		67 665.13		4 699.90	6.95
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		446 580.51		422 152.40		24 428.11	5.79

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

72 365.03 67 665.13

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	1 399.50		1 399.50	2 125.84		726.34	34.17
Production vendue de biens							
Production vendue de services	330 148.20		330 148.20	321 351.71		8 796.49	2.74
Chiffre d'affaires NET	331 547.70		331 547.70	323 477.55		8 070.15	2.49
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			148 636.66	147 690.00		946.66	0.64
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			21 689.55	10 323.81		11 365.74	110.09
Autres produits			5 568.27	6 488.00		919.73	14.18
Total des Produits d'exploitation (I)			507 442.18	487 979.36		19 462.82	3.99
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)			254.47	2 277.80		2 532.27	111.17
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			170 768.14	144 499.71		26 268.43	18.18
Impôts, taxes et versements assimilés			6 834.00	4 328.38		2 505.62	57.89
Salaires et traitements			231 660.20	189 425.98		42 234.22	22.30
Charges sociales			69 417.20	67 515.28		1 901.92	2.82
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 894.13	3 051.00		156.87	5.14
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			13 775.00	5 370.00		8 405.00	156.52
Autres charges			6 741.29	6 373.23		368.06	5.78
Total des Charges d'exploitation (II)			501 835.49	422 841.38		78 994.11	18.68
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			5 606.69	65 137.98		59 531.29	91.39
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		381.52			381.52	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		381.52			381.52	
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		381.52			381.52	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		5 988.21		65 137.98	59 149.77	90.81
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		35.00		60.00	25.00	41.67
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		35.00		60.00	25.00	41.67
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		35.00		60.00	25.00	41.67
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		507 823.70		487 979.36	19 844.34	4.07
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		501 870.49		422 901.38	78 969.11	18.67
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		5 953.21		65 077.98	59 124.77	90.85

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

OIKOS

60 RUE DU JACQUEMET

69890 LA TOUR DE SALVAGNY

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

G&A Expertise
3 CHEMIN DU JUBIN
MINIPARC DARDILLY - BATIMENT I
69570 DARDILLY
0472220403

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

PREAMBULE

-Description de l'objet social : l'association a pour objet le développement de la construction et de la rénovation écologique. Elle a vocation à promouvoir les techniques, les matériaux et les savoir-faire permettant la généralisation des pratiques respectueuses de l'environnement, du patrimoine bâti et de la santé des individus..

-Description de la nature et du périmètre des activités : l'association intervient sur trois volets : l'information, la formation et la sensibilisation.

-Description des moyens mis en oeuvre : l'association dispose des locaux de son siège social (écocentre), de salles en locations ponctuelles mais intervient aussi directement sur les lieux concernés, notamment les chantiers et les chantiers formations, les écoles, centres de loisirs, les sites naturels. L'association dispose de 9.20 salariés ETP au 31/12/2020.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/20 au 31/12/20.

Le chiffre d'affaires s'élève à 330 k€ vs 321 k€ sur 2019. A noter que le Chiffre d'affaires sur l'activité FORMATION est en hausse de 53 k€ et celui relatif à l'activité INFORMER est en baisse de 54 k€. Ces variations résultent essentiellement de l'impact du COVID-19.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 446 580.51 €

Le résultat net comptable est un excédent de 5 953.21 €

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le chiffre d'affaires des actions de formation a continué d'augmenter avec un excellent remplissage de la formation longue et le développement de l'offre de formations courtes. Une baisse significative des produits est à noter sur le pôle Informer car peu de nouvelles actions financées ont pu être initiées. Toutefois, de nouvelles opportunités pour 2021 ont été créées. Sur le pôle sensibiliser, les actions annulées n'ont pas impacté financièrement le pôle qui a légèrement augmenté ses recettes grâce à la réalisation de certaines prestations complémentaires.

L'effectif d'OïKOS a été renforcé par l'arrivée d'un nouveau chef de projet en éco-construction, d'une chargée de mission qualité

Au delà de la crise sanitaire dont les impacts sont décrits sur le paragraphe suivant, les comptes 2020 intègrent les changements issus du règlement ANC 2018-06

L'impact de la réforme se traduit pour l'association par :

- une annexe aux comptes annuels avec des informations renforcées
- mais aucune réaffectation de comptes, l'association ne disposant pas de subventions d'investissements, de fonds dédiés, de prêts à l'usage, de dons/mécénats, de legs et donations.

