

**LE SAPPEL**  
**299 CHEMIN DE GRANGE NEUVE**  
**38200 CHUZELLES**  
**COMPTES ANNUELS**  
**Du 01/01/2021 au 31/12/2021**

Adrien GIN

Adrien GIN

Société d'expertise comptable  
inscrite au tableau de l'ordre  
de la région de Lyon

Membre de la compagnie  
régionale des commissaires  
aux comptes de Lyon

LYON  
La Chaufferie,  
555 Chemin du Bois BP 174  
69140 Rillieux La Pape  
tél. 04 78 27 26 26  
fax. 04 72 07 87 95

VIENNE  
3 rue du 11 novembre  
38200 Vienne  
tél. 04 74 53 67 67

contact@caconsultants.fr  
[www.caconsultants.fr](http://www.caconsultants.fr)  
SELAS AU CAPITAL DE 330 250 €  
RCS LYON 334 961 554  
TVA CEE FR 79 334 961 554

## SOMMAIRE

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
(NP 2300) - Attestation sans observation	3

### 1° PARTIE - TABLEAUX DE SYNTHESE

Soldes Intermédiaires de Gestion (comparés)	4
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	5
Tableau de financement	8

### 2° PARTIE - COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	9
Bilan Passif	10
Bilan Actif détaillé	11
Bilan Passif détaillé	13
Compte de résultat	15
Compte de résultat (suite)	16
Compte de résultat détaillé	17

## ATTESTATION

### Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **LE SAPPEL** relatifs à la période du **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 730 890 €
- Chiffre d'affaires : 147 866 €
- Résultat net comptable : 10 560 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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 pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à RILLIEUX LA PAPE

Le 05/08/2022

Adrien GIN

Expert-Comptable

**1° PARTIE**  
**TABLEAUX DE SYNTHESE**

**LE SAPPEL**

299 CHEMIN DE GRANGE NEUVE

38200 CHUZELLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

## SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (COMPARÉS)

Solde intermédiaire de gestion	Au 31/12/2021	12 mois	Au 31/12/2020	12 mois	Variation	
* Ventes de marchandises						
- Coût direct d'achat						
+/- Variation du stock de marchandises						
<b>Marge commerciale I</b>						
- Vendue	147 866	100.00	115 321	100.00	32 545	28.22
+ Production :						
- Stockée						
- Immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	<b>147 866</b>	<b>100.00</b>	<b>115 321</b>	<b>100.00</b>	<b>32 545</b>	<b>28.22</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés						
- Sous-traitance directe						
<b>Marge brute sur production II</b>	<b>147 866</b>	<b>100.00</b>	<b>115 321</b>	<b>100.00</b>	<b>32 545</b>	<b>28.22</b>
<b>Marge brute globale (I + II)</b>	<b>147 866</b>	<b>100.00</b>	<b>115 321</b>	<b>100.00</b>	<b>32 545</b>	<b>28.22</b>
- Services extérieurs et autres charges externes	50 236	33.97	28 165	24.42	22 071	78.36
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>97 631</b>	<b>66.03</b>	<b>87 156</b>	<b>75.58</b>	<b>10 475</b>	<b>12.02</b>
+ Subventions d'exploitation	22 500	15.22	16 500	14.31	6 000	36.36
- Impôts, taxes et versements assimilés	12 281	8.31	12 309	10.67	-28	-0.23
- Salaires et traitements	70 186	47.47	72 661	63.01	-2 475	-3.41
- Charges sociales	16 177	10.94	15 310	13.28	867	5.66
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>21 487</b>	<b>14.53</b>	<b>3 376</b>	<b>2.93</b>	<b>18 111</b>	<b>536.44</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	73 682	49.83	102 993	89.31	-29 311	-28.46
- Sur immobilisations						
- Dotations aux provisions :						
- Sur actif circulant						
- Pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	37 980	25.69	25 550	22.16	12 430	48.65
- Autres charges de gestion courante	5 501	3.72	8 293	7.19	-2 792	-33.67
+ Transferts de charges d'exploitation	1 066	0.72	2 520	2.18	-1 453	-57.68
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>-18 649</b>	<b>-12.61</b>	<b>-79 840</b>	<b>-69.23</b>	<b>61 191</b>	<b>-76.64</b>
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)						
+ Produits financiers de participation	290	0.20	131	0.11	158	120.45
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés	28 920	19.56	24 724	21.44	4 195	16.97
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amort. et provisions						
- Intérêts et charges assimilés						
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>10 560</b>	<b>7.14</b>	<b>-54 984</b>	<b>-47.68</b>	<b>65 545</b>	<b>-119.21</b>
+ Produits exceptionnels sur opérations :						
- De gestion						
- En capital						
+ Reprises sur prov. et transferts de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations :						
- De gestion						
- En capital						
- Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
<b>Résultat exceptionnel</b>						
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôts sur les bénéfices						
<b>Résultat net comptable</b>	<b>10 560</b>	<b>7.14</b>	<b>-54 984</b>	<b>-47.68</b>	<b>65 545</b>	<b>-119.21</b>

## SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020	Variation	
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Montant	%
* Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale I</b>				
+ Production vendue	147 866.33	115 321.00	32 545.33	28.22
+ 70010000 Dons Annuels	83 690.33	54 708.00	28 982.33	52.98
+ 70030000 Dons réguliers	840.00	740.00	100.00	13.51
+ 70110000 Ventes de livres	169.00	36.00	133.00	369.44
+ 70620000 Abonnements		7 562.50	-7 562.50	-100.00
+ 70680000 Participations des familles	9 195.00	1 170.00	8 025.00	685.90
+ 70800000 Participations Sessions	7 158.00	5 050.00	2 108.00	41.74
+ 70810000 PARTICIPATIONS JERUSALEM	11 864.00		11 864.00	-
+ 70880000 Autres Produits activités annexes	34 950.00	46 054.50	-11 104.50	-24.11
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>147 866.33</b>	<b>115 321.00</b>	<b>32 545.33</b>	<b>28.22</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
<b>Marge brute sur production II</b>	<b>147 866.33</b>	<b>115 321.00</b>	<b>32 545.33</b>	<b>28.22</b>
<b>Marge brute globale (I + II)</b>	<b>147 866.33</b>	<b>115 321.00</b>	<b>32 545.33</b>	<b>28.22</b>
- Services extérieurs et autres charges externes	50 235.71	28 165.04	22 070.67	78.36
- 60612000 EDF VENISSIEUX	1 773.96	1 228.69	545.27	44.34
- 60613000 EDF CHUZELLES	60.28		60.28	-
- 60630000 Fournit.equipem. Chuzelles	992.90		992.90	-
- 60631500 FOURN ENT PTT EQUIP CHAMBERY		801.60	-801.60	-100.00
- 60640000 Fournitures de bureau	1 092.71	988.15	104.56	10.63
- 61500000 Entretien Materiel de Transports	782.78		782.78	-
- 61520000 Entret.Biens Immob. Labalme	2 249.20		2 249.20	-
- 61521000 ENTRETIEN REPAR. IMMO CHUZELLES	553.90	1 084.57	-530.67	-48.94
- 61550000 Entretien Materiel Chuzelles	601.04	180.00	421.04	233.89
- 61560000 Maintenance	2 595.39	6 360.51	-3 765.12	-59.20
- 61610000 Primes d'assurance RC	1 455.86	1 412.37	43.49	3.12
- 61620000 Primes d'assurance Immeubles	4 945.79	5 506.10	-560.31	-10.17
- 61630000 Primes d'assurance Vehicules	489.17	475.03	14.14	2.95
- 61810000 Documentation	498.59		498.59	-
- 61830000 Documentation Technique	4 300.40		4 300.40	-
- 61850000 Conférences	3 657.00		3 657.00	-
- 62260000 Honoraires	3 170.00	4 644.00	-1 474.00	-31.74
- 62360000 Catalogues & imprimés	2 970.00		2 970.00	-
- 62410000 TRANSPORT DES FAMILLES	11 121.40		11 121.40	-
- 62510000 Voyages et déplacements	6.60		6.60	-
- 62600000 Frais postaux	2 019.38	617.03	1 402.35	227.23
- 62610000 Frais telephone CHUZELLES	424.70	740.82	-316.12	-42.65
- 62620000 Frais Telephone LABALME	442.12	567.68	-125.56	-22.18
- 62700000 Services Bancaires	999.62	681.73	317.89	46.63
- 62710000 Frais sur Titres	3 032.92	2 876.76	156.16	5.42

