



ASS DES RESPONSABLES DE COPROPRIETE

Action sociale sans hébergement

7 Rue Thionville

75019 PARIS

Siret : 35368150500023

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan actif	4
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	13
Notes sur le compte de résultat	20
Autres informations	21
2. Détail des comptes	23
Bilan détaillé	25
Compte de résultat détaillé	29

Comptes annuels



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	52 623	9 496	43 127	10 095
Droit au bail				
Autres immobilisations incorporelles	205 282	205 282		-1
Immobilisations incorporelles en cours				12 280
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	380 000		380 000	380 000
Constructions	4 367 930	799 201	3 568 730	3 817 420
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	130 184	68 576	61 608	47 307
Immobilisations corporelles en cours				11 779
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations				
Immobilisations financières				
Participations	1 400		1 400	1 400
Créances rattachées aux participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	356 423		356 423	356 423
Prêts	2 250		2 250	
Autres immobilisations financières	4 279		4 279	4 179
Total I	5 500 371	1 082 554	4 417 817	4 640 883
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	48 014		48 014	18 008
Avances et acomptes versés sur commandes	16 344		16 344	
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés	200 490		200 490	222 554
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	28 999		28 999	23 798
Autres postes de l'actif circulant				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 968 231		1 968 231	2 263 972
Charges constatées d'avance	40 090		40 090	16 215
Total II	2 302 167		2 302 167	2 544 547
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion - Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	7 802 538	1 082 554	6 719 984	7 185 430

Bilan actif

	31/12/2021	31/12/2020
Legs nets à réaliser : acceptés par les organes statutairements compétents autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre :		

Bilan passif

	au 31/12/2021	au 31/12/2020
FONDS PROPRES		
Réserves	1 464 871	1 464 871
Réserves pour projets de l'entité	1 464 871	1 464 871
Report à nouveau	1 227 914	526 320
Excédent ou Déficit hors activités sociales et médico-sociales	951 629	701 594
Situation nette (sous-total)	3 644 414	2 692 785
Total I	3 644 414	2 692 785
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	90 000	516 000
Total III	90 000	516 000
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 534 136
Emprunts et dettes financières diverses	29 512	17 182
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	600	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	432 761	249 307
Dettes fiscales et sociales	551 470	466 146
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	32 809	16 329
Autres dettes	216 346	7 327
Produits constatés d'avance	1 722 073	1 686 218
Total IV	2 985 570	3 976 645
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	6 719 984	7 185 430
	31/12/2021	31/12/2020
(1) Dont à plus d'un an (a)		1 534 136
Dont à moins d'un an (a)	2 984 970	2 442 509
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	3 768 216	3 463 721
Ventes de biens et de services		
Ventes de prestations de services	728 795	789 391
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	40 735	18 576
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	502 456	154 166
Autres produits	5 985	23 038
Total I	5 046 187	4 448 892
CHARGES D'EXPLOITATION		
Variation des stocks	-30 006	-1 588
Autres achats et charges externes	1 480 278	1 378 164
Impôts, taxes et versements assimilés	100 175	126 743
Salaires et traitements	1 284 069	1 110 034
Charges sociales	647 047	514 979
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	294 535	283 291
Dotations aux provisions	74 000	100 000
Autres charges	223 126	208 000
Total II	4 073 223	3 719 623
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	972 965	729 269
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	2 547	2 491
Total III	2 547	2 491
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	23 272	29 587
Total IV	23 272	29 587
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-20 725	-27 096
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	952 240	702 174
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VI		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		

Compte de résultat

Impôts sur les bénéfices (VIII)	611	580
Total des produits (I+III+V)	5 048 734	4 451 384
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	4 097 105	3 749 790
EXCEDENT OU DEFICIT	951 629	701 594

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Total		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
Total		

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : DES RESPONSABLES DE COPROPRIETE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 6 719 984 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 951 629 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en œuvre

L'Association a pour but :

