

ASSOCIATION MAURES BOIS ENERGIE

SIREN : 519202022

**Siège social : Pôle Forêt – Route de Toulon
83340 LE LUC**

RAPPORT FINANCIER sur les opérations de l'exercice clos le 31/12/2021

Mesdames, Messieurs, Membres adhérents de l'Association,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux prescriptions légales et réglementaires, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31/12/2021 ainsi que tous les comptes et le bilan dudit exercice soumis à votre approbation.

Pour votre information, nous vous présentons avec le présent rapport, tous les documents prescrits par la loi, à savoir :

- le compte de résultat
- le bilan

I PREAMBULE

Les comptes présentés ont été établis selon les mêmes formes et mêmes méthodes que ceux de l'an passé

Le montant total du bilan s'élève à la somme de 128.867€.

II ANALYSE DES COMPTES ANNUELS

1°) COMPTES DE BILAN

A°) Actif

En immobilisations corporelles toujours la somme de 1.000€ qui correspond à l'achat du caisson souffleur acquis le 02 mars 2018 en partie amorti et pour lequel il reste à amortir 232€.

Il est à noter qu'il n'y avait plus de stock en fin d'année compte tenu de l'impossibilité de stocker le bois sur plateforme aujourd'hui inexistante.

Les créances sont les sommes dues par les clients au 31 décembre 2021. Elles s'établissent à 27.385€ contre 52.483€ au 31 décembre 2020.

Les autres créances pour un montant de 14.777€ concernent :

- Les subventions de l'ADEME et de la région en attente de paiement pour 6.246€ qui n'avaient pas encore été versées à l'association au 31.12.2021
- Un montant de TVA récupérable de 8.530€

Le poste disponibilité concerne le solde de banque et du livret au 31.12.2021.

Les charges constatées d'avance, pour un montant de 93€ concernent l'assurance R.C. payée en 2021 pour 2022 au prorata.

B°) Passif

Le résultat de l'an dernier a été inscrit au compte « report à nouveau » comme voté par la dernière assemblée générale approuvant les comptes de l'exercice 2020.

La provision passée concerne la participation de l'association pour l'utilisation de la plateforme pendant les derniers trimestres où elle était accessible.

Les dettes fournisseurs ont fait l'objet de paiements au cours du premier semestre 2022.

Les autres dettes concernent le solde de l'impôt société pour un montant de 454€ réglés fin avril 2022.

2°) COMPTES DE RESULTAT

Le total des produits de l'exercice s'est élevé à 170.434€HT contre 178.526€HT pour l'exercice précédent, soit une diminution de 4.53%.

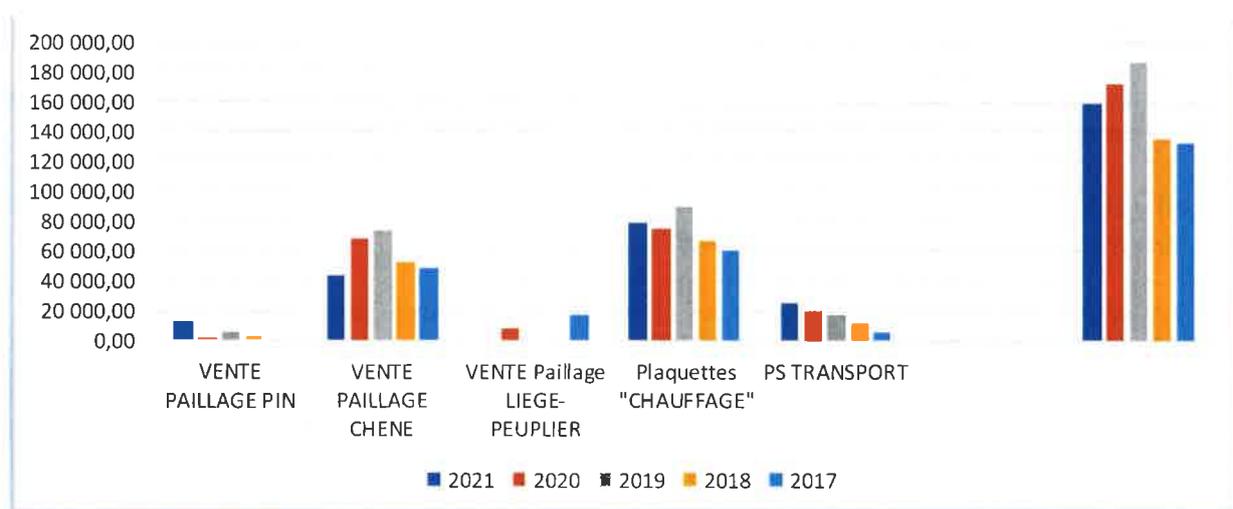
Les produits d'exploitation d'un montant de 170.153€ se répartissent en :