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020	Variation	
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Montant	%
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>97 630.62</b>	<b>87 155.96</b>	<b>10 474.66</b>	<b>12.02</b>
+ Subventions d'exploitation	22 500.00	16 500.00	6 000.00	36.36
+ 74010000 Autres subventions	22 500.00	16 500.00	6 000.00	36.36
- Impôts, taxes et versements assimilés	12 281.00	12 309.00	-28.00	-0.23
- 63120000 TAXE FORMATION PROF ET TAXE APPRENT.	387.00	401.00	-14.00	-3.49
- 63330000 Formation Professionnelle Continue	470.00	1 122.00	-652.00	-58.11
- 63510000 Taxes foncieres CHUZELLES	4 066.00	3 999.00	67.00	1.68
- 63511000 Taxes foncieres LABALME	1 448.00	1 223.00	225.00	18.40
- 63511500 TAXES FONCIERES CHALLES LES EAUX	2 552.00	2 340.00	212.00	9.06
- 63512000 Taxes foncieres VENISSIEUX	3 358.00	3 224.00	134.00	4.16
- Salaires et traitements	70 185.82	72 661.05	-2 475.23	-3.41
- 64100000 Remunerations du personnel	70 397.88	72 849.05	-2 451.17	-3.36
- 64120000 Conges payes	-212.06	-188.00	-24.06	-12.77
- Charges sociales	16 176.86	15 309.80	867.06	5.66
- 64510000 Cotisations URSSAF	10 131.36	8 830.07	1 301.29	14.73
- 64530000 Cotisations CIPS	4 230.78	4 377.59	-146.81	-3.36
- 64550000 Cotisations Prevoyance Groupe CPM	1 178.64	671.50	507.14	75.45
- 64560000 Mutuelle complementaire sante	636.08	1 430.64	-794.56	-55.56
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>21 486.94</b>	<b>3 376.11</b>	<b>18 110.83</b>	<b>536.44</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	73 682.13	102 993.08	-29 310.95	-28.46
- 68110000 Dotations aux amortissements	73 682.13	102 993.08	-29 310.95	-28.46
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	37 980.48	25 550.00	12 430.48	48.65
+ 75200000 Participation frais logement	26 400.00	25 550.00	850.00	3.33
+ 75800000 Produits divers de gestion courante	11 580.48		11 580.48	-
- Autres charges de gestion courante	5 501.04	8 293.07	-2 792.03	-33.67
- 65020000 ATELIER QUART MONDE	845.85	6 594.27	-5 748.42	-87.17
- 65040000 Accueil Familles Labalme	104.00		104.00	-
- 65111000 Autres travaux imprimeries	2 639.95	1 360.95	1 279.00	93.98
- 65800000 Charges diverses de gestion courante	1 911.24	337.85	1 573.39	465.38
+ Transferts de charges d'exploitation	1 066.40	2 519.68	-1 453.28	-57.70
+ 79100000 TRANSFERT DE CHARGES	1 066.40	2 519.68	-1 453.28	-57.70
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>-18 649.35</b>	<b>-79 840.36</b>	<b>61 191.01</b>	<b>-76.64</b>
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations	289.76	131.44	158.32	121.37
+ 76000000 Produits financiers	289.76	131.44	158.32	121.37
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	28 919.75	24 724.45	4 195.30	16.97
+ 76400000 Revenus Valeurs mobilières	6 108.50	2 985.40	3 123.10	104.66
+ 76410000 AUTRES REVENUS FINANCIERS /USUFRUIT	22 811.25	21 739.05	1 072.20	4.93
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020	Variation	
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Montant	%
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>10 560.16</b>	<b>-54 984.47</b>	<b>65 544.63</b>	<b>-119.21</b>
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
<b>Résultat net comptable</b>	<b>10 560.16</b>	<b>-54 984.47</b>	<b>65 544.63</b>	<b>-119.21</b>



