

**ASS. LA PETITE RENNES**

42 rue des Munionettes

35000 RENNES

**COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31/12/2021

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

	Pages
- Attestation des comptes	1
 <b><u>COMPTES ANNUELS</u></b>	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Evaluation des contributions volontaires	6
- Annexe	7 à 13
- Détail bilan	14 et 15
- Détail Compte de résultat	16 à 18
 <b><u>AUTRES ETATS</u></b>	
- Etat des Immobilisations	19 et 20

**SAS CAFEX**

12 B RUE DU PATIS TATELIN

CS 30835

35700 RENNES

02.99.23.44.88.

## **ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASS. LA PETITE RENNES  
42 rue des Munitionettes  
35000 RENNES

pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur 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 mes travaux, je n'ai 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,	105 233 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	38 822 Euros
- Résultat net comptable,	29 504 Euros

Fait à RENNES  
Le 07/07/2022

Olivier HERVELIN  
Expert-comptable

**ASS. LA PETITE RENNES**

42 rue des Munitionettes

35000 RENNES

# COMPTES ANNUELS

**SAS CAFEX**

12 B RUE DU PATIS TATELIN

CS 30835

35700 RENNES

**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	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Donations temporaires d'usufruit							
	Concessions, brevets, licences, marques...							
	Immobilisations incorporelles en cours							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
Installations techniques Matériel et outillage	47 287	7 983	39 303	6 294	33 009	524.46		
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>								
<b>Immobilisations financières</b> (1)								
Participations et Créances rattachées								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres	4 000		4 000		4 000			
<b>Total I</b>	51 287	7 983	43 303	6 294	37 009	588.01		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>	7 048		7 048	4 116	2 932		
	<b>Créances</b> (2)							
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 031		7 031	829	6 202	748.45	
	Créances reçues par legs ou donations							
	Autres	15 513		15 513	2 770	12 743	460.02	
	Valeurs mobilières de placement							
	Instruments de trésorerie							
	Disponibilités	31 415		31 415	53 640	22 225	41.43	
Charges constatées d'avance (2)	922		922		922			
<b>Total II</b>	61 929		61 929	61 355	574	0.94		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)							
	Primes de remboursement des emprunts (IV)							
	Ecart de conversion actif (V)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	113 216	7 983	105 233	67 649	37 584	55.56		

(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	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	15 598		15 598			
	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							
Autres							
Report à nouveau	15 369		5 222		10 148	194.34	
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	29 504		10 148	19 356	190.74	
	<b>Situation nette (sous total)</b>	60 471		30 967	29 504	95.27	
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	2 917		5 571	2 654	47.64	
	Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	63 388		36 538	26 850	73.48	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	14 000			14 000		
	<b>Total II</b>	14 000			14 000		
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (1)	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	7 123		3 936	3 188	80.99	
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	9 298		9 987	688	6.89	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instruments de trésorerie							
Produits constatés d'avance	11 423		17 188	5 765	33.54		
	<b>Total IV</b>	27 845		31 110	3 266	10.50	
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	105 233		67 649	37 584	55.56	

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

16 422      13 922

(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
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Cotisations	20 049	26 053	6 004	23.05
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	24 845	53 273	28 428	53.36
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	13 977	4 822	9 156	189.89
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	84 417	44 843	39 574	88.25
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	323		323	
Mécénats	33 660	17 143	16 517	96.35
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 163	434	729	168.03
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	9 769		9 769	
<b>Total I</b>	<b>188 203</b>	<b>146 568</b>	<b>41 635</b>	<b>28.41</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises	576		576	
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	44 901	27 413	17 487	63.79
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 795	2 020	225	11.14
Salaires et traitements	83 027	84 386	1 359	1.61
Charges sociales	14 422	21 533	7 110	33.02
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 207	3 192	1 015	31.78
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	14 000		14 000	
Autres charges	499	0	499	NS
<b>Total II</b>	<b>162 429</b>	<b>138 545</b>	<b>23 884</b>	<b>17.24</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>25 774</b>	<b>8 022</b>	<b>17 752</b>	<b>221.28</b>