a) production vendue de biens que sont :

- ✓ Paillage pour 55.717€ contre 69.203€ en 2020
- ✓ Vente plaquettes pour 78.530€ contre 75.382€ en 2020

et de services

b) prestations de transports pour 25.006€ contre 19.940€



c) subventions d'exploitation

- ✓ Région : 5.230
- ✓ ADEME : 5.230

Ces deux subventions ont été demandées en novembre et décembre 2020. Elles étaient destinées à financer une étude technique économique et juridique pour la relocalisation de la plateforme. L'étude s'est terminée en 2021, sans pouvoir la réaliser en totalité. Les dépenses à l'origine prévues pour 21.635€ ne se sont montées qu'à hauteur de 14.740€ soit 66.71% de l'étude. Les subventions de la Région et de l'ADEME, prévues pour 17.308€ ont été réclamé en proportion de la réalisation de l'étude soit pour 11.792€ comptabilisés sur les deux exercices comptables.

c) Cotisations des adhérents pour 440€

Le total des charges de l'exercice s'est élevé à 159.848€ contre 170.746€ pour l'exercice précédent soit une diminution de plus de 6%.

Ces charges sont relatives aux :

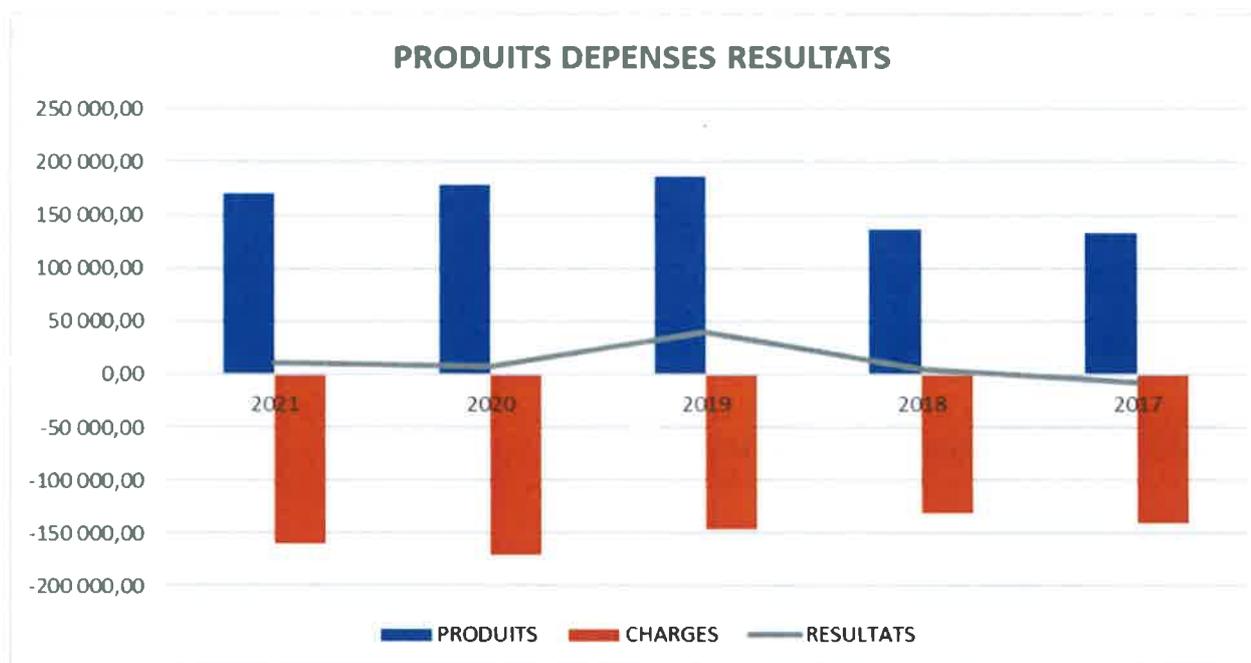
- ✓ Aux achats de matières premières et autres prestations (abattages, broyages...), qui se sont élevés à 79.949€ contre 67.418€ en 2020.
- ✓ Au stock de début d'année pour 13.140€
- ✓ Concernant le montant des autres charges externes, nous signalons
 - ✓ Les frais de transports sur vente pour 29.417
 - ✓ La participation aux frais de fonctionnement pour 14.198€
 - ✓ Les charges de gestion courante tels les honoraires du cabinet comptable, l'assurance RC, les frais de contentieux, et divers pour la somme de 2.386€
 - ✓ Les études techniques pour 13.075€ prise en charge par les subventions à 80%
 - ✓ L'entretien du matériel et achats divers pour 2.371€
 - ✓ La cotisation et adhésion à la charte régionale « Qualité bois décheté » pour 424€
- ✓ Les impôts et taxes concernent la C.F.E. pour 1.059€
- ✓ La dotation aux amortissements pour 200€ correspond à l'amortissement pratiqué pour l'achat du souffleur sur 5 ans.
- ✓ Une provision pour charge évaluée à 1.700€ concerne le loyer du 1^{er} semestre de l'écopole non appelé au 31 décembre 2021.