Les contributions volontaires en nature (bénévolat) ne sont pas comptabilisées du fait

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

de leur faible montant (6.9k€) mais sont mentionnées dans l'annexe.
Les subventions d'exploitation sont comptabilisées en produits lors de la notification de l'acte d'attribution et sont distinguées par organisme d'attribution.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF GLOBALEMENT

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière. L'impact a été plus marqué sur les résultats de l'entreprise. Etant 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.

La situation financière demeure saine avec des disponibilités de 191 k€, sans variation significative depuis le dernier exercice. Les subventions accordées ont été maintenues sur l'exercice.

on note cependant un impact sur les résultats de l'entreprise :

L'évènement Covid-19 a eu un impact sur le chiffres d'affaires des activités INFORMER (baisse de 54 K€ car peu de nouvelles actions financées ont pu être initiées) et SENSIBILISER (développement moins important que prévu, et les actions annulées n'ont pas impacté le pôle qui a légèrement augmenté ses recettes grâce à la réalisation de certaines prestations complémentaires) Certes la baisse du chiffre d'affaires de l'activité INFORMER a été compensée dans les mêmes proportions (54 k€) par l'accroissement du chiffre d'affaires de l'activité FORMATION, mais cette dernière est plus consommatrice de charges, notamment la facturation des intervenants extérieurs. Le chiffre d'affaires des actions de formation a continué d'augmenter avec un excellent remplissage de la formation longue et le développement de l'offre de formations courtes Il y a eu recours à l'activité partielle pendant 3 mois courant le 1er et 2 ème trimestres 2020. les indemnités d'activité partielle se sont élevées à 15.5 k€ remboursées en partie par l'Etat à hauteur de 13k€

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires

L'association est en développement avec l'accroissement de son personnel.
La crise COVID-19 prolongée sur 2021 a peu d'impact sur l'activité malgré la période de confinement, du fait du recours au télétravail.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :
NEANT

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 631		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	11 254		
Matériel de transport	3 236		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 692		1 980
TOTAL	27 181		1 980
Prêts, autres immobilisations financières	320		
TOTAL	320		
TOTAL GENERAL	38 133		1 980

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			10 631	10 631
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			11 254	11 254
Matériel de transport			3 236	3 236
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			14 672	14 672
TOTAL			29 161	29 161
Prêts, autres immobilisations financières			320	320
TOTAL			320	320
TOTAL GENERAL			40 113	40 113

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	10 631			10 631
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 398	2 769		10 167
Matériel de transport	3 236			3 236
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 692	125		12 816
TOTAL	23 325	2 894		26 220
TOTAL GENERAL	33 957	2 894		36 851

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	2 769				
Matériel de bureau informatique mobilier	125				
TOTAL	2 894				
TOTAL GENERAL	2 894				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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
Réserves	159 820				159 820
Report à nouveau	87 212		65 078		152 290
Excédent ou déficit de l'exercice	65 078		59 125-		5 953
Situation nette	312 110		5 953		318 063
TOTAL I	312 110		5 953		318 063

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 :

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	42 377	13 775			56 152
TOTAL	42 377	13 775			56 152
TOTAL GENERAL	42 377	13 775			56 152
Dont dotations et reprises d'exploitation		13 775			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	320	320	
Autres créances clients	153 031	153 031	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 067	1 067	
Divers état et autres collectivités publiques	88 000	88 000	
Débiteurs divers	1 577	1 577	
Charges constatées d'avance	5 716	5 716	
TOTAL	249 711	249 711	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	19 759	19 759		
Personnel et comptes rattachés	19 407	19 407		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 270	20 270		
Autres impôts taxes et assimilés	260	260		
Autres dettes	1 156	1 156		
Produits constatés d'avance	11 513	11 513		
TOTAL	72 365	72 365		

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
logiciels	10 631	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1.67 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3ans

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	56 137
Autres créances	90 243
Total	146 380

dont 88000 € de subvention à recevoir sur le total des 90 243€

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des produits à recevoir

	Montant
clients factures à établir	56 137
subventions	88 000
SCV à recevoir	1 067
avoir à obtenir fournisseurs	1 176
Total	146 380