(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	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		190		196	7	3.47
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total III</b>		190		196	7	3.47
<b>Charges financières</b>						
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						
<b>Total IV</b>						
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>		190		196	7	3.47
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>		25 964		8 219	17 745	215.90
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital		5 317		1 929	3 388	175.64
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
<b>Total V</b>		5 317		1 929	3 388	175.64
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital		1 777			1 777	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total VI</b>		1 777			1 777	
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>		3 540		1 929	1 611	83.52
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>						
<b>Total des produits (I+III+V)</b>		193 710		148 693	45 017	30.27
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>		164 206		138 545	25 661	18.52
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>		29 504		10 148	19 356	190.74

## EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Dons en nature	71 745		46 183		25 563	55.35
Prestations en nature	13 708				13 708	
Bénévolat						
<b>TOTAL</b>	<b>85 453</b>		<b>46 183</b>		<b>39 271</b>	<b>85.03</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens		13 708			13 708	
Prestations en nature						
Personnel bénévole		71 745	46 183		25 563	55.35
<b>TOTAL</b>		<b>85 453</b>	<b>46 183</b>		<b>39 271</b>	<b>85.03</b>

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page	
Faits caractéristiques de l'exercice	7	
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	7	
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>		
Principes et conventions générales	8	
Permanence ou changement de méthodes	8	
Informations générales complémentaires	8	
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>		
Etat des immobilisations	9	
Etat des amortissements	9	
Tableau de variation des fonds propres	10	
Tableau de variation des fonds dédiés	11	
Etat des provisions	12	
Etat des échéances des créances et des dettes	12	
Evaluation des immobilisations corporelles	12	
Evaluation des amortissements	12	
Evaluation des créances et des dettes	12	
Dépréciation des créances	12	
Produits à recevoir	13	
Charges à payer	13	
Charges et produits constatés d'avance	13	
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>		
Engagement en matière de pensions et retraites	13	NS

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 105 232.66 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 188 202.92 Euros et dégageant un excédent de 29 503.58 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

L'association compte cette année près de 1 230 adhérents (simple, famille, carte sortir). L'association a déménagé sur le site de La Courrouze le 31/08/2021. Fermeture du local rue Chicogné le 17/07/21.

Bail commercial de 9 ans avec Territoires & développement le 16/04/21, franchise de loyers jusqu'au 31/12/21 car l'association a pris en charge les travaux et la rénovation des murs extérieurs, valorisé 13,7 K€ en contributions volontaires.

Les travaux effectués par les salariés ont fait l'objet d'une production immobilisée pour 9,9 K€, les travaux effectués par les bénévoles sont valorisés dans les contributions volontaires à hauteur de 13,6 K€

Le financement des travaux a été possible grâce au financement participatif qui permis de récolter 21 660€

L'association a versé une contrepartie en nature sous forme d'adhésions pour 4 K€ et gadgets et vélos pour 6,3 K€

L'association n'a pas consommé pour 14 K€ de subvention et mécénat, celles-ci ont été portées en Fonds dédiés.

Les subventions et aides perçues en 2020 pour le projet réemploi VSE ont toutes été consommées au 31/12/2021.

La cotisation est valable pour un an, de date à date.

### Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant 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.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

## **ANNEXE**

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

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- le chiffre d'affaires

### **- 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.

#### **Informations générales complémentaires**

L'association " La Petite Rennes " a pour objet de :

- gérer un local à Rennes, dédié à l'entretien, la réparation, le réemploi et la fabrication vélo
- développer, par l'auto-réparation et la formation à la mécanique cycle, la place du vélo en ville
- permettre à chacun de ses membres physiques de s'équiper d'un vélo à coût modique, issu le plus possible de composants réemployés ainsi que de pouvoir procéder à sa réparation dans un atelier adapté
- d'offrir aux partenaires et associations membres une plateforme pour la mise en place

**ANNEXE**

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

de projets d'insertion, d'éducation, de recyclage et de réemploi  
- créer des emplois et assurer à ses salariés un revenu et un cadre de travail valorisants

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 550		14 271
Installations générales agencements aménagements divers			21 410
Matériel de transport	7 532		3 313
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 688		
<b>TOTAL</b>	<b>11 770</b>		<b>38 994</b>
Prêts, autres immobilisations financières			4 000
<b>TOTAL</b>			<b>4 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 770</b>		<b>42 994</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			15 821	15 821
Installations générales agencements aménagements divers			21 410	21 410
Matériel de transport		3 477	7 368	7 368
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 688	2 688
<b>TOTAL</b>		<b>3 477</b>	<b>47 287</b>	<b>47 287</b>
Prêts, autres immobilisations financières			4 000	4 000
<b>TOTAL</b>			<b>4 000</b>	<b>4 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>3 477</b>	<b>51 287</b>	<b>51 287</b>