Ainsi le résultat d'exploitation s'établit à 12.235 contre 8.361€ en 2020

Le résultat exceptionnel à + 218 n'est pas significatif et est relatif aux remboursements de frais engagés pour des créances impayées les années précédentes et récupérées.

Compte tenu du résultat de l'exercice, l'imposition sur le bénéfice s'élève à 1.868€.

Le résultat définitif de l'année est un résultat bénéficiaire de.10.586€



III. SOLVABILITE DE L'ASSOCIATION

Solvabilité à Court Terme de l'association (Valeurs réalisables et disponibles - Dettes à court terme) :

Exercice précédent 124.356 – 36.641 = 87.718
 Exercice en cours 128.867 – 28.866 = 100.001
Soit une augmentation de 12.283€.

III. AFFECTATION DES RESULTATS

Nous vous proposons d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à la somme de

- en fonds associatifs :	Euros
- aux autres réserves :	
- en report à nouveau :	+ 10.586€

A l'issue de l'opération, les fonds associatifs s'établiront ainsi :

-Fonds associatifs	
- Réserve légale :	
- Autres réserves :	
- Report à nouveau :	86.198 €
- Situation nette :	96.784 €

BILAN AU 31 DECEMBRE 2021

	Pages
- <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 à la liasse fiscale</i>	10 et 11
- <i>Annexe</i>	12 à 15

CABINET BLION
193 BD REMI BELLEAU

83700 ST RAPHAEL
04 94 95 66 90

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

ASSOC. MAURES BOIS ENERGIE
Route de Toulon
Q. PRECOUMIN -
83340 LE LUC

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 se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	128 867 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	159 253 Euros
- Résultat net comptable,	10 756 Euros

Fait à ST RAPHAEL
Le 22/04/2022

BLION

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
Installations techniques Matériel et outillage	1 000	768	232	432	200	46.30		
Autres immobilisations corporelles								
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								
Total I	1 000	768	232	432	200	46.30		
Comptes de liaison								
Total II								
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements				13 140	13 140	100.00	
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	27 385		27 385	52 483	25 099	47.82	
	Autres créances	14 777		14 777	40 062	25 285	63.12	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	86 381		86 381	18 149	68 232	375.95		
Charges constatées d'avance (3)	93		93	90	3	2.97		
Total III	128 635		128 635	123 924	4 711	3.80		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecart de conversion actif (VI)								
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	129 635	768	128 867	124 356	4 511	3.63		