- d'informer, de former, de conseiller et de défendre, y compris en matière de transactions et en matière locative, si nécessaire en étant en Justice, les membres de l'Association.
- de défendre les intérêts des syndicats de copropriétaires, de les conseiller dans toutes leurs missions et de les représenter dans toutes instances ou commissions dans le cadre notamment d'instances, de commissions ou de négociations communes avec les professionnels, les pouvoirs publics, les partenaires et tout autre organisme compétent.
- d'être une force de proposition pour tout ce qui concerne les évolutions des cadres législatifs ou réglementaires du fonctionnement global de la copropriété. A ce titre, l'Association participe à toutes les commissions et comités, consultatifs relatifs à la copropriété qui siègent auprès des ministères en charge de ces sujets et d'organismes divers.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis et présentés conformément aux dispositions des règlements des règlements ANC n°2018-06 et n°2020-08 relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Frais de recherche et développement : 0 ans
- * Concessions, logiciels, brevets : 07 ans
- * Terrains et aménagements : 10 ans
- * Constructions : 20 ans
- * Agencements des constructions : 12 ans
- * Installations techniques : 05 ans
- * Matériel et outillage industriels : 10 ans
- * Matériel de transport : 04 ans
- * Matériel de bureau : 03 ans
- * Matériel informatique : 10 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Provisions

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

Règles et méthodes comptables

Stocks

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

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

Activité et comptabilisation des cotisations

La comptabilisation des cotisations collectives et individuelles se fait de la manière suivante : les cotisations encaissées sont proratisées en fonction de l'avancement des mois au cours de l'année. A ce titre, un produit constaté d'avance est comptabilisé, correspondant à la quote-part des cotisations N+1 reçues en N.

Produits et charges exceptionnels

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

Conséquences de l'événement Covid-19

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

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

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	235 672	36 840	14 606	257 905
Immobilisations incorporelles	235 672	36 840	14 606	257 905
- Terrains	380 000			380 000
- Constructions sur sol propre	2 907 000			2 907 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	1 437 985	22 945		1 460 930
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	12 469			12 469
- Matériel de transport	14 058			14 058
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	163 668	33 394	93 404	103 656
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	11 779		11 779	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 926 959	56 339	105 183	4 878 114
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 400			1 400
- Autres titres immobilisés	356 423			356 423
- Prêts et autres immobilisations financières	4 179	2 350		6 529
Immobilisations financières	362 002	2 350		364 352
ACTIF IMMOBILISE	5 524 633	93 179	119 789	5 500 371

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	213 298	3 808	2 327	214 778
Immobilisations incorporelles	213 298	3 808	2 327	214 778
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	228 000	114 000		342 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	299 565	157 636		457 201
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 338	1 754		11 092
- Matériel de transport	5 863	2 656		8 519
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	127 687	14 682	93 404	48 965
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	670 453	290 727	93 404	867 776
ACTIF IMMOBILISE	883 751	294 535	95 731	1 082 554

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 276 107 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 250		2 250
Autres	4 279		4 279
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	200 490	200 490	
Autres	28 999	28 999	
Charges constatées d'avance	40 090	40 090	
Total	276 107	269 578	6 529
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	15 600
Total	15 600

Notes sur le bilan

Fonds propres**Tableau de variation des fonds propres**

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	Ala clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves hors activités sociales	1 464 871				1 464 871
Réserves des activités sociales					
RAN hors activités sociales	526 320	701 594			1 227 914
RAN des activités sociales					
Exc.ou Déficit hors activ.sociales	701 594	-701 594	951 629		951 629
Exc.ou Déficit des activités sociales					
Situation nette	2 692 785		951 629		3 644 414
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	2 692 785		951 629		3 644 414

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	516 000	74 000	500 000		90 000
Total	516 000	74 000	500 000		90 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		74 000	500 000		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 984 970 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	432 761	432 761		
Dettes fiscales et sociales	551 470	551 470		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	32 809	32 809		
Autres dettes (**)	245 858	245 858		
Produits constatés d'avance	1 722 073	1 722 073		
Total	2 984 970	2 984 970		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 534 136			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNIS. FACTURES NON PARVENUES	297 624
DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAYES	65 863
AUTRES CHARGES A PAYER	149 600
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	34 368
AUTRES CHARGES A PAYER	56 000
AUTRES CHARGES A PAYER	24 312
Rabais, remises, ristournes à accor	6 705
Total	634 473

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance.	40 090		
Total	40 090		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance.	1 722 073		
Total	1 722 073		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération du commissaire aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 26 400 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations**Informations sur les dirigeants****Rémunérations allouées aux dirigeants**

Au sein de l'Association, le montant des rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

Contributions volontaires en nature

	N	N-1
Ressources		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total		
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole		
Total		

L'Association s'appuie, pour mener ses actions, sur des élus bénévoles (participation aux organes directeurs, aux commissions de travail, etc.). Ces contributions volontaires effectuées à titre gratuit n'ayant pas été valorisées sur l'ensemble des biens et services, elle n'ont pas été comptabilisées et ne font pas l'objet d'une information spécifique dans la présente annexe à défaut de renseignements fiables et d'informations quantitatives.