**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	482	1 169		1 651
Installations générales agencements aménagements divers		1 032		1 032
Matériel de transport	3 902	1 746	1 700	3 948
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 092	260		1 352
<b>TOTAL</b>	<b>5 476</b>	<b>4 207</b>	<b>1 700</b>	<b>7 983</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 476</b>	<b>4 207</b>	<b>1 700</b>	<b>7 983</b>

## ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 169				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 032				
Matériel de transport	1 746				
Matériel de bureau informatique mobilier	260				
TOTAL	4 207				
TOTAL GENERAL	4 207				

### Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	15 598				15 598
Report à nouveau	5 222	10 148			15 369
Excédent ou déficit de l'exercice	10 148	10 148-	29 504		29 504
Situation nette	30 967		29 504		60 471
Subventions d'investissement	5 571		663	3 317	2 917
TOTAL I	36 538		30 167	3 317	63 388

**Tableau de variation des fonds dédiés**

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
<b>Subventions d'exploitation</b>		14 000				14 000	
RENNES METROPOLE 2021		7 000				7 000	
DAJE FONDS DE SOLIDARITE		5 000				5 000	
MECENAT EDF		2 000				2 000	
<b>TOTAL</b>		14 000				14 000	

\* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

**ANNEXE**

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

**Etat des provisions****Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 000	4 000	
Autres créances clients	7 031	7 031	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	530	530	
Divers état et autres collectivités publiques	14 886	14 886	
Débiteurs divers	96	96	
Charges constatées d'avance	922	922	
<b>TOTAL</b>	<b>27 466</b>	<b>27 466</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	7 123	7 123		
Personnel et comptes rattachés	3 288	3 288		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 685	3 685		
Autres impôts taxes et assimilés	2 325	2 325		
Produits constatés d'avance	11 423	11 423		
<b>TOTAL</b>	<b>27 845</b>	<b>27 845</b>		

**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
Agencements et aménagements	Linéaire	7 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 8 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 ans

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**Dépréciation des créances**

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**ANNEXE**

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

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	1 081
Autres créances	14 982
Total	16 063

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 958
Dettes fiscales et sociales	5 996
Total	11 954

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	922
Total	922
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	11 423
Total	11 423

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Engagement en matière de pensions et retraites**

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.  
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.  
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	39 303	6 294	33 009	524.46
21550000 OUTILLAGES INDUSTRIELS	15 821	1 550	14 271	920.90
21810000 INSTALL GENERALES & AGENCEMETS	21 410		21 410	
21820000 MATEREL DE TRANSPORT - VELO	7 368	7 532	164	2.18
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	1 100	1 100		
21840000 MOBILIER	1 588	1 588		
28155000 AMORT OUTILLAGES INDUSTRIELS	1 651	482	1 169	242.53
28181000 AMORT. INSTALL GENERALES	1 032		1 032	
28182000 AMORT MAT. TRANSPORT - VELO	3 948	3 902	46	1.18
28183000 AMORT MATÉRIEL INFORMATIQUE	1 100	1 000	100	10.01
28184000 AMORT MOBILIER	252	92	160	173.91
AUTRES	4 000		4 000	
27500000 DEPOT DE GARANTIE VERSE	4 000		4 000	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>43 303</b>	<b>6 294</b>	<b>37 009</b>	<b>588.01</b>
STOCKS ET EN COURS	7 048	4 116	2 932	71.24
31000000 STOCK MATIERES & FOURNITURES	7 048	4 116	2 932	71.24
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	7 031	829	6 202	748.45
41100000 CLIENTS	5 950	829	5 121	617.98
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	1 081		1 081	
AUTRES	15 513	2 770	12 743	460.02
40980000 FRS AVOIRS A RECEVOIR	96		96	
43720000 HARMONIE MUTUELLE	65		65	
43750000 CHEQUES DEJEUNERS	465	1 335	870	65.16
44100000 ETATS SUBVENTIONS A RECEVOIR	12 000		12 000	
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	2 886	1 435	1 451	101.11
DISPONIBILITES	31 415	53 640	22 225	41.43
51210000 COMPTE COURANT CMB	5 817	7 630	1 814	23.77
51240000 COMPTE LIVRET CMB	25 190	45 196	20 007	44.27
53000000 CAISSE	409	814	405	49.72
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	922		922	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	922		922	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>61 929</b>	<b>61 355</b>	<b>574</b>	<b>0.94</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>105 233</b>	<b>67 649</b>	<b>37 584</b>	<b>55.56</b>