## TABLEAU DE FINANCEMENT

		Fonds de roulement		Besoin en fonds de roulement		Trésorerie
Situation initiale		258 094		-17 545		275 639
Opérations de l'exercice		Emplois	Ressources	Variations		Variations
				Actif circulant	Dettes exploitation	
E X P L O I T A T I O N	Excédent brut d'exploitation		21 487			
	Charges-produits exceptionnels					
	Autres charges-produits	5 501	37 980			
	Variations des :					
	- Stocks					
	- Clients et comptes rattachés					
	- Autres valeurs				-1 290	
Fournisseurs et comptes rattachés					4 526	
Autres dettes d'exploitation					-12 359	
	<b>TOTAL</b>		<b>53 966</b>		<b>6 543</b>	<b>47 423</b>
R E P A R T I T I O N	Coût net du financement		29 210			
	Impôts sur les bénéfices					
	Participation					
	Capacité d'autofinancement	83 176				
	Distribution/prélèvements					
Autofinancement	83 176					
	<b>TOTAL</b>		<b>29 210</b>			<b>29 210</b>
I N V E S T I S S E M E N T	Investissements :					
	- Incorporels					
	- Corporels	9 140				
	- Financiers					
	Désinvestissements :					
	- Incorporels					
	- Corporels					
- Financiers						
	<b>TOTAL</b>		<b>-9 140</b>			<b>-9 140</b>
F I N A N C E M E N T	Apports en capital / compte courant		510 160			
	Emprunts souscrits					
	Remboursement capital / compte courant	510 160				
	Remboursements emprunts					
	<b>TOTAL</b>					
<b>Situation finale</b>			<b>332 130</b>		<b>-11 002</b>	<b>343 132</b>

**2° PARTIE**  
**COMPTES ANNUELS**

**LE SAPPEL**

299 CHEMIN DE GRANGE NEUVE

38200 CHUZELLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

## BILAN ACTIF

Bilan Actif	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020	Variation	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net	Montant	%
Capital souscrit non appelé						
<b>Actif immobilisé</b>						
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	5 657	5 657				
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains	46 512		46 512	41 012	5 500	13.41
Constructions	2 721 683	2 426 955	294 728	352 865	-58 137	-16.48
Installations techniques, matériel et outillages	51 931	51 931				
Autres immobilisations corporelles	669 791	634 642	35 149	41 554	-6 404	-15.41
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes				5 500	-5 500	-100.00
<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations évaluées selon mise en équiv.						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	265		265	265		
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>3 495 839</b>	<b>3 119 185</b>	<b>376 654</b>	<b>441 196</b>	<b>-64 542</b>	<b>-14.63</b>
<b>Actif circulant</b>						
<b>Stocks et en-cours</b>						
Matières premières, autres approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
<b>Créances (3)</b>						
Clients et comptes rattachés						
Autres	5 860		5 860	7 257	-1 397	-19.25
Capital souscrit et appelé, non versé						
<b>Valeurs mobilières de placement</b>						
Actions propres						
Autres titres	188 711		188 711	188 711		
<b>Instruments de trésorerie</b>						
<b>Disponibilités</b>	<b>155 487</b>		<b>155 487</b>	<b>86 928</b>	<b>68 559</b>	<b>78.87</b>
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	<b>4 178</b>		<b>4 178</b>	<b>4 071</b>	<b>107</b>	<b>2.63</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>354 236</b>		<b>354 236</b>	<b>286 967</b>	<b>67 269</b>	<b>23.44</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						
Écarts de conversion actif						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>3 850 075</b>	<b>3 119 185</b>	<b>730 890</b>	<b>728 163</b>	<b>2 727</b>	<b>0.37</b>
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an						
(3) Dont part à plus d'un an						

