

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

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 et 6
- <i>Détail Compte de résultat</i>	7 à 9

CABINET ESTRADE

4 LE BOURG

33620 LAPOUYADE

05 57 49 49 49

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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage	55 348.26	9 156.00	46 192.26	19 245.26	26 947.00	140.02	
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres	124.40		124.40	124.40			
Total I	55 472.66	9 156.00	46 316.66	19 369.66	26 947.00	139.12	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	41 928.00		41 928.00	32 521.00	9 407.00	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 536.68		2 536.68		2 536.68	
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	81 318.43		81 318.43	3 277.08	78 041.35	NS
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	131 937.76		131 937.76	82 125.47	49 812.29	60.65
Charges constatées d'avance (2)	3 722.61		3 722.61		3 722.61		
Total II	261 443.48		261 443.48	117 923.55	143 519.93	121.71	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	316 916.14	9 156.00	307 760.14	137 293.21	170 466.93	124.16	

(1) Dont à moins d'un an

(2) 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	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité	111 197.28		43 239.68		67 957.60	157.16	
Autres							
Report à nouveau							
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	23 214.00		67 957.60		44 743.60	65.84
	Situation nette (sous total)	134 411.28		111 197.28		23 214.00	20.88
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	36 890.00				36 890.00	
	Provisions réglementées						
	Total I	171 301.28		111 197.28		60 104.00	54.05
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	46.80				46.80	
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	53 498.46		1 872.00		51 626.46	NS
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	74 924.56		24 223.93		50 700.63	209.30
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instruments de trésorerie							
Produits constatés d'avance	7 989.04				7 989.04		
	Total IV	136 458.86		26 095.93		110 362.93	422.91
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	307 760.14		137 293.21		170 466.93	124.16

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

(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	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	6 202.10		243.00		6 445.10	NS
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	128 766.90		112 238.60		16 528.30	14.73
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	17 965.00		2 150.00		15 815.00	735.58
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	309 554.22		194 268.98		115 285.24	59.34
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	561.77				561.77	
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	1.41				1.41	
Total I	463 051.40		308 414.58		154 636.82	50.14
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	144 190.71		128 974.25		15 216.46	11.80
Variation de stock	9 407.00		10 866.09		1 459.09	13.43
Autres achats et charges externes	92 063.64		29 065.21		62 998.43	216.75
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	5 825.00		1 121.92		4 703.08	419.20
Salaires et traitements	159 142.73		67 961.90		91 180.83	134.16
Charges sociales	41 680.36		19 697.79		21 982.57	111.60
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	6 630.00		4 502.00		2 128.00	47.27
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	0.88				0.88	
Total II	440 126.32		240 456.98		199 669.34	83.04
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	22 925.08		67 957.60		45 032.52	66.27

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)						
	22 925.08		67 957.60		45 032.52	66.27
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	8 610.00				8 610.00	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	8 610.00				8 610.00	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	3 412.08				3 412.08	
Sur opérations en capital	4 909.00				4 909.00	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	8 321.08				8 321.08	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)						
	288.92				288.92	
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	471 661.40		308 414.58		163 246.82	52.93
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	448 447.40		240 456.98		207 990.42	86.50
5. EXCEDENT OU DEFICIT	23 214.00		67 957.60		44 743.60	65.84

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	46 192.26		19 245.26		26 947.00	140.02
21540000 MATERIELS INDUSTRIELS	5 022.00		2 340.00		2 682.00	114.62
21810000 INSTA. GÉNÉRALES & AGENCEMENTS	12 670.80		12 670.80			
21820000 MATERIELS DE TRANSPORT	35 804.00		10 000.00		25 804.00	258.04
21830000 MATÉRIEL BUREAU & INFORMATIQUE	1 199.98		1 199.98			
21840000 MOBILIERS	651.48		651.48			
28154000 AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL	1 400.00		769.00		631.00	82.05
28181000 AMORT. INSTA. & AGENCEMENTS	5 721.00		3 186.00		2 535.00	79.57
28182000 AMORT. MATERIELS DE TRANSPORT	1 433.00		3 518.00		2 085.00	59.27
28183000 AMORT. MATÉRIELS DE BUREAU	323.00		83.00		240.00	289.16
28184000 AMORT. MOBILIERS	279.00		61.00		218.00	357.38
AUTRES	124.40		124.40			
27500000 DÉPÔT ET CAUTIONNEMENT VERSÉS	124.40		124.40			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	46 316.66		19 369.66		26 947.00	139.12
STOCKS ET EN COURS	41 928.00		32 521.00		9 407.00	28.93
37000000 STOCKS	41 928.00		32 521.00		9 407.00	28.93
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	2 536.68				2 536.68	
41100000 CLIENTS	2 536.68				2 536.68	
AUTRES	81 318.43		3 277.08		78 041.35	NS
40100000 FOURNISSEURS	1 525.00				1 525.00	
40910000 FOURNISSEURS - ACOMPTE	424.00				424.00	
42100000 PERSONNEL RÉMUNÉRATIONS DUES			3 277.08		3 277.08	100.00
42500000 PERSONNEL-AVANCES ET ACOMPTE	1 639.43				1 639.43	
44100000 ETAT - SUBVENTION A RECEVOIR	16 000.00				16 000.00	
46870000 PRODUITS À RECEVOIR	61 730.00				61 730.00	
DISPONIBILITES	131 937.76		82 125.47		49 812.29	60.65
51210000 ARKEA BANQUE	131 937.76		81 986.47		49 951.29	60.93
53000000 CAISSE			139.00		139.00	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 722.61				3 722.61	
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 722.61				3 722.61	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	261 443.48		117 923.55		143 519.93	121.71
TOTAL GENERAL	307 760.14		137 293.21		170 466.93	124.16