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	15 598	15 598		
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	15 598	15 598		
REPORT A NOUVEAU	15 369	5 222	10 148	194.34
11000000 REPORT À NOUVEAU	15 369	20 630	5 260	25.50
11910000 RAN CORRECTIONS ERREURS		15 408	15 408	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	29 504	10 148	19 356	190.74
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	60 471	30 967	29 504	95.27
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 917	5 571	2 654	47.64
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	8 163	7 500	663	8.84
13910000 SUBV INVEST INSCRITE RESULTAT	5 246	1 929	3 317	171.96
<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>63 388</b>	<b>36 538</b>	<b>26 850</b>	<b>73.48</b>
FONDS DEDIES	14 000		14 000	
19400000 FONDS DEDIES	14 000		14 000	
<b>TOTAL FONDS DEDIES</b>	<b>14 000</b>		<b>14 000</b>	
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	7 123	3 936	3 188	80.99
40111100 FOURNISSEURS	1 165	652	513	78.74
40800000 FOURNIS. FACT. NON PARVENUES	5 958	3 284	2 674	81.43
DETTES FISCALES ET SOCIALES	9 298	9 987	688	6.89
42820000 PROVISIONS POUR CONGES PAYES	3 288	3 035	253	8.34
43100000 URSSAF	2 082	1 884	198	10.51
43710000 REUNICA	775	1 552	776	50.03
43720000 HARMONIE MUTUELLE		31	31	100.00
43730000 UNPMF - MUTEX	253	155	98	63.67
43820000 PROVISION CH.SOCIALES/C.PAYES	575	700	125	17.86
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	192	10	182	NS
44863300 CAP FORMATION CONTINUE	2 133	2 620	487	18.59
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	11 423	17 188	5 765	33.54
48700000 PRODUITS/SUBV PERCUS D'AVANCE	11 423	17 188	5 765	33.54
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>27 845</b>	<b>31 110</b>	<b>3 266</b>	<b>10.50</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>105 233</b>	<b>67 649</b>	<b>37 584</b>	<b>55.56</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
COTISATIONS	20 049		26 053		6 004	23.05
75620000 ADHESIONS AVEC CONTREPARTIE	20 049		26 053		6 004	23.05
VENTES DE BIENS	24 845		53 273		28 428	53.36
70710000 VENTES DE VELOS	9 065		20 265		11 200	55.27
70711000 VENTES DE VELO DE COLLECTION	350				350	
70711100 VENTE VELO VSE	3 185		13 560		10 375	76.51
70720000 VENTES DE PIECES	11 784		19 265		7 481	38.83
70721000 PRODUITS SUR EXERC ANTERIEUR	461		183		278	151.64
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	13 977		4 822		9 156	189.89
70820000 REFACTURATION LOYER & CH LOC	823		931		108	11.59
70830000 APRAS - CARTE SORTIR	1 462		1 541		79	5.13
70840000 RECETTES BUVETTE	683				683	
70850000 VENTE DE TEXTILE	595				595	
70880000 PRESTATIONS EXTERIEURS	10 415		2 350		8 065	343.19
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	84 417		44 843		39 574	88.25
74000000 SUBVENTIONS RENNES METROPOLE	37 000				37 000	
74001000 SUBV CONTRAT DE VILLE	7 000				7 000	
74002000 SUBV VILLE DE RENNES	19 400				19 400	
74010000 AIDES AUX POSTES VDR	9 167		9 684		517	5.34
74011000 AIDES AUX POSTES CUI CAE	9 319		3 179		6 140	193.16
74040000 AUTRES SUBVENTIONS	1 113		25 226		24 113	95.59
74060000 SERVICE CIVIQUE	1 419		755		664	87.99
74080000 FONDS DE SOLIDARITE			6 000		6 000	100.00
DONS MANUELS	323				323	
75410000 DONS MANUELS	323				323	
MECENATS	33 660		17 143		16 517	96.35
75420000 CROWDFUNDING	21 660				21 660	
75421000 MECENAT	12 000		17 143		5 143	30.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	1 163		434		729	168.03
79120000 ACTIVITE PARTIELLE			271		271	100.00
79142000 IJ NETTES CPAM	1 163		163		1 000	614.08
AUTRES PRODUITS	9 769				9 769	
72200000 PRODUCTION IMMOBILISEE CORPORE	9 769				9 769	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>188 203</b>		<b>146 568</b>		<b>41 635</b>	<b>28.41</b>
ACHATS DE MARCHANDISES	576				576	
60700000 MARCHANDISES POUR REVENTE BAR	576				576	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	44 901		27 413		17 487	63.79
60100000 FOURNITURES ATELIER	11 018		9 858		1 160	11.77
60310000 VARIATION STOCK MP & FOURNIT.	2 932		1 463		1 469	100.42
60320000 STOCK VELOS VSE			2 073		2 073	100.00
60400000 SOUS TRAITANC.REMISE ETAT VELO	3 574		3 707		133	3.60
60610000 EAU	72				72	
60611000 ELECTRICITE	1 174				1 174	
60630000 PETIT MATERIEL	7 551		2 954		4 597	155.61
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	155		345		190	55.11