Engagement de retraite

La convention collective de l'association ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Evènement postérieur à l'exercice

Aucun événement significatif n'est intervenu depuis la date de clôture des comptes.

Autres informations

Effectif

	Hommes	Femmes	Total	Effectif Equivalent Temps plein
Cadres	4	8	12	11
Employés	8	8	16	14
Ouvriers				
Contrat emploi solidarité				
Contrat de qualification				
Contrat retour emploi				
Contrat initiative emploi				
Total	12	16	28	25

Détail des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
ARC SERVICES	348 920	172 984	99%	348 768	0	0	0	1 307 764	132 219	0
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Détail des comptes



Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - Concessions et droits similaires,	52 623,29		52 623,29	18 110,28
280500 - Concessions et droits similaires,		9 496,24	-9 496,24	-8 015,59
	52 623,29	9 496,24	43 127,05	10 094,69
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
208000 - Autres immobilisations incorpore	205 281,94		205 281,94	205 281,94
232000 - Immobilisations incorporelles en				12 280,00
280800 - Autres immobilisations incorpore		205 281,94	-205 281,94	-205 282,47
	205 281,94	205 281,94		12 279,47
Immobilisations corporelles				
Terrains				
211100 - Terrains nus.	380 000,00		380 000,00	380 000,00
	380 000,00		380 000,00	380 000,00
Constructions				
213101 - GROS OEUVRE (STRUCTURE	1 710 000,00		1 710 000,00	1 710 000,00
213102 - FACADE	513 000,00		513 000,00	513 000,00
213103 - INSTALLATION GENERALE ET	684 000,00		684 000,00	684 000,00
213500 - AGENCEMENT	1 460 930,26		1 460 930,26	1 437 985,06
281310 - AMORT GROS OEUVRE		342 000,00	-342 000,00	-228 000,00
281350 - AMORT AGENCEMENTS		457 200,74	-457 200,74	-299 565,06
	4 367 930,26	799 200,74	3 568 729,52	3 817 420,00
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Installations générales, agence	12 469,07		12 469,07	12 469,07
218200 - Matériel de transport.	14 058,42		14 058,42	14 058,42
218300 - Matériel de bureau et matériel in	98 732,71		98 732,71	158 744,04
218400 - Mobilier.	4 923,52		4 923,52	4 923,52
281810 - AMORTISSEMENT AAI		11 091,85	-11 091,85	-9 337,65
281820 - AMORT.MATERIEL DE TRANS		8 519,01	-8 519,01	-5 862,90
281830 - AMMORTISSEMENT BUREAU		44 468,05	-44 468,05	-123 190,42
281840 - AMMORTISSEMENT MOBILIE		4 496,66	-4 496,66	-4 496,66
	130 183,72	68 575,57	61 608,15	47 307,42
Immob. en cours / Avances et acomptes				
231000 - IMMOBILISAT. CORPORELLES				11 779,20
				11 779,20
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
266000 - Autres formes de participation.	1 400,00		1 400,00	1 400,00
	1 400,00		1 400,00	1 400,00
TIAP & autres titres immobilisés				
271000 - TITRES IMMOBILISES (DROIT	348 767,56		348 767,56	348 767,56
271100 - Actions.	1 905,60		1 905,60	1 905,60
271800 - Autres titres.	5 750,00		5 750,00	5 750,00
	356 423,16		356 423,16	356 423,16
Prêts				
274300 - Prêts au personnel.	2 250,00		2 250,00	
	2 250,00		2 250,00	
Autres immobilisations financières				
275500 - Cautionnements.	4 278,73		4 278,73	4 178,73
	4 278,73		4 278,73	4 178,73
Total I	5 500 371,10	1 082 554,49	4 417 816,61	4 640 882,67