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	111 197.28	43 239.68	67 957.60	157.16
10680000 FONDS ASSOCIATIFS [RESERVES]	111 197.28	43 239.68	67 957.60	157.16
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	23 214.00	67 957.60	44 743.60	65.84
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	134 411.28	111 197.28	23 214.00	20.88
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	36 890.00		36 890.00	
13180000 SUBVENTION INVESTISSEMENT	39 000.00		39 000.00	
13918000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	2 110.00		2 110.00	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	171 301.28	111 197.28	60 104.00	54.05
TOTAL FONDS DEBIES				
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	46.80		46.80	
51810000 INTERETS COURUS A PAYER	46.80		46.80	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	53 498.46	1 872.00	51 626.46	NS
40100000 FOURNISSEURS	42 026.46		42 026.46	
40810000 FOUR. - FACTURES NON PARVENUES	4 560.00		4 560.00	
40815000 FACTURES NON PARVENUES	6 912.00	1 872.00	5 040.00	269.23
DETTES FISCALES ET SOCIALES	74 924.56	24 223.93	50 700.63	209.30
43100000 URSSAF	71 197.56	24 223.93	46 973.63	193.91
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	3 727.00		3 727.00	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	7 989.04		7 989.04	
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	7 989.04		7 989.04	
TOTAL DETTES	136 458.86	26 095.93	110 362.93	422.91
TOTAL GENERAL	307 760.14	137 293.21	170 466.93	124.16

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
COTISATIONS	6 202.10		243.00		6 445.10	NS
75600000 COTISATIONS	6 202.10		243.00		6 445.10	NS
VENTES DE BIENS	128 766.90		112 238.60		16 528.30	14.73
70710000 VENTES DE MARCHANDISES	128 766.90		111 668.60		17 098.30	15.31
70711000 VENTE PETITS MATERIELS			570.00		570.00	100.00
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	17 965.00		2 150.00		15 815.00	735.58
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES	17 965.00		2 150.00		15 815.00	735.58
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	309 554.22		194 268.98		115 285.24	59.34
74010000 AIDE COVID			2 363.98		2 363.98	100.00
74090000 SUBVENTIONS BORDEAUX METROPOLE	20 000.00		11 250.00		8 750.00	77.78
74100000 SUBVENTIONS COMMUNES	12 000.00		21 900.00		9 900.00	45.21
74400000 SUBVENTIONS ETAT	53 800.00		35 000.00		18 800.00	53.71
74500000 SUBVENTIONS ORG. PRIVES	113 660.00				113 660.00	
74600000 SUBVENTIONS REGION	40 000.00		10 200.00		29 800.00	292.16
74700000 SUBVENTIONS RESEAU VRAC	47 760.96		28 555.00		19 205.96	67.26
74800000 SUBVENTIONS DEPARTEMENT	15 000.00		10 000.00		5 000.00	50.00
74900000 SUBVENTIONS AUTRES ORGANISMES	7 333.26		75 000.00		67 666.74	90.22
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	561.77				561.77	
79100000 TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION	561.77				561.77	
AUTRES PRODUITS	1.41				1.41	
75800000 PROD. DIVERS GESTION COURANTE	1.41				1.41	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	463 051.40		308 414.58		154 636.82	50.14
ACHATS DE MARCHANDISES	144 190.71		128 974.25		15 216.46	11.80
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	144 190.71		128 974.25		15 216.46	11.80
VARIATION DE STOCK	9 407.00		10 866.09		1 459.09	13.43
60370000 VARIATION DE STOCKS	9 407.00		10 866.09		1 459.09	13.43
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	92 063.64		29 065.21		62 998.43	216.75
60400000 PRESTATIONS DE SERVICES	300.00				300.00	
60610000 CARBURANT	805.01		167.98		637.03	379.23
60620000 ELECTRICITE	42.98				42.98	
60630000 PETITS ÉQUIPEMENTS	6 959.99		5 154.21		1 805.78	35.04
60632000 PRODUITS D'ENTRETIEN	36.08		25.00		11.08	44.32
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	938.60		187.24		751.36	401.28
60680000 AUTRES MATIÈRES ET FOURNITURES	1 949.22				1 949.22	
60950000 RABAIS, REMISES & RISTOURNES	116.43				116.43	
61100000 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	23 260.33				23 260.33	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	6 870.17		5 181.56		1 688.61	32.59
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	96.00				96.00	
61400000 CHARGES LOCATIVES			394.06		394.06	100.00
61520000 ENTRETIEN S/BIENS IMMOBILIERS	48.50		83.43		34.93	41.87
61550000 ENTRETIEN S/BIENS MOBILIERS	3 068.46				3 068.46	
61561000 SERVICES WEB	423.77				423.77	
61610000 PRIMES D'ASSURANCES	1 941.73		1 576.71		365.02	23.15
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	18.99				18.99	
61850000 COLLOQUES & SÉMINAIRES	5 200.00				5 200.00	
62100000 PERSONNEL EXT. À ENTREPRISE.	9 817.11		13 487.57		3 670.46	27.21