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE		696			696	
61320000 LOYERS + CHARGES LOCATIVES	4	275	2	463	1 812	73.57
61321000 CO-WORKING				100	100	100.00
61350000 LOCATIONS MOBILIERES		82			82	
61550000 ENTRETIEN VELO VAE KTM MACINA		24			24	
61600000 ASSURANCES	1	493		616	877	142.41
61810000 FRAIS DE FORMATION		60			60	
62261000 HONORAIRES COMPTA-SOCIAL	4	462	2	254	2 208	97.96
62340000 CADEAUX	4	898		200	4 698	NS
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	2	817		827	1 990	240.74
62561000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	2	276	1	991	285	14.30
62570000 RECEPTIONS	1	584		598	987	165.16
62620000 TELEPHONE - INTERNET - POSTE	1	082		512	570	111.41
62710000 FRAIS BANCAIRES		132		73	59	81.46
62720000 FRAIS CRT		264		267	2	0.90
62810000 COTISATIONS		144		40	104	260.63
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>		<b>1 795</b>		<b>2 020</b>	<b>225</b>	<b>11.14</b>
63330000 FORMATION CONTINUE		1 795		2 020	225	11.14
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>		<b>83 027</b>		<b>84 386</b>	<b>1 359</b>	<b>1.61</b>
64100000 RÉMUNÉRATION BRUT DU PERSONNEL		76 949		82 290	5 341	6.49
64120000 VARIAT° PROVISION CONGES PAYES		253		193	446	231.09
64140000 GRATIF STAGE-SERV.CIVIQUES	2	862	1	809	1 053	58.23
64141000 ACTIVITE PARTIELLE				270	270	100.00
64142000 IJ BRUTES	1	163		210	953	454.53
64143000 PRIME PEPA EXO	1	800			1 800	
<b>CHARGES SOCIALES</b>		<b>14 422</b>		<b>21 533</b>	<b>7 110</b>	<b>33.02</b>
64510000 COTISATIONS SOCIALES		13 104		19 229	6 125	31.85
64511000 EXONERATION CHARGES COVID		659			659	
64582000 VARIAT° PROV CH SOCIAL. S/C.P.		125		54	179	331.48
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL		295		384	89	23.13
64810000 TICKETS RESTAURANTS	1	808	1	866	59	3.14
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS</b>		<b>4 207</b>		<b>3 192</b>	<b>1 015</b>	<b>31.78</b>
68112000 DOT AUX AMORTISSEMENTS CORPORE		4 207		3 192	1 015	31.78
<b>REPORTS EN FONDS DEDIES</b>		<b>14 000</b>			<b>14 000</b>	
68940000 ENGAGT A REALISER/SUBV.ALLOUE.		14 000			14 000	
<b>AUTRES CHARGES</b>		<b>499</b>		<b>0</b>	<b>499</b>	<b>NS</b>
65800000 CHARGES DIVERSES		1		0	1	272.00
65860000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR		500			500	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>		<b>162 429</b>		<b>138 545</b>	<b>23 884</b>	<b>17.24</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>25 774</b>		<b>8 022</b>	<b>17 752</b>	<b>221.28</b>
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>		<b>190</b>		<b>196</b>	<b>7</b>	<b>3.47</b>
76800000 INTERETS LIVRET		190		196	7	3.47
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>190</b>		<b>196</b>	<b>7</b>	<b>3.47</b>