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 828
Dettes fiscales et sociales	28 970
Autres dettes	1 028
Total	38 826

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des charges à payer

	Montant
congés payés	14 855
rémunérations et charges sociales	8 000
taxe apprentissage et formation continue	6 114
honoraires	8 372
fournitures administratives	457
avoir à établir client	1 028
Total	38 826

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 716
Total	5 716
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	11 513
Total	11 513

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
tickets restaurant	2 993		
rémunération intervenants	1 700		
foires et expos	473		
téléphonie	550		
Total	5 716		

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
clients	11 513		
Total	11 513		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
REGION RHONE ALPES subvention de fonctionnement	110 000
GRAND LYON subvention annuelle EEDD	20 160
GRAND LYON subvention Métropole ecorenov	15 000
ASP subvention SCV	3 476
Total	148 636

Rémunération des dirigeants

Néant

Effectif moyen

	Personnel salarié
Employés	9
Total	9

Valorisation des contributions volontaires

bénévolat évalué à une charge de 6889 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
l'indemnité de départ à la retraite s'élève à 56 152 €, cet engagement a été comptabilisé.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12 31/12/2019	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 Concessions et droits similaire	10 631.38	10 631.38		
28050000 Amort.concessions et droits si	10 631.38	10 631.38		
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	1 086.44	3 855.90	2 769.46	71.82
21540000 matériel industriel	11 253.80	11 253.80		
28154000 Amort. matériels et outillages	10 167.36	7 397.90	2 769.46	37.44
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 855.33		1 855.33	
21820000 matériel de transport	3 235.88	3 235.88		
21830000 Matériel de bureau et inform.	14 671.60	12 691.60	1 980.00	15.60
28182000 Amort. matériel de transport	3 235.88	3 235.88		
28183000 Amort. matériel de bur. et inf	12 816.27	12 691.60	124.67	0.98
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	320.00	320.00		
27500000 dépôts et cautionnement versés	320.00	320.00		
Total II	3 261.77	4 175.90	914.13	21.89
MARCHANDISES	2 787.67	2 533.20	254.47	10.05
37000000 Stocks de Marchandises	2 787.67	2 533.20	254.47	10.05
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	153 031.45	82 921.79	70 109.66	84.55
41100000 Clients	96 894.45	52 496.79	44 397.66	84.57
41810000 clients factures à établir	56 137.00	30 425.00	25 712.00	84.51
AUTRES CREANCES	90 644.03	132 814.93	42 170.90	31.75
40980000 Fournisseurs RRR à obtenir	1 176.00		1 176.00	
42104500 CAGNIN Jordan		43.96	43.96	100.00
42104700 WIDMAIER Flavie		27.97	27.97	100.00
43870000 Produits à recevoir	1 066.66		1 066.66	
44172100 Subvention Région à recevoir	88 000.00	110 000.00	22 000.00	20.00
44172800 Subvention Métropole Ecoréno		15 000.00	15 000.00	100.00
44173000 Subvention SCV à recevoir		200.00	200.00	100.00
46700000 Autres comptes débit.ou crédit	186.88	7 543.00	7 356.12	97.52
46763200 Frais RICARD L	153.45		153.45	
46765000 Frais CAGNIN J	32.50		32.50	
46765500 Frais CIRILLO G	28.53		28.53	
46765600 Frais BONTE O	0.01		0.01	
DISPONIBILITES	191 140.09	194 722.44	3 582.35	1.84
51211000 CIC compte courant	7 251.13	24 482.99	17 231.86	70.38
51230000 CIC Compte sur livret	183 533.55	170 152.03	13 381.52	7.86
53000000 Caisse	355.41	87.42	267.99	306.55
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 715.50	4 984.14	731.36	14.67
48600000 Charges Constatées d'Avance	5 715.50	4 984.14	731.36	14.67
Total III	443 318.74	417 976.50	25 342.24	6.06
TOTAL GENERAL	446 580.51	422 152.40	24 428.11	5.79

