

ASSOCIATION RADIO GALAXIE

CHEMIN DU MARFAUT

31310 RIEUX VOLVESTRE

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

AG2P CONSEILS

SARL d'Expertise Comptable au capital de 10.000 €

8, Impasse Bonnet

31500 TOULOUSE

Tél. 05 34 31 81 00

SIRET 789 054 541 00022

ASSOCIATION RADIO GALAXIE

CHEMIN DU MARFAUT

31310 RIEUX VOLVESTRE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Annexe*

AG2P CONSEILS

SARL d'Expertise Comptable au capital de 10.000 €

8, Impasse Bonnet

31500 TOULOUSE

Tél. 05 34 31 81 00

SIRET 789 054 541 0022

AG2P CONSEILS

8 IMPASSE BONNET

31500 TOULOUSE

05 34 31 81 00

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

ASSOCIATION RADIO GALAXIE
CHEMIN DU MARFAUT
31310 RIEUX VOLVESTRE

relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

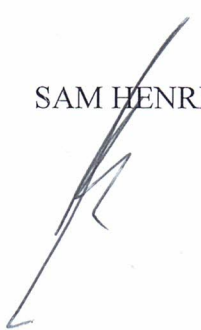
Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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,	263 209 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	10 255 Euros
- Résultat net comptable,	12 714 Euros

Fait à TOULOUSE
Le 14/03/2022

SAM HENRI

PADRIXE PHILIPPE
EXPERT COMPTABLE

AG2P CONSEILS

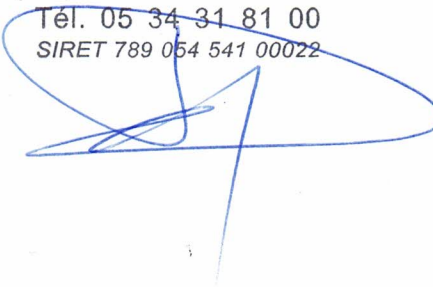
SARL d'Expertise Comptable au capital de 10.000 €

8, Impasse Bonnet

31500 TOULOUSE

Tél. 05 34 31 81 00

SIRET 789 054 541 00022



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net
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	222 944	202 156	20 789
	Immobilisations corporelles en cours			8 686
	Avances et acomptes			
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>			
	Immobilisations financières (1)			
	Participations et Créances rattachées	2		2
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres			
Total I		222 946	202 156	20 790
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours			
	Créances (2)			
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 520		2 520
	Créances reçues par legs ou donations			
	Autres	24		24
	Valeurs mobilières de placement	83 971		83 971
	Instruments de trésorerie			
	Disponibilités	155 904		155 904
	Charges constatées d'avance (2)			
Total II		242 419		242 419
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)		465 365	202 156	263 209
				240 193

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
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		
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	199 968	200 573
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	12 714	605-
	Situation nette (sous total)	212 682	199 968
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	9 550	2 777
	Provisions réglementées		
	Total I	222 232	202 744
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
PROVISIONS	Fonds dédiés		
	Total II		
	Total III		
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés		3 102
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	38 498	33 868
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 479	479
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Total IV	40 977	37 448
	Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		263 209	240 193

(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	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12
Produits d'exploitation (1)				
	AG2P CONSEILS SARL d'Expertise Comptable au capital de 10.000 € 8, Impasse Bonnet 31500 TOULOUSE Tél. 05 34 31 81 00 SIRET 789 054 541 00022			
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service				
Parrainages		10 255		12 375
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation		86 418		75 149
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
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				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits		0		51
Total I		96 673		87 576
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes		27 290		29 446
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés		456		493
Salaires et traitements		43 338		46 276
Charges sociales		8 835		8 036
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		3 964		2 131
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges		3 171		3 005
Total II		87 054		89 386
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		9 619		1 811

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1
		31/12/2021	12 31/12/2020
		12	12
AG2P CONSEILS SARL d'Expertise Comptable au capital de 10.000 € 8, Impasse Bonnet 31500 TOULOUSE Tél. 05 34 31 81 00 SIRET 789 054 541 00022			
Produits financiers			
De participation			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés		2 442	2 157
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			1 023
Total III		2 442	1 134
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)		2 442	1 134
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		12 061	677
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		1 259	492
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Total V		1 259	492
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion		20	420
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Total VI		20	420
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		1 239	72
Participation des salariés aux résultats (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)		586	
Total des produits (I+III+V)		100 374	89 201
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		87 660	89 806
5. EXCEDENT OU DEFICIT		12 714	605