## BILAN PASSIF

Bilan Passif	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020	Variation	
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Montant	%
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel (dont versé) <input type="text"/>	510 160	510 160		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
Réserves :				
- Légales				
- Statutaires ou contractuelles				
- Réglementées				
- Autres	189 130	244 115	-54 984	-22.52
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>10 560</b>	<b>-54 984</b>	<b>65 545</b>	<b>-119.21</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>709 850</b>	<b>699 290</b>	<b>10 560</b>	<b>1.51</b>
<b>Autres fonds propres</b>				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>Emprunts et dettes (1)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 310	2 784	4 526	162.58
Dettes fiscales et sociales	11 607	26 089	-14 482	-55.51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 123		2 123	
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>21 040</b>	<b>28 873</b>	<b>-7 833</b>	<b>-27.13</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>730 890</b>	<b>728 163</b>	<b>2 727</b>	<b>0.37</b>
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont concours bancaires, soldes créditeurs de banque				
(3) Dont emprunts participatifs				

## BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
20500000 Logiciels	5 657.10	5 657.10		
28050000 Amort. Logiciels	-5 657.10	-5 657.10		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	46 512.00	41 012.00	5 500.00	13.41
21110000 TERRAINS LABALME	46 512.00	41 012.00	5 500.00	13.41
Constructions	294 727.76	352 865.15	-58 137.39	-16.48
21320000 Constructions Chateau LABALME	630 259.69	626 143.38	4 116.31	0.66
21330000 Constructions maison Venissieux	184 250.56	184 250.57	-0.01	
21340000 Construction maison Chuzelles	1 863 124.67	1 863 124.66	0.01	
21350000 HANGARS + ECURIE LE SAPEY	44 048.00	44 048.00		
28132000 Amort. constructions LABALME	-408 423.28	-392 592.77	-15 830.51	-4.03
28133000 Amort. constructions VENISSIEUX	-184 250.56	-184 250.57	0.01	
28134000 Amort. constructions CHUZELLES	-1 812 198.53	-1 779 002.96	-33 195.57	-1.87
28135000 Amort. constructions LE SAPPÉY	-22 082.79	-8 855.16	-13 227.63	-149.38
Installations tech., matériel et outillages industriels				
21500000 Matériels Divers LABALME	14 129.11	14 129.11		
21510000 Matériel divers Chuzelles	22 870.02	20 297.75	2 572.27	12.67
21520000 Matériel divers Soucieu		2 572.27	-2 572.27	-100.00
21540000 Matériel Audio-Visuel	14 931.49	14 931.49		
28150000 Amort. matériel divers	-2 572.27	-2 572.27		
28151000 Amort. matériel LABALME	-14 129.11	-14 129.11		
28154000 Amort. matériel audio	-14 931.49	-14 931.49		
28155000 Amort matériel Chuzelles	-20 297.75	-20 297.75		
Autres immobilisations corporelles	35 149.33	41 553.64	-6 404.31	-15.41
21811000 Installations, aménagements LAB	238 858.66	238 858.66		
21812000 Installations, aménagements VEN	51 155.51	51 155.51		
21813000 Instal.Amenag. Chuzelles	332 000.92	326 976.80	5 024.12	1.54
21820000 Matériel de transport	25 065.51	25 065.51		
21830000 Matériel de bureau	7 138.28	7 138.28		
21840000 Mobilier		1 209.84	-1 209.84	-100.00
21841000 Mobilier LABALME	1 122.94	1 122.94		
21842000 Mobilier Chuzelles	14 449.51	13 239.67	1 209.84	9.14
28181100 Amort. agenc. inst. LABALME	-217 946.20	-210 331.69	-7 614.51	-3.62
28181200 Amort. agenc. inst. VENISSIEUX	-51 155.51	-51 155.51		
28181300 Amort.instal. agenc. CHUZELLES	-317 764.05	-313 950.13	-3 813.92	-1.21
28182000 Amort. matériel de transport	-25 065.51	-25 065.51		
28183000 Amort matériel de bureau	-7 138.28	-7 138.28		
28184000 Amort. mobilier	-1 209.84	-1 209.84		
28184100 Amort.mobilier LABALME	-1 122.94	-1 122.94		
28184200 Amort. Mobilier CHUZELLES	-13 239.67	-13 239.67		
Immobilisations en cours				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
Avances et acomptes 23820000 ACOMPTE VERSE/TERRAINS		5 500.00 5 500.00	-5 500.00 -5 500.00	-100.00 -100.00
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	264.76	264.76		
27500000 Depots & Cautionnements	264.76	264.76		
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>376 653.85</b>	<b>441 195.55</b>	<b>-64 541.70</b>	<b>-14.63</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres	5 859.76	7 256.92	-1 397.16	-19.25
43860000 CHARGES A PAYER	570.00	957.00	-387.00	-40.44
46700000 DEB. CRED. DIVERS-TRAIT D'UNION	5 000.00	5 000.00		
46720000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS		530.00	-530.00	-100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	289.76	131.44	158.32	121.37
46871000 PRODUITS A RECEVOIR CHOMAGE PARTIEL		638.48	-638.48	-100.00
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres	188 711.01	188 711.01		
50300000 Valeurs mobilières de placement	188 711.01	188 711.01		
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	155 487.02	86 928.32	68 558.70	78.87
51300000 Banque CIC Lyonnaise de Banque	5 650.57	2 099.75	3 550.82	169.10
51400000 La Banque Postale	45 084.86	35 116.24	9 968.62	28.39
51500000 Ste Generale Compte cheques	20 052.74	10 561.62	9 491.12	89.86
51511000 Ste Generale Compte Livret	8 475.00	58.29	8 416.71	+1 000.00
51512000 Ste Generale Livret A	76 223.85	39 092.42	37 131.43	94.99
<b>Charges constatées d'avance</b>	4 178.15	4 071.05	107.10	2.63
48600000 Charges constatées d'avance	4 178.15	4 071.05	107.10	2.63
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>354 235.94</b>	<b>286 967.30</b>	<b>67 268.64</b>	<b>23.44</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>730 889.79</b>	<b>728 162.85</b>	<b>2 726.94</b>	<b>0.37</b>

## BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel dont versé :	510 159.66	510 159.66		
10200000 Fonds Associatif	510 159.66	510 159.66		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	189 130.19	244 114.66	-54 984.47	-22.52
10680000 Reserves	189 130.19	244 114.66	-54 984.47	-22.52
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>10 560.16</b>	<b>-54 984.47</b>	<b>65 544.63</b>	<b>-119.21</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>709 850.01</b>	<b>699 289.85</b>	<b>10 560.16</b>	<b>1.51</b>
<b>Autres fonds propres</b>				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 310.26	2 784.00	4 526.26	162.57
40180000 Factures a recevoir	7 310.26	2 784.00	4 526.26	162.57
Dettes fiscales et sociales	11 607.02	26 089.00	-14 481.98	-55.51
42820000 Conges a payer	5 439.94	5 652.00	-212.06	-3.75
43100000 URSSAF	6 167.08	20 437.00	-14 269.92	-69.82
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 122.50		2 122.50	-
46860000 CHARGES A PAYER	2 122.50		2 122.50	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>21 039.78</b>	<b>28 873.00</b>	<b>-7 833.22</b>	<b>-27.13</b>

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>730 889.79</b>	<b>728 162.85</b>	<b>2 726.94</b>	<b>0.37</b>



## COMPTÉ DE RÉSULTAT

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020	Variation	
	France	Exportation	Total	Total	Montant	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue :						
- De biens	84 699		84 699	55 484	29 215	52.66
- De services	63 167		63 167	59 837	3 330	5.57
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>147 866</b>		<b>147 866</b>	<b>115 321</b>	<b>32 545</b>	<b>28.22</b>
Production :						
- Stockée						
- Immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			22 500	16 500	6 000	36.36
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			1 066	2 520	-1 453	-57.68
Autres produits			37 980	25 550	12 430	48.65
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>209 413</b>	<b>159 891</b>	<b>49 523</b>	<b>30.97</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stocks (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			50 236	28 165	22 071	78.36
Impôts, taxes et versements assimilés			12 281	12 309	-28	-0.23
Salaires et traitements			70 186	72 661	-2 475	-3.41
Charges sociales			16 177	15 310	867	5.66
- Amortissements sur immobilisations			73 682	102 993	-29 311	-28.46
Dotations aux :						
- Dépréciations sur immobilisations						
- Dépréciations sur actif circulant						
- Provisions pour risques et charges						
Autres charges			5 501	8 293	-2 792	-33.67
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>228 063</b>	<b>239 731</b>	<b>-11 668</b>	<b>-4.87</b>
* Y compris :						
- Redevances de crédit-bail mobilier						
- Redevances de crédit-bail immobilier						
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-18 649</b>	<b>-79 840</b>	<b>61 191</b>	<b>-76.64</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participation (3)			290	131	158	120.45
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			28 920	24 724	4 195	16.97
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>29 210</b>	<b>24 856</b>	<b>4 354</b>	<b>17.52</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placements						
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>						
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>29 210</b>	<b>24 856</b>	<b>4 354</b>	<b>17.52</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>			<b>10 560</b>	<b>-54 984</b>	<b>65 545</b>	<b>-119.21</b>