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES RESERVES	159 820.41	159 820.41		
10680000 Autres réserves	15 060.64	15 060.64		
10683000 Réserve de trésorerie	144 759.77	144 759.77		
REPORT A NOUVEAU	152 289.86	87 211.88	65 077.98	74.62
11000000 report à nouveau	152 289.86	87 211.88	65 077.98	74.62
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	5 953.21	65 077.98	59 124.77	90.85
Total I	318 063.48	312 110.27	5 953.21	1.91
PROVISIONS POUR CHARGES	56 152.00	42 377.00	13 775.00	32.51
15300000 Provisions pour pensions et ob	56 152.00	42 377.00	13 775.00	32.51
Total III	56 152.00	42 377.00	13 775.00	32.51
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		2 375.00	2 375.00	100.00
41910000 Acomptes reçus		2 375.00	2 375.00	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	19 759.36	21 701.88	1 942.52	8.95
40100000 Fournisseurs	10 931.36	16 387.78	5 456.42	33.30
40810000 Fournisseurs fact non parv.	8 828.00	5 314.10	3 513.90	66.12
DETTES FISCALES ET SOCIALES	39 936.68	34 636.05	5 300.63	15.30
42104000 PAGANO Stéphane		54.36	54.36	100.00
42105800 rémunération FUGIER C	48.33		48.33	
42820000 Dettes provision congés payés	11 358.33	10 875.00	483.33	4.44
42860000 Autres charges à payer	8 000.00	7 000.00	1 000.00	14.29
43100000 Sécurité sociale	8 006.06	5 578.00	2 428.06	43.53
43720000 APICIL	1 830.73	1 263.18	567.55	44.93
43721000 AG2R Prévoyance	660.90	475.46	185.44	39.00
43722000 La Mutuelle Familiale	161.10	190.44	29.34	15.41
43820000 Charges Sociales Congés payés	3 497.32	3 262.00	235.32	7.21
43860000 Autres charges à payer	6 114.00	5 718.00	396.00	6.93
44210000 Prélèvement à la source	259.91	141.61	118.30	83.54
44700000 Autres Impôts et taxes		78.00	78.00	100.00
AUTRES DETTES	1 155.99	674.20	481.79	71.46
41900000 Clients créditeurs		240.00	240.00	100.00
41980000 Cients remises à accorder	1 028.00		1 028.00	
46761400 Frais GARCIA		230.20	230.20	100.00
46764600 Frais PAGANO	127.49	127.50	0.01	0.01
46765200 Frais LEGROS C	0.50		0.50	
46765400 Frais TEODORO		76.50	76.50	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	11 513.00	8 278.00	3 235.00	39.08
48700000 Produits Constatés d'avance	11 513.00	8 278.00	3 235.00	39.08
Total IV	72 365.03	67 665.13	4 699.90	6.95
TOTAL GENERAL	446 580.51	422 152.40	24 428.11	5.79