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
Stocks				
Marchandises				
371000 - STOCK MARCHANDISE	48 014,00		48 014,00	18 007,96
	48 014,00		48 014,00	18 007,96
Avances et acomptes versés sur commandes				
409100 - Avances et acomptes versés sur	16 344,00		16 344,00	
	16 344,00		16 344,00	
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
410000 - Clients	12 945,38		12 945,38	9 558,44
411100 - CLIENTS	11 989,00		11 989,00	10 685,00
411200 - Caisses pivots d'assurance m	299,31		299,31	
412100 - CLIENTS TVA	159 656,37		159 656,37	196 272,92
418100 - CLIENTS FACTURES A ETABL	15 600,00		15 600,00	6 037,70
	200 490,06		200 490,06	222 554,06
Autres créances				
409800 - Rabais, remises, ristournes à ob				2 474,88
437800 - Autres organismes sociaux.	140,00		140,00	
441703 - Subvention à recevoir - AGFPN	23 160,00		23 160,00	11 243,00
444100 - ETAT/ TAXE S/ SALAIRES	4 801,64		4 801,64	9 183,47
445700 - TAXE SUR LE C.A. COLLECT.	896,91		896,91	896,91
	28 998,55		28 998,55	23 798,26
Divers				
Disponibilités				
512000 - Banque	268 332,36		268 332,36	326 730,30
512100 - COMPTE SUR LIVRET	1 615 583,30		1 615 583,30	1 853 455,59
512110 - LIVRET A STE GENERALE	84 153,98		84 153,98	83 735,26
531000 - CAISSE SIEGE SOCIAL	161,18		161,18	50,54
	1 968 230,82		1 968 230,82	2 263 971,69
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance.	40 089,76		40 089,76	16 215,16
	40 089,76		40 089,76	16 215,16
Total II	2 302 167,19		2 302 167,19	2 544 547,13
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	7 802 538,29	1 082 554,49	6 719 983,80	7 185 429,80

Bilan détaillé

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves	1 464 871,31	1 464 871,31
Réserves pour projet de l'entité		
106800 - Autres réserves.	120 000,00	120 000,00
106880 - Réserves pour projet associatif.	1 344 871,31	1 344 871,31
	1 464 871,31	1 464 871,31
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	1 227 913,95	526 319,95
	1 227 913,95	526 319,95
Excédent ou déficit de l'exercice	951 628,97	701 593,51
Situation nette (sous-total)	3 644 414,23	2 692 784,77
Total I	3 644 414,23	2 692 784,77
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Total II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
151800 - Autres provisions pour risques.	90 000,00	516 000,00
	90 000,00	516 000,00
Total III	90 000,00	516 000,00
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
164100 - Emprunts en euros.		1 534 135,95
		1 534 135,95
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		1 534 135,95
Emprunts et dettes financières diverses		
455000 - ASSOCIES COMPTES COURANTS	29 511,55	17 182,40
	29 511,55	17 182,40
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
419100 - CLTS AVANC. & ACOMP. RECUS SUR CDE	600,00	
	600,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
400000 - FOURNISSEURS	135 136,44	125 054,95
408000 - FOURNIS. FACTURES NON PARVENUES	297 624,10	124 251,95
	432 760,54	249 306,90
Dettes fiscales et sociales		
421000 - PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	2 943,97	176,29
428200 - DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAYES	65 863,17	75 012,20
428600 - AUTRES CHARGES A PAYER	149 600,00	
431000 - URSSAF	77 516,67	79 087,03
437000 - AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	36 525,96	66 793,61
437220 - GAN PREVOYANCE	7 449,47	6 935,11
437230 - MUTUELLE QUATREM	5 809,59	5 809,59
437231 - MUTUELLE SMI	4 619,05	6 868,27
437300 - HUMANIS RETRAITE (ABELIO NC, C, ALT	26 260,17	27 466,24
438200 - CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	34 368,12	44 692,87
438600 - AUTRES CHARGES A PAYER	56 000,00	14 000,00
442000 - Etat, impôts et taxes recouvrables	9 007,41	9 507,01
444000 - ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	7 170,00	6 559,00
445510 - TVA à décaisser.	18 471,00	9 317,00
445711 - TVA COLLECTEE 5.5%	152,11	39,55

