

Bureau de Paris 16 Rue de Monceau 75008 Paris

T: +33(0) 1 42 99 66 44 www.bakertilly.fr

WAKE UP CAFE

Association régie par la Loi du 1er juillet 1901

Siège social : Péniche Thalassa

6 port de Javel Haut 75015 PARIS

SIRET: 805 028 891 00069 - APE: 94.99Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021



l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Pays de Loire et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Ouest Atlantique.



WAKE UP CAFE

Association régie par la Loi du 1er juillet 1901

Siège social : Péniche Thalassa

6 port de Javel Haut

75015 PARIS

SIRET: 805 028 891 00069 - APE: 94.99Z

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux Adhérents de l'Association WAKE UP CAFE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association **WAKE UP CAFE** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Faits caractéristiques » de l'annexe des comptes annuels concernant les conséquences de l'évènement Covid-19.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.





C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés aux adhérents

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du trésorier et dans les autres documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.





Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre:

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 27 avril 2022

Pour **Baker Tilly STREGO** Commissaire aux Comptes titulaire Membre de la CRCC de Paris

Chakib HAFIANI

Expert-comptable Commissaire aux comptes, Associé Membre de la CRCC de Paris

Bilan Actif

	-		Du 01/01/2021	au 31/12/2021	Au 31/12/2020
		Brut	Amort. Prov.	Net	Ne
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours		49 997	33 000	16 997	16 99
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels					
Autres immobilisations corporelles		79 682	40 012	39 670	30 12
Immobilisations corporelles en cours		77 002	10012	23 0, 0	30 12
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	:				
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées		370 000		370 000	270.00
Autres titres immobilisés		370 000		370 000	370 00
Prêts		6 430	6 430		
Autres immobilisations financières		34 336	6 450	34 336	18 56
	TOTALI	540 445	79 443	461 003	435 68
Comptes de liaison	П			101 005	433 00.
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes rattachés		2 324		2 324	72
Créances reçues par legs ou donations				2021	72
Autres		1 303 602		1 303 602	207 28
Valeurs mobilières de placement		31 552		31 552	207 20
Instruments de trésorerie		31 332		31 332	
Disponibilités		591 864		591 864	002.71
Charges constatées d'avance		3 0 4 7			983 71
Charges constatees a avance	TOTAL			3 047	311
	TOTAL III	1 932 389		1 932 389	1 194 84
Frais d'émission des emprunts	IV				
Primes de remboursement des obligations	V				
Ecarts de conversion actif	VI				

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
ONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Ecarts de réévaluation			
Réserves			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité			
Autres réserves			
Report à nouveau		357 050	44 567
Excédent ou déficit de l'exercice		58 712	312 483
	Situation nette	415 761	357 0 5
Fonds propres consomptibles			
Subventions d'investissement		59 995	
Provisions règlementées			
	TOTALI	475 756	357 050
Comptes de liaison	11		
ONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés		469 777	437 409
	TOTAL III	469 777	437 405
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL IV		
DETTES			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de créo	dit		
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		121 806	70 908
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales		302 177	185 77
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		22 226	21 758
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		1 001 650	557 62
	TOTAL V	1 447 858	836 07
Ecarts de conversion passif	VI	. 47, 030	030 07
211.12 14 401114.01011 papari	VI_		

Compte de résultat

	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation		
Cotisations	4 180	3 305
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	11 702	10 433
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	68 870	67 454
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 061 833	961 344
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	62 267	56 078
Mécénats	102 456	168 700
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	1 034 180	999 973
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	-2 673	12 512
Utilisations des fonds dédiés	63 235	253 928
Autres produits	63	594
TOTALI	2 406 114	2 534 320
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	662 838	391 187
Aides financières	122 374	61 129
Impôts, taxes et versements assimilés	102 968	73 962
Salaires et traitements	1 028 815	756 832
Charges sociales	319 900	244 132
Dotations aux amortissements et dépréciations	13 547	10 327
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	95 607	413 486
Autres charges	838	2 111
TOTALII	2 346 887	1 953 167
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	59 227	581 153
Produits financiers	33 221	501 153
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	59 227	581 153
Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels		