(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	
		31/12/2021	12 31/12/2020	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réerves statutaires ou contractuelles				
	Réerves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	86 198	78 419	7 780	9.92
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	10 586	7 780	2 806	36.07
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
Total I	96 784	86 198	10 586	12.28	
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques	3 217	1 517	1 700	112.06
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources					
Total III	3 217	1 517	1 700	112.06	
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 412	20 665	7 747	37.49
	Dettes fiscales et sociales	454		454	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		15 976	15 976	100.00
	Total IV	28 866	36 641	7 775	21.22
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		128 867	124 356	4 511	3.63

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

28 866 20 665

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12 31/12/2020	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	12 235	8 361	3 874	46.34
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	280	1	279	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	280	1	279	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	62	3	59	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	62	3	59	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	219	2	221	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)	1 868	579	1 289	222.63
Total des produits (I+III+V+VII)	170 434	178 526	8 092	4.53
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	159 848	170 746	10 898	6.38
Solde intermédiaire	10 586	7 780	2 806	36.07
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	10 586	7 780	2 806	36.07

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12 31/12/2020	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	159 253	172 253	12 999	7.55
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	10 460	5 832	4 628	79.36
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations	440	440		
Autres produits				
Total I	170 153	178 525	8 371	4.69
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	70 176	58 478	11 698	20.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	13 140	44 607	31 467	70.54
Autres achats et charges externes	71 644	64 285	7 358	11.45
Impôts, taxes et versements assimilés	1 059	1 077	18	1.67
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	200	200		
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions	1 700	1 517	183	12.06
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)				
Total II	157 918	170 164	12 246	7.20
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	12 235	8 361	3 874	46.34
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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	232	432	200	46.30
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	1 000	1 000		
28150000 AMORT. MAT ET OUTILLAGE	768	568	200	35.21
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	232	432	200	46.30
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS		13 140	13 140	100.00
31610000 STOCK PINS BOIS R		3 100	3 100	100.00
31611000 STOCK CHENE BILLONS		8 390	8 390	100.00
31614000 STOCK PAILLAGE CHENE		1 650	1 650	100.00
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	27 385	52 483	25 099	47.82
41100000 CLIENTS	27 385	52 483	25 099	47.82
AUTRES CREANCES	14 777	40 062	25 285	63.12
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS		10 000	10 000	100.00
44170000 ETAT ET AUTRES COLLECTIVITES P	6 246	17 308	11 062	63.91
44400000 ETAT - IMPOT/SOCIETES		3 917	3 917	100.00
44552020 TVA A REGULARISER 2020		5 853	5 853	100.00
44552021 TVA A REGULARISER 2021	4 990		4 990	
44560000 TVA RECUPERABLE/ABS	3 540	2 929	611	20.86
46870100 PRODUITS A RECEVOIR		55	55	100.00
DISPONIBILITES	86 381	18 149	68 232	375.95
51210000 LIVRET A	10		10	
51220000 CREDIT AGRICOLE	86 371	18 149	68 222	375.90
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	93	90	3	2.97
48616100 CHARGES CONSTATEES AVANCE	93	90	3	2.97
TOTAL ACTIF CIRCULANT	128 635	123 924	4 711	3.80
TOTAL GENERAL	128 867	124 356	4 511	3.63