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		20 789	8 686
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE		222 944	206 878
28154000 AMORT. MAT ET OUT		202 156	198 191
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES		2	2
26180000 PARTS SOCIALES CR AGRICOLE		2	2
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		20 790	8 688
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		2 520	
41100000 CLIENTS		2 520	
AUTRES		24	3 432
40100000 FOURNISSEURS		24	766
46870000 PRODUITS A RECEVOIR			2 666
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		83 971	65 458
50301000 CL CARBONNE PS EPARG		5	5
50301100 CL CARBONNE PS EMPRUNT		63	63
50302100 ALTISSIMO 7 BL AN			21 684
50303000 PARTS SOCIALES CA		2	2
50310000 CREDIT AGRICOLE 3.39%		16 536	16 536
50312000 EMPRUNT CASA 3.15%		27 366	27 169
50313000 AP ABONNEMENT PRO		40 000	
DISPONIBILITES		155 904	162 615
51210000 CREDIT AGRICOLE		38 414	45 530
51220000 CREDIT AGRICOLE LIVRET A		77 376	76 992
51230000 CA CSLASSO 30020896929		40 087	40 067
53000000 CAISSE		27	27
TOTAL ACTIF CIRCULANT		242 419	231 505
TOTAL GENERAL		263 209	240 193

AG2P CONSEILS
SARL d'Expertise Comptable au capital de 10.000 €
8, Impasse Bonnet
31500 TOULOUSE
Tél. 05 34 31 81 00
SIRET 789 054 541 00022

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
REPORT A NOUVEAU	199 968	200 573
11000000 REPORT A NOUVEAU	199 968	200 573
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	12 714	605
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	212 682	199 968
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	9 550	2 777
13160000 SUBVENTION EQUIPEMENT FSER	11 474	3 441
13900000 SUBV. VIREE RESULTAT	1 924	664
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	222 232	202 744
TOTAL FONDS DEDIES		
TOTAL PROVISIONS		
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		3 102
40100000 FOURNISSEURS		2 374
40810000 FOUR. FACT. NON PARV.		728
DETTE FISCALES ET SOCIALES	38 498	33 868
42119005 Rémun. VERRIER BRUNO		1 455
42119006 Rémun. CLEMENT LORIAN		1 455
42820000 CONGES PAYES A PAYER	3 847	2 455
43110000 URSSAF	10 024	5 211
43740000 CIRSE-MORNAY	22 418	22 208
43861000 CHARGES SOCIALES S/CP	1 168	591
43864000 FORMATION CONTINUE	456	493
44400000 ETATS IS	586	
AUTRES DETTES	2 479	479
46710000 DEBITEURS DIVERS	2 479	479
TOTAL DETTES	40 977	37 448
TOTAL GENERAL	263 209	240 193
AG2P CONSEILS SARL d'Expertise Comptable au capital de 10.000 € 8, Impasse Bonnet 31500 TOULOUSE Tél. 05 34 31 81 00 SIRET 789 054 541 00022		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	10 255	12 375
70400100 VENTE TEMPS D'ANTENNE	10 255	12 375
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	86 418	75 149
74510000 SUBVT.CONSEIL DEPT.H.G	5 000	2 000
74520000 SUBVENTIONS COLLECTIVITES	10 200	10 235
74530000 SUBVENTION FONDS SOUTIEN	53 777	51 698
74540000 SUBVENTION PAYS SUD TOULOUSAIN	3 000	3 000
74550000 SUBVT.CONSEIL REG.L OCCITANIE	3 218	
74560000 SUBVENTION LANGUE OCCITANE	2 100	
74570000 AUTRES SUBVENTIONS	4 800	4 800
74600000 DONS RECUS	4 323	3 416
AUTRES PRODUITS	0	51
75810000 DIFFERENCE REGLEMENT	0	51
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	96 673	87 576
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	27 290	29 446
60500000 PETIT MATERIEL	699	634
60640000 FOURNITURE ADMINISTRATIVE	72	713
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNI	55	69
61320000 LOYERS	4 800	4 800
61510000 ENTRETIEN REPARATION	2 480	1 774
61600000 ASSURANCES	1 150	1 149
62260000 HONORAIRES	3 029	3 919
62310000 ANNONCES INSERTIONS	416	1 268
62340000 CADEAUX CLIENTELE	1 428	2 901
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	9 240	5 990
62560000 MISSIONS RECEPTIONS	2 123	2 925
62600000 TELEPHONE	1 208	1 189
62610000 TIMBRES	361	377
62630000 SITE INTERNET	41	33
62750000 SERVICES BANCAIRES	338	89
62800000 COTISATIONS	150	1 350
62830000 FORMATIONS		266
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	456	493
63330000 FORMATION CONTINUE	456	493
SALAIRES ET TRAITEMENTS	43 338	46 276
64110000 SALAIRE	37 960	41 070
64114000 PRIME POUVOIR HA	3 000	
64115000 STAGIAIRE	400	
64120000 CONGES PAYES	1 392	172
64130000 INDEMN ACTIVITE PARTIELLE	586	14
64140000 INDEMN LICENCIEMENT		5 364
CHARGES SOCIALES	8 835	8 036
64520000 CHARGES SOCIALES S/CP	577	196
64530000 COT.URSSAF	5 176	4 923
64541000 COT.ASSEDIC	1 510	1 707
64550000 COT.MORNAY ARCCO	1 320	1 223
64580000 MEDECINE TRAVAIL	252	378

AG2P CONSEILS
SARL d'Expertise Comptable au capital de 10.000 €
8, Impasse Bonnet
31500 TOULOUSE
Tél. 05 34 31 81 00
SIRET 789 054 541 00022