Compte de résultat (Suite)

		31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		5	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
	TOTAL V	5	
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion		521	253 580
Sur opérations en capital			15 090
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
	TOTAL VI	521	268 670
	RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-516	-268 670
Participations des salariés aux résultats	VII		
Impôts sur les bénéfices	VIII		
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 406 120	2 534 320
TOTAL DE	S CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 347 408	2 221 837
	EXCEDENT OU DEFICIT	58 712	312 483
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature		45 781	31 928
Prestations en nature		7 651	5.525
Bénévolat		56 475	34 234
	TOTAL	109 907	66 162
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature		37 776	23 651
Mise à disposition gratuite de biens		8 005	8 278
Prestations en nature		7 651	
Personnel bénévole		56 475	34 234
	TOTAL	109 907	66 162

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 2 393 392 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 58 712 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.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

L'association a pour objet d'initier, d'organiser, de soutenir ou de participer à toute initiative, projet, spectacle ou manifestation ayant pour but de révéler, développer et encourager toute forme d'expression artistique ou culturelle permettant à la personne humaine de progresser, de trouver sa place dans la société et de s'épanouir. Ainsi, les personnes en difficultés ciblées sont celles sortant de détention ou dont la peine fait l'objet d'une mesure d'aménagement.

L'activité se déroule sur la péniche Thalassa, amarrée Port de Javel Haut Quai liberté 75015 PARIS, rénovée et aménagée afin d'accueillir les activités de l'association. Ces bureaux sont pris en location à la SAS WU & CIE, dont laquelle l'association détient une participation. Wake up café étend son activité petit à petit en France, et compte aujourd'hui en plus du site de Paris 6 autres sites situés à Montreuil, Sèvres, Lyon, Montpellier, Marseille et Valence.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 2 393 392 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 58 712 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

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.

<u>Informations sur les cotisations :</u>

Concernant la comptabilisations des cotisations, le fait générateur est la date d'encaissement.

Faits caractéristiques

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces évènements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

L'association WAKE UP CAFE constate que ces événements n'ont pas eu un Impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020.

La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêté des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur l'association et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.

L'association a bénéficié au cours de l'exercice:

- une prise en charges des salaires via la mesure de l'activité partielle pour 3 406€;
- Maintien du report du paiement des charges sociales URSSAF de mars et avril 2020 à hauteur de 41 736€.

Traité d'apport entre Wake up Café et La Table de WU

L'association WAKE UP CAFE et l'association La Table de WU avaient signé un traité d'apport d'un montant de 250 000€ le 01/07/2020. Ainsi WAKE UP CAFE apportait la somme à cette date.

Outre le non-respect de la clause des contreparties indiquant les dépenses acceptées, cet apport est assorti d'une condition de reprise qui sera fonction du niveau de la trésorerie de la bénéficiaire. Ainsī, la bénéficiaire restituera à l'apporteuse :

- 50.000 € en cas de trésorerie de fin d'exercice comprise entre 150.000 € et 200.000 €;
- 100.000 € en cas de trésorerie de fin d'exercice comprise entre 200.001 € et 300.000 €
- 150.000 € en cas de trésorerie de fin d'exercice comprise entre 300.001 € et 400.000 €
- 200.000 € en cas de trésorerie de fin d'exercice comprise entre 400.001 € et 499.999 €
- -250.000 € en cas de trésorerie supérieure ou égale à 500.000 €.

Les conditions de reprise ne sont pas remplies au 31/12/2021.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021 ont des impacts sur l'activité de l'association. L'état d'urgence sanitaire précité a pris fin au 1er juin 2021 et la loi n° 2021-689 du 31 mai 2021 a instauré un régime transitoire de sortie de crise qui s'étend à ce jour jusqu'au 31 juillet 2022. Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes, selon les modalités définies au paragraphe "faits caractéristiques".

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêté des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'association, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Agencements
 Matériel informatique
 Mobilier
 5 à 10 ans
 1 à 3 ans
 4 ans

Immobilisations financières

L'association détient une participation dans la SAS WU & CIE à hauteur de 370,000 € qui représente 24,67 % du capital de cette société au 31/12/2021.