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	86 198	78 419	7 780	9.92
11000000 REPORT A NOUVEAU	86 198	78 419	7 780	9.92
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	10 586	7 780	2 806	36.07
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	96 784	86 198	10 586	12.28
PROVISIONS POUR RISQUES	3 217	1 517	1 700	112.06
15180000 AUTRES PROVISIONS	3 217	1 517	1 700	112.06
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	3 217	1 517	1 700	112.06
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	28 412	20 665	7 747	37.49
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	28 412	20 665	7 747	37.49
DETTES FISCALES ET SOCIALES	454		454	
44400000 ETAT - IMPOT/SOCIETES	454		454	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		15 976	15 976	100.00
48700000 PRODUITS CONSTATES AVANCE		15 976	15 976	100.00
TOTAL DETTES	28 866	36 641	7 775	21.22
TOTAL GENERAL	128 867	124 356	4 511	3.63

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	159 253	172 253	12 999	7.55
70110020 VENTE PAILLAGE PIN 20%	11 735	990	10 745	NS
70111020 VENTE PAILLAGE CHENE 20%	43 982	68 213	24 230	35.52
70111021 VENTE LIEGE		7 728	7 728	100.00
70120010 VENTE CHAUFFAGE 10%	78 530	75 382	3 147	4.18
70624010 PS TRANSPORT 10%	15 000	9 560	5 440	56.90
70625001 FRAIS D ENVOI	6		6	
70625020 PS TRANSPORT 20%	10 000	10 380	380	3.66
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	10 460	5 832	4 628	79.36
74000001 SUBVENTIONS "COVID"		4 500	4 500	100.00
74200000 SUBVENTION F. REGION	5 230	666	4 564	685.29
74600000 SUBVENTION F. ETS PUBLICS	5 230	666	4 564	685.29
COTISATIONS	440	440		
75600000 COTISATIONS ADHERENTS	440	440		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	170 153	178 525	8 371	4.69
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	70 176	58 478	11 698	20.00
60100000 ACHAT BOIS	16 160	3 664	12 496	341.01
60100004 ACHATS BOIS PAILLAGE chenes O	8 955	16 362	7 407	45.27
60100006 ACHATS PLAQUETTES FORESTIERES	43 761	30 724	13 037	42.43
60100007 ACHATS BOIS LIEGE		7 727	7 727	100.00
60100008 ACHATS BOIS PAILLAGE pins	1 300		1 300	
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISION.)	13 140	44 607	31 467	70.54
60310000 VARIATION DES STOCKS	13 140	44 607	31 467	70.54
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	71 644	64 285	7 358	11.45
60630000 PETITES FOURNITURES	801		801	
60800003 PRESTATIONS BROYAGES CHENES LI	4 525	3 598	927	25.76
60800004 PRESTATIONS BROYAGES PLAQUETTE	4 845	5 342	497	9.30
60800009 SCIAGE	403		403	
61350004 MISE A DISPO "PLATEFORME"		2 948	2 948	100.00
61520000 ENTRETIEN MATERIEL	1 570	2 110	539	25.56
61610000 ASSURANCE RC	205	199	6	2.88
62260001 PARTICIPATION AUX FRAIS FONCT	9 388	10 168	780	7.67
62260004 PRESTATIONS DIVERSES	4 810	5 180	370	7.14
62260100 HONORAIRES COMPTABLES	2 092	2 209	117	5.30
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTEN	71	160	89	55.64
62280000 ETUDES TECHNIQUES	13 075	1 665	11 410	685.29
62410000 FRAIS TRANSPORTS SUR ACHATS		200	200	100.00
62420000 TRANSPORT SUR VENTES P	29 417	30 056	639	2.13
62700001 FRAIS DIVERS	18	27	9	33.33
62800000 COTISATION CHARTE R.Q.BOIS.DEC	424	424		
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 059	1 077	18	1.67
63511000 CONTRIBUTION FONCIERE ENT.	1 059	1 077	18	1.67
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	200	200		
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	200	200		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 700	1 517	183	12.06
68150000 PROVISION POUR CHARGES	1 700	1 517	183	12.06
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	157 918	170 164	12 246	7.20
RESULTAT D'EXPLOITATION	12 235	8 361	3 874	46.34
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	12 235	8 361	3 874	46.34
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	280	1	279	NS
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	280	1	279	NS
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	280	1	279	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	62	3	59	NS
67180000 PERTES EXCEPTIONNELLES	62	3	59	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	62	3	59	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	219	2	221	NS
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 868	579	1 289	222.63
69500000 ETAT - IMPOTS/SOCIETES	1 868	579	1 289	222.63
TOTAL PRODUITS	170 434	178 526	8 092	4.53
TOTAL DES CHARGES	159 848	170 746	10 898	6.38
SOLDE INTERMEDIAIRE	10 586	7 780	2 806	36.07
EXCEDENTS OU DEFICITS	10 586	7 780	2 806	36.07