**ASS. LA PETITE RENNES**

42 rue des Munitionettes

35000 RENNES

**AUTRES ETATS**

**SAS CAFEX**

12 B RUE DU PATIS TATELIN

CS 30835

35700 RENNES

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21550000 OUTILLAGES INDUSTRIELS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00004 000	PIED DE RAPARATION AMATEUR DELUXE AVEC PINCE 100-5D	1 010.69	010219	L 20,00	388.00	203.00	591.00	419.69	
00009 000	FOURNITURES ENSEMBLE VELO/REMORQUE	539.00	260620	L 33,33	94.00	180.00	274.00	265.00	
00010 000	DIVERS ETABLIS	2 051.90	310821	L 14,29		99.00	99.00	1 952.90	
00016 000	KIT ATELIER ELEMENTAIRE	882.00	010421	L 20,00		133.00	133.00	749.00	
00017 000	FONTAINE PROF MOBILE 40L AVEC JET D'ASPERSION	1 742.76	310821	L 12,50		74.00	74.00	1 668.76	
00018 000	PIED DE REPARATION PROF DOUBLE + ACCESSOIRES	1 286.70	310821	L 12,50		55.00	55.00	1 231.70	
00019 000	PIED DE REPARATION ELECTRIQUE + ACCESSOIRES	4 041.60	160921	L 12,50		149.00	149.00	3 892.60	
00020 000	DIVERS MATERIEL ET OUTILLAGES	2 751.70	310821	L 20,00		186.00	186.00	2 565.70	
00021 000	MACHINE A CAFE SAECO AULIKA OFFICE EVO	1 514.40	150921	L 20,00		90.00	90.00	1 424.40	
Totaux compte : 21550000		15 820.75			482.00	1 169.00	1 651.00	14 169.75	

Compte : 21810000 INSTALL GENERALES &amp; AGENCEMETS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00012 000	PRODUCT° IMMOBILISEE SALARIES	9 769.00	310821	L 14,29		471.00	471.00	9 298.00	
00014 000	TRAVAUX AMENAGEMENTS LA COURROUZE	11 640.66	310821	L 14,29		561.00	561.00	11 079.66	
Totaux compte : 21810000		21 409.66				1 032.00	1 032.00	20 377.66	

Compte : 21820000 MATEREL DE TRANSPORT - VELO

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	VELO ELECTRIQUE VAE KTM MACINA FORCE 271	2 159.10	181217	L 33,33	2 159.10		2 159.10		
00005 000	VELO CARGO ELECTRIQUE Cession ( 2 000,00 )	3 477.06 3 477.06-	100120	L 33,33	1 131.00	569.00	1 700.00 1 700.00-	1 777.06 1 777.06-	280621
00006 000	REMORQUE POUR VELO	1 896.00	130120	L 33,33	612.00	632.00	1 244.00	652.00	
00013 000	VAE KTM MACINA TEAM	3 312.86	050721	L 33,33		545.00	545.00	2 767.86	
Totaux compte : 21820000		7 367.96			3 902.10	1 746.00	3 948.10	3 419.86	

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00003 000	PC PORTABLE ASUS	1 100.10	120418	L 33,33	1 000.00	100.10	1 100.10		
Totaux compte : 21830000		1 100.10			1 000.00	100.10	1 100.10		

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00007 000	RAYONNAGE EPSIVOL	1 407.60	310520	L 10,00	83.00	141.00	224.00	1 183.60	
00008 000	COMPL RAYONNAGE	180.50	150720	L 10,00	9.00	19.00	28.00	152.50	
Totaux compte : 21840000		1 588.10			92.00	160.00	252.00	1 336.10	

Compte : 27500000 DEPOT DE GARANTIE VERSE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00015 000	DEPOT DE GARANTIE LA COURROUZE	4 000.00	010621	N 0,00				4 000.00	
Totaux compte : 27500000		4 000.00						4 000.00	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
11 770.05		42 993.58		42 993.58	3 477.06		3 477.06	51 286.57

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
5 476.10	4 207.10			4 207.10	1 700.00	7 983.20		