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	1 399.50	2 125.84	726.34	34.17
70710000 Vente de livres	1 399.50	2 125.84	726.34	34.17
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	330 148.20	321 351.71	8 796.49	2.74
70800000 Activité INFORMER	8 673.00	62 807.30	54 134.30	86.19
70810000 Activité EDUQUER	40 140.00	30 771.80	9 368.20	30.44
70820000 Activité FORMATION	280 807.00	227 417.11	53 389.89	23.48
70850000 Ports et frais accessoires	145.77	355.50	209.73	59.00
70855000 Refacturation structure	382.43		382.43	
Chiffre d'affaires NET	331 547.70	323 477.55	8 070.15	2.49
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	148 636.66	147 690.00	946.66	0.64
74000000 Subventions SCV	3 476.66	2 530.00	946.66	37.42
74020000 Subvention Région RA	110 000.00	110 000.00		
74021000 Subvention Grand LYON	20 160.00	20 160.00		
74022000 Subvention Métropole Ecoréno	15 000.00	15 000.00		
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	21 689.55	10 323.81	11 365.74	110.09
78174000 Reprise prov créances douteuse		600.00	600.00	100.00
79100000 Transfert de charges exploitat	3 729.61	4 869.30	1 139.69	23.41
79110000 Remboursement frais formation	4 916.01	4 854.51	61.50	1.27
79111100 Allocations chômage partiel	13 043.93		13 043.93	
AUTRES PRODUITS	5 568.27	6 488.00	919.73	14.18
75600000 Cotisations adhérents individu	1 420.00	1 915.00	495.00	25.85
75611000 Cotisation Adhérents professio	3 300.00	4 530.00	1 230.00	27.15
75800000 Produits divers gestion couran	818.27	3.00	815.27	NS
75810000 Dons	30.00	40.00	10.00	25.00
Total des Produits d'exploitation	507 442.18	487 979.36	19 462.82	3.99
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	254.47	2 277.80	2 532.27	111.17
60370000 Variation stocks marchandises	254.47	2 277.80	2 532.27	111.17
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	170 768.14	144 499.71	26 268.43	18.18
60400000 Achats études et prestations	1 445.97	1 740.00	294.03	16.90
60500000 Achats fournitures activités	6 777.94	1 978.01	4 799.93	242.66
60610000 Fournitures non stockés eau ed	1 175.35	2 006.82	831.47	41.43
60614000 Carburant	604.89	939.22	334.33	35.60
60630000 Fournitures entretien & petit	12 181.40	7 415.87	4 765.53	64.26
60640000 Fournitures administratives	4 813.64	4 207.77	605.87	14.40
61320000 Locations Immobilières	11 989.42	6 053.50	5 935.92	98.06
61354000 Location matériel divers	698.88		698.88	
61500000 Entretien et Réparations	635.55	1 146.87	511.32	44.58
61552000 Entretien Matériel de Transpor	348.63	950.59	601.96	63.32
61560000 Maintenance	1 604.14	6 298.18	4 694.04	74.53
61600000 Primes assurances	4 384.71	3 011.38	1 373.33	45.60
61810000 Documentation générale		140.00	140.00	100.00
61850000 Frais colloques séminaires	432.00	552.00	120.00	21.74
62200000 Rémunération des intervenants	11 231.19	76 918.82	65 687.63	85.40
62211000 Formation Rém. intervenants	82 970.83		82 970.83	
62260000 Honoraires comptables	7 103.98	7 059.20	44.78	0.63
62261000 Honoraires CAC	3 749.00	1 344.00	2 405.00	178.94
62270000 Frais d'Actes et de contentieu		62.00	62.00	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
62280000 Divers	277.39				277.39	
62310000 Annonces et Insertions			24.00		24.00	100.00
62330000 Foires et expositions	995.00		115.00		880.00	765.22
62340000 Cadeaux à la clientèle	105.00				105.00	
62350000 Catalogues et imprimés			3 318.00		3 318.00	100.00
62380000 Divers porboires dons	760.00				760.00	
62410000 Transports sur achats	75.43		6.40		69.03	NS