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
62262000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	3 072.00		1 872.00		1 200.00	64.10
62263000 HONORAIRES CAC	3 360.00				3 360.00	
62300000 PUBLICITÉ & PUBLICATIONS	16 931.32				16 931.32	
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	56.40				56.40	
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	878.48				878.48	
62560000 MISSIONS	147.00				147.00	
62570000 RÉCEPTIONS	4 842.64		144.55		4 698.09	NS
62600000 FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATION			144.00		144.00	100.00
62610000 FRAIS POSTAUX	438.65		21.01		417.64	NS
62620000 FRAIS DE TELEPHONE	54.00				54.00	
62710000 FRAIS BANCAIRES	257.65		146.40		111.25	75.99
62720000 COMMISSIONS SUR CARTES	283.99		257.65		26.34	10.22
62800000 DIVERS / COTISATIONS			30.00		30.00	100.00
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS.)			91.84		91.84	100.00
62820000 ADHESIONS	81.00		100.00		19.00	19.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 825.00		1 121.92		4 703.08	419.20
63330000 FORM. PROFESSIONNELLE CONTINUE	5 825.00		1 121.92		4 703.08	419.20
SALAIRES ET TRAITEMENTS	159 142.73		67 961.90		91 180.83	134.16
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	151 683.57		67 361.90		84 321.67	125.18
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	700.00		600.00		100.00	16.67
64140000 INDEMNITES DE STAGE	6 759.16				6 759.16	
CHARGES SOCIALES	41 680.36		19 697.79		21 982.57	111.60
64510000 COTISATIONS URSSAF	41 660.56		19 697.79		21 962.77	111.50
64532000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	19.80				19.80	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	6 630.00		4 502.00		2 128.00	47.27
68112000 DOT. AMORT. IMMOS CORPORELLES	6 630.00		4 502.00		2 128.00	47.27
AUTRES CHARGES	0.88				0.88	
65800000 CHGE DIVERSE GESTION COURANTE	0.88				0.88	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	440 126.32		240 456.98		199 669.34	83.04
RESULTAT D'EXPLOITATION	22 925.08		67 957.60		45 032.52	66.27
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	22 925.08		67 957.60		45 032.52	66.27
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	8 610.00				8 610.00	
77520000 PRODUITS CESSIONS IMMOS CORP.	6 500.00				6 500.00	
77700000 QUOTE-PART SUB. INVESTISSEMENT	2 110.00				2 110.00	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 610.00				8 610.00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	3 412.08				3 412.08	
67100000 CHGE EXCEPT SUR OPÉRAT GESTION	135.00				135.00	
67200000 CHARGES S/EXOS ANTERIEURS	3 277.08				3 277.08	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	4 909.00				4 909.00	
67520000 VNC IMMOS CORPORELLES	4 909.00				4 909.00	