## COMPTÉ DE RÉSULTAT (SUITE)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Variation	
			Montant	%
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>238 623</b>	<b>184 747</b>	<b>53 876</b>	<b>29.16</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>228 063</b>	<b>239 731</b>	<b>-11 668</b>	<b>-4.87</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>10 560</b>	<b>-54 984</b>	<b>65 545</b>	<b>-119.21</b>
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

## COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	84 699.33	55 484.00	29 215.33	52.65
70010000 Dons Annuels	83 690.33	54 708.00	28 982.33	52.98
70030000 Dons reguliers	840.00	740.00	100.00	13.51
70110000 Ventes de livres	169.00	36.00	133.00	369.44
Production vendue de services	63 167.00	59 837.00	3 330.00	5.57
70620000 Abonnements		7 562.50	-7 562.50	-100.00
70680000 Participations des familles	9 195.00	1 170.00	8 025.00	685.90
70800000 Participations Sessions	7 158.00	5 050.00	2 108.00	41.74
70810000 PARTICIPATIONS JERUSALEM	11 864.00		11 864.00	-
70880000 Autres Produits activites annexes	34 950.00	46 054.50	-11 104.50	-24.11
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>147 866.33</b>	<b>115 321.00</b>	<b>32 545.33</b>	<b>28.22</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	22 500.00	16 500.00	6 000.00	36.36
74010000 Autres subventions	22 500.00	16 500.00	6 000.00	36.36
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges	1 066.40	2 519.68	-1 453.28	-57.70
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	1 066.40	2 519.68	-1 453.28	-57.70
Autres produits	37 980.48	25 550.00	12 430.48	48.65
75200000 Participation frais logement	26 400.00	25 550.00	850.00	3.33
75800000 Produits divers de gestion courante	11 580.48		11 580.48	-
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>209 413.21</b>	<b>159 890.68</b>	<b>49 522.53</b>	<b>30.97</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	50 235.71	28 165.04	22 070.67	78.36
60612000 EDF VENISSIEUX	1 773.96	1 228.69	545.27	44.34
60613000 EDF CHUZELLES	60.28		60.28	-
60630000 Fournit.equipem. Chuzelles	992.90		992.90	-
60631500 FOURN ENT PTT EQUIP CHAMBERY		801.60	-801.60	-100.00
60640000 Fournitures de bureau	1 092.71	988.15	104.56	10.63
61500000 Entretien Materiel de Transports	782.78		782.78	-
61520000 Entret.Biens Immob. Labalme	2 249.20		2 249.20	-
61521000 ENTRETIEN REPAR. IMMO CHUZELLES	553.90	1 084.57	-530.67	-48.94
61550000 Entretien Materiel Chuzelles	601.04	180.00	421.04	233.89
61560000 Maintenance	2 595.39	6 360.51	-3 765.12	-59.20
61610000 Primes d'assurance RC	1 455.86	1 412.37	43.49	3.12
61620000 Primes d'assurance Immeubles	4 945.79	5 506.10	-560.31	-10.17
61630000 Primes d'assurance Vehicules	489.17	475.03	14.14	2.95
61810000 Documentation	498.59		498.59	-
61830000 Documentation Technique	4 300.40		4 300.40	-
61850000 Conférences	3 657.00		3 657.00	-
62260000 Honoraires	3 170.00	4 644.00	-1 474.00	-31.74
62360000 Catalogues & imprimés	2 970.00		2 970.00	-
62410000 TRANSPORT DES FAMILLES	11 121.40		11 121.40	-
62510000 Voyages et déplacements	6.60		6.60	-