Bilan détaillé

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
445715 - TVA COLLECTEE 20 %	25 400,65	32 027,92
445800 - Taxes sur le chiffre d'affaires à r		43 213,50
445870 - TVA COLL/ FACT A ETABLIR		976,37
448600 - AUTRES CHARGES A PAYER	24 312,30	37 664,00
	551 469,64	466 145,56
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
404000 - FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	30 371,06	13 421,02
404700 - Fournisseurs d'immobilisations , re	2 437,56	2 907,96
	32 808,62	16 328,98
Autres dettes		
411200 - Caisses pivots d'assurance maladie		57,50
419800 - Rabais, remises, ristournes à accor	6 705,35	6 705,35
467200 - CREDITEURS DIVERS	2,50	563,94
467400 - COPRO FORMATION	196 608,71	
467500 - CREDITEUR DIVERS	13 029,67	
	216 346,23	7 326,79
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constatés d'avance.	1 722 072,99	1 686 218,45
	1 722 072,99	1 686 218,45
Total IV	2 985 569,57	3 976 645,03
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	6 719 983,80	7 185 429,80

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
756120 - COTISATIONS ADHESIONS INDIVIDUELLES	66 970	34 847
756130 - COTISATIONS ADHESIONS COLLECTIVES	3 701 247	3 428 874
	3 768 216	3 463 721
Ventes de biens et de services		
Ventes de prestations de services		
706000 - Prestations de services.		600
706100 - AUDIT/GEST SOUMIS TVA	492 776	548 206
706102 - REGLEMENTS COPROPRIETE	49 016	56 192
706104 - STATUTS ASL CERGY		6 000
706106 - FORMATIONS	28 202	32 757
706110 - GUIDES HT 5.50%	38 145	33 252
706140 - BULLETINS	7 515	9 983
706141 - VENTE BULLETINS ARC LOCALES	19 077	18 619
706150 - CONSULTATIONS	47	4 842
706153 - Consultation Juridique UNARC	791	708
706210 - Droit D'auteur	15 220	
708000 - PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	471	360
708011 - CONTRIBUTIONS ARCS/ ACCES SITES	12 368	12 692
708300 - LOCATIONS DIVERSES	51 667	51 667
708310 - Location Copro Formations	1 000	1 000
708500 - Prestations délivrées aux usagers,	12 501	12 513
	728 795	789 391
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
740000 - SUBVENTIONS EMPOIS (CNASEA)	40 735	18 576
	40 735	18 576
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges		
781500 - Reprises sur provisions d'exploitat	500 000	104 000
781740 - Créances.		47 059
791000 - Transfert de charges d'exploitation	2 456	3 107
	502 456	154 166
Autres produits		
758000 - Produits divers gestion courante	5 985	23 038
	5 985	23 038
Total I	5 046 187	4 448 892
CHARGES D'EXPLOITATION		
Variation des stocks		
603700 - Variation des stocks de marchandise	-30 006	-1 588
	-30 006	-1 588
Autres achats et charges externes		
602220 - Produits d'entretien.		1 966
604000 - ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERVICES	470 717	269 144
604001 - NUMERISATION REGLEMENT DE COPROP	1 100	3 188
604002 - PRESTATIONS BULLETINS	61 798	73 996
604003 - PRESTATIONS GUIDES	59 984	47 716
606100 - Fournitures non stockables.	10 191	11 340
606300 - Alimentation.	8 377	16 594
606400 - FOURNITURES DE BUREAU	13 690	15 860
612200 - Crédit-bail mobilier.	1 748	1 748