La seconde année d'activité de cette société, comme la précédente fait naître un résultat négatif de 290 K€ (326 K€ en 2020). Ainsi, l'association WAKE UP CAFE pourrait décider de prendre en compte cette baisse des capitaux propres par une provision dans ses propres comptes.

Compte tenu de l'incidence de la crise sanitaire, la SAS WU & CIE n'a pas pu travailler pleinement et cela à pesé sur ses résultats. Néanmoins, les prévisions qui avaient été effectuées courant 2021 et portant sur les comptes des 5 prochaînes années permettent de dégager des bénéfices et la reconstitution des capitaux propres de départ, c'est pourquoi l'association WAKE UP CAFE a décidé de ne pas provisionner dans ses comptes sa participation dans WU&Cie.

Honoraires Commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires du Commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 7 128 € TTC.

Créances

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

Sont inclus dans les autres créances :

- le solde des contributions financières et subventions pour 1 162 616 €;
- les refacturations de salaires et charges sociales à SAS WU & CIE pour 86 063 € et devraient être encaissées en 2022.
- les refacturations de salaires et charges sociales à SAS Thalassa pour 32 220 € qui devraient être encaissées en 2022.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à 469 777 € et sont détaillés en annexe.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 3.765 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 15 €/heure correspond à un montant de 56.475 euros.

Par ailleurs, l'association a bénéficié au cours de l'exercice:

- de dons alimentaires de grandes enseignes nationales de supermarchés pour 37.776 €.
- de dons de matériels informatiques pour 7.065 €.
- de dons de matériel de sport pour 939 €
- de mécénat de compétence pour 7.651 €.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés ne sont pas comptabilisés et font l'objet d'une inscription en engagements donnés.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 0.98%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 4 612 euros.