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
62600000 Frais postaux	2 019.38	617.03	1 402.35	227.23
62610000 Frais telephone CHUZELLES	424.70	740.82	-316.12	-42.65
62620000 Frais Telephone LABALME	442.12	567.68	-125.56	-22.18
62700000 Services Bancaires	999.62	681.73	317.89	46.63
62710000 Frais sur Titres	3 032.92	2 876.76	156.16	5.42
Impôts, taxes et versements assimilés	12 281.00	12 309.00	-28.00	-0.23
63120000 TAXE FORMATION PROF ET TAXE APPRENT.	387.00	401.00	-14.00	-3.49
63330000 Formation Professionnelle Continue	470.00	1 122.00	-652.00	-58.11
63510000 Taxes foncieres CHUZELLES	4 066.00	3 999.00	67.00	1.68
63511000 Taxes foncieres LABALME	1 448.00	1 223.00	225.00	18.40
63511500 TAXES FONCIERES CHALLES LES EAUX	2 552.00	2 340.00	212.00	9.06
63512000 Taxes foncieres VENISSIEUX	3 358.00	3 224.00	134.00	4.16
Salaires et traitements	70 185.82	72 661.05	-2 475.23	-3.41
64100000 Remunerations du personnel	70 397.88	72 849.05	-2 451.17	-3.36
64120000 Conges payes	-212.06	-188.00	-24.06	-12.77
Charges sociales	16 176.86	15 309.80	867.06	5.66
64510000 Cotisations URSSAF	10 131.36	8 830.07	1 301.29	14.73
64530000 Cotisations CIPS	4 230.78	4 377.59	-146.81	-3.36
64550000 Cotisations Prevoyance Groupe CPM	1 178.64	671.50	507.14	75.45
64560000 Mutuelle complementaire sante	636.08	1 430.64	-794.56	-55.56
Dotations aux amortissements sur immobilisations	73 682.13	102 993.08	-29 310.95	-28.46
68110000 Dotations aux amortissements	73 682.13	102 993.08	-29 310.95	-28.46
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	5 501.04	8 293.07	-2 792.03	-33.67
65020000 ATELIER QUART MONDE	845.85	6 594.27	-5 748.42	-87.17
65040000 Accueil Familles Labalme	104.00		104.00	-
65111000 Autres travaux imprimeries	2 639.95	1 360.95	1 279.00	93.98
65800000 Charges diverses de gestion courante	1 911.24	337.85	1 573.39	465.38
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>228 062.56</b>	<b>239 731.04</b>	<b>-11 668.48</b>	<b>-4.87</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-18 649.35</b>	<b>-79 840.36</b>	<b>61 191.01</b>	<b>-76.64</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation	289.76	131.44	158.32	121.37
76000000 Produits financiers	289.76	131.44	158.32	121.37
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	28 919.75	24 724.45	4 195.30	16.97
76400000 Revenus Valeurs mobilières	6 108.50	2 985.40	3 123.10	104.66
76410000 AUTRES REVENUS FINANCIERS /USUFRUIT	22 811.25	21 739.05	1 072.20	4.93
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>29 209.51</b>	<b>24 855.89</b>	<b>4 353.62</b>	<b>17.52</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>29 209.51</b>	<b>24 855.89</b>	<b>4 353.62</b>	<b>17.52</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>10 560.16</b>	<b>-54 984.47</b>	<b>65 544.63</b>	<b>-119.21</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>238 622.72</b>	<b>184 746.57</b>	<b>53 876.15</b>	<b>29.16</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>228 062.56</b>	<b>239 731.04</b>	<b>-11 668.48</b>	<b>-4.87</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>10 560.16</b>	<b>-54 984.47</b>	<b>65 544.63</b>	<b>-119.21</b>