62420000 Transports sur ventes	165.85		294.91		129.06	43.76
62500000 Déplacements missions et récept			394.90		394.90	100.00
62510000 Voyages et déplacements	5 636.52		8 723.25		3 086.73	35.39
62560000 Missions			302.59		302.59	100.00
62570000 Réceptions	2 478.72		3 481.86		1 003.14	28.81
62600000 Frais postaux et télécom.	4 975.48		2 983.23		1 992.25	66.78
62700000 frais bancaires	1 094.43		1 117.44		23.01	2.06
62810000 Concours divers	2 056.80		1 913.90		142.90	7.47
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6 834.00		4 328.38		2 505.62	57.89
63330000 formation continue	4 683.00		3 618.00		1 065.00	29.44
63350000 taxe apprentissage	1 431.00				1 431.00	
63511000 CET	720.00		635.00		85.00	13.39
63540000 Droits enregistrements et timb			71.76		71.76	100.00
63780000 Taxes diverses			3.62		3.62	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	231 660.20		189 425.98		42 234.22	22.30
64100000 Rem du personnel cpte provisi	1 000.00				1 000.00	
64110000 Salaires et Appointements	210 488.88		174 659.92		35 828.96	20.51
64114000 Salaires service civique volon	1 993.23		2 016.51		23.28	1.15
64120000 Congés payés	483.33		2 131.05		1 647.72	77.32
64130000 Primes et gratifications	1 581.22		7 000.00		5 418.78	77.41
64140000 Indemnités et avantages divers	520.00		3 618.50		3 098.50	85.63
64160000 Chomage partiel	15 593.54				15 593.54	
CHARGES SOCIALES	69 417.20		67 515.28		1 901.92	2.82
64510000 Cotisations URSSAF	46 776.11		36 731.98		10 044.13	27.34
64520000 Cotisations AG2R	1 047.90		805.59		242.31	30.08
64521000 Charges sociales CP	235.32		71.77		307.09	427.88
64530000 Cotisations APICIL	10 293.57		8 013.58		2 279.99	28.45
64560000 charges sociales prime provisi	2 100.00				2 100.00	
64580000 Cotisations mutuelle	1 025.49		3 129.57		2 104.08	67.23
64750000 Médecine travail	1 424.22		951.01		473.21	49.76
64800000 Autres charges de personnel	7 455.50		11 709.52		4 254.02	36.33
64810000 Personnel frais formation	3 259.09		6 245.80		2 986.71	47.82
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	2 894.13		3 051.00		156.87	5.14
68112000 dot.amort.immobilisations corp	2 894.13		3 051.00		156.87	5.14
DOTATIONS AUX PROVISIONS	13 775.00		5 370.00		8 405.00	156.52
68150000 Dotations aux prov.exploitatio	13 775.00		5 370.00		8 405.00	156.52
AUTRES CHARGES	6 741.29		6 373.23		368.06	5.78
65100000 Redevances concessions brevets	6 541.11		5 724.56		816.55	14.26
65400000 Pertes sur créances clients			650.00		650.00	100.00
65800000 Charges diverses de gestion co	200.18		1.33		201.51	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Total des Charges d'exploitation	501 835.49		422 841.38		78 994.11	18.68
Résultat d'exploitation	5 606.69		65 137.98		59 531.29	91.39
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	381.52				381.52	
76800000 Autres Produits Financiers	381.52				381.52	
Total des Produits financiers	381.52				381.52	
Résultat financier	381.52				381.52	
Résultat courant avant impôts	5 988.21		65 137.98		59 149.77	90.81
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	35.00		60.00		25.00	41.67
67120000 Pénalités Amendes	35.00		60.00		25.00	41.67
Total des Charges exceptionnelles	35.00		60.00		25.00	41.67
Résultat exceptionnel	35.00		60.00		25.00	41.67
Total des produits	507 823.70		487 979.36		19 844.34	4.07
Total des charges	501 870.49		422 901.38		78 969.11	18.67
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	5 953.21		65 077.98		59 124.77	90.85