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
613100 - Location Parking	1 443	1 357
613500 - Locations mobilières.	382	2 520
613700 - Location Machine à Affranchir	862	845
613800 - SAUVEGARDE EXTERNALISE	2 881	3 780
614100 - CHARGES COPRO THIONVILLE	27 413	30 278
615000 - ENTRETIEN ET REPARATIONS	13 988	11 464
615500 - Entretien et réparations sur biens	116	245
615600 - Maintenance.	39 635	54 133
616000 - PRIMES D"ASSURANCE	73 950	67 380
616100 - Multirisques.	2 298	2 285
616300 - Assurance de transport.	624	588
618300 - DOCUMENTATION TECHNIQUE	12 954	10 463
618500 - Frais de colloques, séminaires, con		44 005
621100 - Personnel intérimaire.	22 335	
621400 - PERSONNEL DETACHE OU PRETE A L"ETS	301 351	349 918
622600 - Honoraires.	36 402	65 982
622602 - HONORAIRES AVOCATS	77 984	54 143
622603 - HONORAIRES/AUTRES	30 600	
622700 - Frais d'actes et de contentieux.	2 140	2 120
623000 - Publicité, publications, relations	2 440	9 001
623400 - CADEAUX		514
623600 - CATALOGUES ET IMPRIMES	70 586	71 889
623800 - DIVERS (POURBOIRES, DONNS COURANTS)	100	50
624100 - Transports de biens.	966	685
625100 - Voyages et déplacements.	579	837
625101 - VOYAGES, DEPLACT, MISIONS /CA	1 631	2 122
625103 - Voyage Deplacement Mission	324	7 711
625500 - Frais de déménagement.	4 116	
625700 - Réceptions.	2 642	366
626000 - TELEPHONE	20 042	24 079
626100 - Frais d'affranchissements.	25 738	19 406
626101 - AFFRANCHISSEMENT BULLETINS	66 889	65 728
627000 - Services bancaires et assimilés.	2 315	2 899
628100 - Prestations de blanchissage à l'ext	6 950	7 450
628400 - Prestations d'informatique à l'exté		22 368
	1 480 278	1 378 164
Impôts, taxes et versements assimilés		
631100 - Taxe sur les salaires.	63 447	67 898
631300 - PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT.	11 422	10 918
631400 - COTISAT. 1% LOGEMENT		518
635111 - CFE	402	668
635120 - Taxes foncières.	5 738	5 591
635400 - Droits d'enregistrement et de timbr		225
635600 - AGEFIPH	4 226	26 078
635810 - Taxe sur les Locaux	14 939	14 847
	100 175	126 743
Salaires et traitements		
641100 - Personnel titulaire et stagiaire.	1 098 093	1 064 394
641200 - CONGES PAYES	-9 149	3 068
641300 - Personnel non titulaire sur emplois	121 200	28 000
641410 - INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	65 291	11 403
641430 - INDEMNITES DE LICENCIEMENT	8 634	
641440 - INDEMNITE RUPT CONV		3 170

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
	1 284 069	1 110 034
Charges sociales		
645100 - Personnel non médical.	366 368	328 772
645300 - COTIS. RETRAITE IONIS CADRES	98 450	78 454
645370 - COTIS.PREVOYANCE IONIS PREV.	28 200	25 833
645810 - PROV CH.SOC S/PRIME	45 675	6 287
647000 - AUTRES CHARGES SOCIALES	3 008	2 167
647010 - CHEQUES CADEAUX	8 336	21 859
647500 - Médecine du travail.	3 236	2 822
648000 - AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	76 278	32 610
648100 - Indemnités aux ministres des cultes	17 495	16 175
	647 047	514 979
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
681110 - Immobilisations incorporelles.	3 807	2 413
681120 - Immobilisations corporelles.	290 728	280 879
	294 535	283 291
Dotations aux provisions		
681500 - Dotations aux provisions d'exploita	74 000	100 000
	74 000	100 000
Autres charges		
654000 - Pertes sur créances irrécouvrables.		41 800
658000 - Charges diverses gestion courante	23 126	16 200
658800 - Autres.	200 000	150 000
	223 126	208 000
Total II	4 073 223	3 719 623
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	972 965	729 269
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés		
764000 - Revenus des valeurs mobilières de p	2 547	2 491
	2 547	2 491
Total III	2 547	2 491
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
661100 - Intérêts des emprunts et dettes.	15 566	25 087
668000 - Autres charges financières.	7 706	4 500
	23 272	29 587
Total IV	23 272	29 587
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-20 725	-27 096

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	952 240	702 174
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Impôts sur les bénéfices (VIII) <i>695000 - Impôts sur les sociétés.</i>	<i>611</i> 611	<i>580</i> 580
Total des produits (I+III+V)	5 048 734	4 451 384
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	4 097 105	3 749 790
EXCEDENT OU DEFICIT	951 629	701 594