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	12
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	12
Permanence ou changement de méthodes	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	13
Evaluation des amortissements	14
Evaluation des matières et marchandises	14
Détail des charges constatées d'avance	15
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	15
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	15

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
<p>48616100 CHARGES CONSTATEES AVANCE</p> <p>01/01/2021 AN BILAN COUVERTURE 90.46</p> <p>01/01/2021 OD RC 0101.1306 90.46</p> <p>31/12/2021 OD RC 0101.1306 / 2022 93.15</p>	90.46	90.46	93.15
<p>44170000 ETAT ET AUTRES COLLECTIVITES P</p> <p>01/01/2021 AN BILAN COUVERTURE 17 308.00</p> <p>08/12/2021 BQ REGION SUD 1ER ACPTÉ ETUDE 5 546.00</p> <p>31/12/2021 OD QP SUBVENTION SUR ET/NOŃ/REAL 2 758.00</p> <p>31/12/2021 OD QP SUBVENTION SUR ET/NOŃ/REAL 2 758.00</p>	17 308.00	5 546.00	6 246.00
COMPTES DE PASSIF			

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67180000 PERTES EXCEPTIONNELLES			61.70
05/01/2021 OD Diff IPANIAN 15/01/2021 OD Différence lettrage REVEILLON 21/01/2021 OD Différence lettrage MAIRIE MD 03/02/2021 OD Différence lettrage HB CREATI 19/03/2021 OD Diff SPP PARKING TROPEZINA 30/03/2021 OD Diff Mairie Ste Maxime 16/06/2021 OD Diff Mairie Ste maxime 30/06/2021 OD Diff SPP LA GARDE 05/07/2021 OD Diff CMEVE 31/08/2021 OD Diff MATHIEU Julien 08/09/2021 OD Diff LEFRANC 31/12/2021 OD FINDLING	0.07 0.10 0.26 0.01 0.14 0.29 0.01 0.01 0.20 0.01 0.60 60.00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			280.40
05/05/2021 OD Diff CHATEAU BERNE 31/12/2021 OD VDP REMB. HUISSIERS 31/12/2021 OD CHATEAU DE BERNE		0.01 142.89 137.50	

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 128 867.34 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 170.153€ et dégageant un excédent de 10 755.85 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

A compter de juin, l'association ne disposait plus de plateforme pour entreposer le bois.

Les fournisseurs ont livré directement les clients

Une étude financée en partie par la Région et l'ADEME, engagée en 2020 s'est terminée en 2021.

Le montant total des dépenses a été de 14.740€ht alors qu'était prévu un montant de 21.635€;

Les subventions seront attribuées en conséquence.

Il reste à percevoir un solde de la Région ainsi que la totalité de la part de l'ADEME.

Conséquences de l'événement Covid-19 :

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises.

Les incertitudes

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

- 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.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 000		
TOTAL	1 000		
TOTAL GENERAL	1 000		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 000	1 000
TOTAL			1 000	1 000
TOTAL GENERAL			1 000	1 000

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	568	200		768
TOTAL	568	200		768
TOTAL GENERAL	568	200		768

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	200				
TOTAL	200				
TOTAL GENERAL	200				

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :
Matériel 5 ans (20%)

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

Au 31 décembre il n'y avait plus de stock

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
ASSURANCES	93		
Total	93		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	12 435	1 865
Résultat exceptionnel (hors participation)	219	33
Résultat comptable (hors participation)	12 654	1 898

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- Différences entre facturation paiement	62	6718
Total	62	

Le 20/04/2022
Le Président