OIKOS

60 RUE DU JACQUEMET

69890 LA TOUR DE SALVAGNY

DOSSIER DE GESTION



G&A Expertise
3 CHEMIN DU JUBIN
MINIPARC DARDILLY - BATIMENT1
69570 DARDILLY

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
		% CA		% CA		
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	331 547.70	100.00	323 477.55	100.00	8 070.15	2.49
VENTES DE MARCHANDISES	1 399.50	100.00	2 125.84	100.00	726.34	34.17
70710000 Vente de livres	1 399.50	100.00	2 125.84	100.00	726.34	34.17
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	254.47	18.18	2 277.80	107.15	2 532.27	111.17
60370000 Variation stocks marchandises	254.47	18.18	2 277.80	107.15	2 532.27	111.17
MARGE COMMERCIALE	1 653.97	118.18	151.96	7.15	1 805.93	NS
PRODUCTION VENDUE	330 148.20	100.00	321 351.71	100.00	8 796.49	2.74
70800000 Activité INFORMER	8 673.00	2.63	62 807.30	19.54	54 134.30	86.19
70810000 Activité EDUQUER	40 140.00	12.16	30 771.80	9.58	9 368.20	30.44
70820000 Activité FORMATION	280 807.00	85.05	227 417.11	70.77	53 389.89	23.48
70850000 Ports et frais accessoires	145.77	0.04	355.50	0.11	209.73	59.00
70855000 Refacturation structure	382.43	0.12			382.43	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	330 148.20	100.00	321 351.71	100.00	8 796.49	2.74
SOUS TRAITANCE DIRECTE	8 223.91	2.49	3 718.01	1.16	4 505.90	121.19
60400000 Achats études et prestations	1 445.97	0.44	1 740.00	0.54	294.03	16.90
60500000 Achats fournitures activités	6 777.94	2.05	1 978.01	0.62	4 799.93	242.66
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	321 924.29	97.51	317 633.70	98.84	4 290.59	1.35
MARGE BRUTE GLOBALE	323 578.26	97.60	317 481.74	98.15	6 096.52	1.92
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	162 544.23	49.03	140 781.70	43.52	21 762.53	15.46
60610000 Fournitures non stockés eau ed	1 175.35	0.35	2 006.82	0.62	831.47	41.43
60614000 Carburant	604.89	0.18	939.22	0.29	334.33	35.60
60630000 Fournitures entretien & petit	12 181.40	3.67	7 415.87	2.29	4 765.53	64.26
60640000 Fournitures administratives	4 813.64	1.45	4 207.77	1.30	605.87	14.40
61320000 Locations Immobilières	11 989.42	3.62	6 053.50	1.87	5 935.92	98.06
61354000 Location matériel divers	698.88	0.21			698.88	
61500000 Entretien et Réparations	635.55	0.19	1 146.87	0.35	511.32	44.58
61552000 Entretien Matériel de Transpor	348.63	0.11	950.59	0.29	601.96	63.32
61560000 Maintenance	1 604.14	0.48	6 298.18	1.95	4 694.04	74.53
61600000 Primes assurances	4 384.71	1.32	3 011.38	0.93	1 373.33	45.60
61810000 Documentation générale			140.00	0.04	140.00	100.00
61850000 Frais colloques séminaires	432.00	0.13	552.00	0.17	120.00	21.74
62200000 Rémunération des intervenants	11 231.19	3.39	76 918.82	23.78	65 687.63	85.40
62211000 Formation Rém. intervenants	82 970.83	25.03			82 970.83	
62260000 Honoraires comptables	7 103.98	2.14	7 059.20	2.18	44.78	0.63
62261000 Honoraires CAC	3 749.00	1.13	1 344.00	0.42	2 405.00	178.94
62270000 Frais d'Actes et de contentieu			62.00	0.02	62.00	100.00
62280000 Divers	277.39	0.08			277.39	
62310000 Annonces et Insertions			24.00	0.01	24.00	100.00
62330000 Foires et expositions	995.00	0.30	115.00	0.04	880.00	765.22
62340000 Cadeaux à la clientèle	105.00	0.03			105.00	
62350000 Catalogues et imprimés			3 318.00	1.03	3 318.00	100.00
62380000 Divers porboires dons	760.00	0.23			760.00	
62410000 Transports sur achats	75.43	0.02	6.40	0.00	69.03	NS
62420000 Transports sur ventes	165.85	0.05	294.91	0.09	129.06	43.76
62500000 Dépacements missions et récept			394.90	0.12	394.90	100.00
62510000 Voyages et déplacements	5 636.52	1.70	8 723.25	2.70	3 086.73	35.39