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	3 964	2 131
68112000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	3 964	2 131
AUTRES CHARGES	3 171	3 005
65120000 SACEM	1 937	1 772
65140000 SPRE	1 234	1 216
65810000 DIFFERENCE REGLEMENT	0	18
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	87 054	89 386
RESULTAT D'EXPLOITATION	9 619	1 811
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 442	2 157
76400000 PRODUITS FINANCIERS	2 442	2 157
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		1 023
76700000 PRODUIT NET CESSION SICAV		1 023
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 442	1 134
RESULTAT FINANCIER	2 442	1 134
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	12 061	677
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 259	492
77700000 QUOTE PART SUB./RESULTAT	1 259	492
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 259	492
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	20	420
67110000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	20	420
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	20	420
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 239	72
IMPOTS SUR LES BENEFICES	586	
69500000 IS 24 %	586	
TOTAL DES PRODUITS	100 374	89 201
TOTAL DES CHARGES	87 660	89 806
EXCEDENT OU DEFICIT	12 714	605
AG2P CONSEILS SARL d'Expertise Comptable au capital de 10.000 € 8, Impasse Bonnet 31500 TOULOUSE Tél. 05 34 31 81 00 SIRET 789 054 541 00022		

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X

AG2P CONSEILS

SARL d'Expertise Comptable au capital de 10.000 €
8, Impasse Bonnet
31500 TOULOUSE
Tél. 05 34 31 81 00
SIRET 789 054 541 00022

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
COMPTES DE PASSIF			
42820000 CONGES PAYES A PAYER			3 846.99
31/12/2021 OD Provisions pour congés payés		3 846.99	
43861000 CHARGES SOCIALES S/CP			1 167.95
01/01/2021 AN S.A.N.		590.86	
31/12/2021 OD CS CP 31 12 2020	590.86		
31/12/2021 OD Provisions pour congés payés		1 167.95	
43864000 FORMATION CONTINUE			455.52
01/01/2021 AN S.A.N.		492.84	
31/12/2021 OD AFDAS 2020	492.84		
31/12/2021 OD AFDAS 2021		455.52	

AG2P CONSEILS
SARL d'Expertise Comptable au capital de 10.000 €
8, Impasse Bonnet
31500 TOULOUSE
Tél. 05 34 31 81 00
SIRET 789 054 541 00022

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67110000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			20.00
10/12/2021 51 CHQ 931 ETRENNES LA POSTE	20.00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77700000 QUOTE PART SUB./RESULTAT			1 259.47
31/12/2021 OD DAP MAT 64DB 50% FSR 975.34/2		487.67	
31/12/2021 OD DAP EIXON 50% FSR 455.07/2		227.54	
31/12/2021 OD DAP SOLDE MAT 64DB 50% FSR 10		52.54	
31/12/2021 OD AUDIOTEC 2019 3441 X 14.29%		491.72	

AG2P CONSEILS
SARL d'Expertise Comptable au capital de 10.000 €
8, Impasse Bonnet
31500 TOULOUSE
Tél. 05 34 31 81 00
SIRET 789 054 541 00022

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

AG2P CONSEILS
SARL d'Expertise Comptable au capital de 10.000 €
8, Impasse Bonnet
31500 TOULOUSE
Tél. 05 34 31 81 00
SIRET 789 054 541 00022

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	206 878		16 067
TOTAL	206 878		16 067
Autres participations	2		
TOTAL	2		
TOTAL GENERAL	206 879		16 067

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			222 944	222 944
TOTAL			222 944	222 944
Autres participations			2	2
TOTAL			2	2
TOTAL GENERAL			222 946	222 946

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	198 191	3 964		202 156
TOTAL	198 191	3 964		202 156
TOTAL GENERAL	198 191	3 964		202 156

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 964				
TOTAL	3 964				
TOTAL GENERAL	3 964				

AG2P CONSEILS
SARL d'Expertise Comptable au capital de 10.000 €
8, Impasse Bonnet
31500 TOULOUSE
Tél. 05 34 31 81 00
SIRET 789 054 541 00022

ANNEXE

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

AG2P CONSEILS

SARL d'Expertise Comptable au capital de 10.000 €

8, Impasse Bonnet
31500 TOULOUSE
Tél. 05 34 31 81 00
SIRET 789 054 541 00022

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	2 520	2 520	
Débiteurs divers	24	24	
TOTAL	2 544	2 544	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Personnel et comptes rattachés	3 847	3 847		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 065	34 065		
Impôts sur les bénéfices	586	586		
Autres dettes	2 479	2 479		
TOTAL	40 977	40 977		

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau informatique	Linéaire	3 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	38 498
Autres dettes	2 479
Total	40 977

Le 14/03/2022
PREISIDENT MICHEL AUDOUBERT

AG2P CONSEILS

SARL d'Expertise Comptable au capital de 10.000 €

8, Impasse Bonnet

31500 TOULOUSE

Tél. 05 34 31 81 00

SIRET 789 054 541 00022