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
		% CA		% CA		
62560000 Missions			302.59	0.09	302.59	100.00
62570000 Réceptions	2 478.72	0.75	3 481.86	1.08	1 003.14	28.81
62600000 Frais postaux et télécom.	4 975.48	1.50	2 983.23	0.92	1 992.25	66.78
62700000 frais bancaires	1 094.43	0.33	1 117.44	0.35	23.01	2.06
62810000 Concours divers	2 056.80	0.62	1 913.90	0.59	142.90	7.47
VALEUR AJOUTEE	161 034.03	48.57	176 700.04	54.63	15 666.01	8.87
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	148 636.66	44.83	147 690.00	45.66	946.66	0.64
74000000 Subventions SCV	3 476.66	1.05	2 530.00	0.78	946.66	37.42
74020000 Subvention Région RA	110 000.00	33.18	110 000.00	34.01		
74021000 Subvention Grand LYON	20 160.00	6.08	20 160.00	6.23		
74022000 Subvention Métropole Ecoréno	15 000.00	4.52	15 000.00	4.64		
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6 834.00	2.06	4 328.38	1.34	2 505.62	57.89
63330000 formation continue	4 683.00	1.41	3 618.00	1.12	1 065.00	29.44
63350000 taxe apprentissage	1 431.00	0.43			1 431.00	
63511000 CET	720.00	0.22	635.00	0.20	85.00	13.39
63540000 Droits enregistrements et timb			71.76	0.02	71.76	100.00
63780000 Taxes diverses			3.62	0.00	3.62	100.00
SALAIRES DU PERSONNEL	231 660.20	69.87	189 425.98	58.56	42 234.22	22.30
64100000 Rem du personnel cpte provisi	1 000.00	0.30			1 000.00	
64110000 Salaires et Appointements	210 488.88	63.49	174 659.92	53.99	35 828.96	20.51
64114000 Salaires service civique volon	1 993.23	0.60	2 016.51	0.62	23.28	1.15
64120000 Congés payés	483.33	0.15	2 131.05	0.66	1 647.72	77.32
64130000 Primes et gratifications	1 581.22	0.48	7 000.00	2.16	5 418.78	77.41
64140000 Indemnités et avantages divers	520.00	0.16	3 618.50	1.12	3 098.50	85.63
64160000 Chomage partiel	15 593.54	4.70			15 593.54	
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	69 417.20	20.94	67 515.28	20.87	1 901.92	2.82
64510000 Cotisations URSSAF	46 776.11	14.11	36 731.98	11.36	10 044.13	27.34
64520000 Cotisations AG2R	1 047.90	0.32	805.59	0.25	242.31	30.08
64521000 Charges sociales CP	235.32	0.07	71.77	0.02	307.09	427.88
64530000 Cotisations APICIL	10 293.57	3.10	8 013.58	2.48	2 279.99	28.45
64560000 charges sociales prime provisi	2 100.00	0.63			2 100.00	
64580000 Cotisations mutuelle	1 025.49	0.31	3 129.57	0.97	2 104.08	67.23
64750000 Médecine travail	1 424.22	0.43	951.01	0.29	473.21	49.76
64800000 Autres charges de personnel	7 455.50	2.25	11 709.52	3.62	4 254.02	36.33
64810000 Personnel frais formation	3 259.09	0.98	6 245.80	1.93	2 986.71	47.82
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 759.29	0.53	63 120.40	19.51	61 361.11	97.21
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	5 568.27	1.68	6 488.00	2.01	919.73	14.18
75600000 Cotisations adhérents individu	1 420.00	0.43	1 915.00	0.59	495.00	25.85
75611000 Cotisation Adhérents professio	3 300.00	1.00	4 530.00	1.40	1 230.00	27.15
75800000 Produits divers gestion couran	818.27	0.25	3.00	0.00	815.27	NS
75810000 Dons	30.00	0.01	40.00	0.01	10.00	25.00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	6 741.29	2.03	6 373.23	1.97	368.06	5.78
65100000 Redevances concessions brevets	6 541.11	1.97	5 724.56	1.77	816.55	14.26
65400000 Pertes sur créances clients			650.00	0.20	650.00	100.00
65800000 Charges diverses de gestion co	200.18	0.06	1.33	0.00	201.51	NS

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	CA	31/12/2019 12	CA	Euros	%
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	21 689.55	6.54	10 323.81	3.19	11 365.74	110.09
78174000 Reprise prov créances douteuse			600.00	0.19	600.00	100.00
79100000 Transfert de charges exploitat	3 729.61	1.12	4 869.30	1.51	1 139.69	23.41
79110000 Remboursement frais formation	4 916.01	1.48	4 854.51	1.50	61.50	1.27
79111100 Allocations chômage partiel	13 043.93	3.93			13 043.93	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	2 894.13	0.87	3 051.00	0.94	156.87	5.14
68112000 dot.amort.immobilisations corp	2 894.13	0.87	3 051.00	0.94	156.87	5.14
DOTATIONS AUX PROVISIONS	13 775.00	4.15	5 370.00	1.66	8 405.00	156.52
68150000 Dotations aux prov.exploitatio	13 775.00	4.15	5 370.00	1.66	8 405.00	156.52
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 606.69	1.69	65 137.98	20.14	59 531.29	91.39
PRODUITS FINANCIERS	381.52	0.12			381.52	
76800000 Autres Produits Financiers	381.52	0.12			381.52	
RESULTAT COURANT	5 988.21	1.81	65 137.98	20.14	59 149.77	90.81
CHARGES EXCEPTIONNELLES	35.00	0.01	60.00	0.02	25.00	41.67
67120000 Pénalités Amendes	35.00	0.01	60.00	0.02	25.00	41.67
RESULTAT EXCEPTIONNEL	35.00	0.01	60.00	0.02	25.00	41.67
RESULTAT NET	5 953.21	1.80	65 077.98	20.12	59 124.77	90.85