Etat des immobilisations

			Valeur brute -		Augmentation
DRE A			en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virement
Frais d'établisse	ment et de développement				
Donations temp	oraires d'usufruit				
Autres postes d'	immobilisations incorporelles		49 997		
		TOTAL	49 997		
Terrains					
Constructions:	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
Installations :	- Générales, agencements et aménage	ements constructions			
installations :	 - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménage 	and a divers			
	- De transport	ements divers	31 739		
Matériel :	- De bureau et informatique, mobilier		26.055		9 77
Emballages récu	pérables et divers		26 055		12 11
	corporelles en cours				
Avances et acon					
	legs ou donations destinés à être cédé	5			
	C	TOTAL	57 794		24.00
Participations év	valuées par mise en équivalence		37 724		21 88
	- Participations		370 000		
Autres :	- Titres immobilisés		3,000		
Prêts et autres i	mmobilisations financières		23 790		16 97
		TOTAL	393 790		16 97
					10 37
		TOTAL GENERAL	E04 E94		30.06
		TOTAL GENERAL	501 581		
		TOTAL GENERAL			Révaluation légal
		TOTAL GENERAL	501 581 Diminutions	Valeur brute des	Révaluation légal ou éval. par mise e
DRE B	-	TOTAL GENERAL		immos en fin	Révaluation légal ou éval. par mise e équiva
DRE B			Diminutions		Valeur d'origine de
DRE B		TOTAL GENERAL Virement		immos en fin	Révaluation légal ou éval. par mise e équiva
	- ment et de développement		Diminutions	immos en fin	Révaluation légal ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en fi
Frais d'établisse	ment et de développement oraires d'usufruit		Diminutions	immos en fin	Révaluation légal ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en fi
Frais d'établisse Donations temp			Diminutions	immos en fin	Révaluation légal ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en fi
Frais d'établisse Donations temp	oraires d'usufruit		Diminutions	immos en fin d'exercice 49 997	Révaluation léga ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en fi
Frais d'établisse Donations temp	oraires d'usufruit immobilisations incorporelles		Diminutions	immos en fin d'exercice	Révaluation léga ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en f
Frais d'établisse Donations temp Autres postes d' Terrains	oraires d'usufruit immobilisations incorporelles		Diminutions	immos en fin d'exercice 49 997	Révaluation léga ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en f
Frais d'établisse Donations temp Autres postes d'	oraires d'usufruit immobilisations incorporelles TOTAL - Sur sol propre - Sur sol d'autrui		Diminutions	immos en fin d'exercice 49 997	Révaluation léga ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en fi
Frais d'établisse Donations temp Autres postes d' Terrains Constructions :	roraires d'usufruit immobilisations incorporelles TOTAL - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const.		Diminutions	immos en fin d'exercice 49 997	Révaluation léga ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en f
Frais d'établisse Donations temp Autres postes d' Terrains Constructions :	roraires d'usufruit immobilisations incorporelles TOTAL - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const Techniques, matériel et outillage		Diminutions	immos en fin d'exercice 49 997	Révaluation léga ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en f
Frais d'établisse Donations temp Autres postes d' Terrains Constructions :	- Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers		Diminutions	immos en fin d'exercice 49 997	Révaluation léga ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en f
Frais d'établisse Donations temp Autres postes d' Terrains Constructions :	- Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers - De transport		Diminutions	immos en fin d'exercice 49 997 49 997	Révaluation léga ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en f
Frais d'établisse Donations temp Autres postes d' Terrains Constructions :	- Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers - De transport - De bureau et informatique,		Diminutions	49 997 49 997 31 739	Révaluation léga ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en f
Frais d'établisse Donations temp Autres postes d' Terrains Constructions : Installations :	- Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers - De transport		Diminutions	49 997 49 997 49 997 31 739 9 778	Révaluation léga ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en f
Frais d'établisse Donations temp Autres postes d' Terrains Constructions : Installations : Matériel : Emballages récu	- Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers - De transport - De bureau et informatique, mobilier		Diminutions	49 997 49 997 49 997 31 739 9 778	Révaluation léga ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en f
Frais d'établisse Donations temp Autres postes d' Terrains Constructions : Installations : Matériel : Emballages récu Immobilisations Avances et acom	- Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers - De transport - De bureau et informatique, mobilier pérables et divers corporelles en cours		Diminutions	49 997 49 997 49 997 31 739 9 778	Révaluation léga ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en f
Frais d'établisse Donations temp Autres postes d' Terrains Constructions: Installations: Matériel: Emballages récu Immobilisations Avances et acom Biens reçus par l	- Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers - De transport - De bureau et informatique, mobilier pérables et divers corporelles en cours		Diminutions	49 997 49 997 49 997 31 739 9 778	Révaluation léga ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en f
Frais d'établisse Donations temp Autres postes d' Terrains Constructions : Installations : Matériel : Emballages récu Immobilisations Avances et acom	- Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers - De transport - De bureau et informatique, mobilier pérables et divers corporelles en cours ptes egs ou donations destinés à être		Diminutions	49 997 49 997 49 997 31 739 9 778 38 165	Révaluation léga ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en fi
Frais d'établisse Donations temp Autres postes d' Terrains Constructions : Installations : Matériel : Emballages récu Immobilisations Avances et acom Biens reçus par l cédés	TOTAL - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers - De transport - De bureau et informatique, mobilier pérables et divers corporelles en cours intes egs ou donations destinés à être		Diminutions	49 997 49 997 49 997 31 739 9 778	Révaluation léga ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en f
Frais d'établisse Donations temp Autres postes d' Terrains Constructions : Installations : Matériel : Emballages récu Immobilisations Avances et acom Biens reçus par l cédés	- Sur sol propre - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers - De transport - De bureau et informatique, mobilier pérables et divers corporelles en cours aptes egs ou donations destinés à être TOTAL raluées par mise en équivalence		Diminutions	49 997 49 997 49 997 31 739 9 778 38 165	Révaluation léga ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en f
Frais d'établisse Donations temp Autres postes d' Terrains Constructions : Installations : Matériel : Emballages récu Immobilisations Avances et acom Biens reçus par l cédés	- Sur sol propre - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers - De transport - De bureau et informatique, mobilier pérables et divers corporelles en cours intes legs ou donations destinés à être TOTAL raluées par mise en équivalence - Participations		Diminutions	49 997 49 997 49 997 31 739 9 778 38 165	Révaluation léga ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en fi
Donations temp. Autres postes d' Terrains Constructions: Installations: Matériel: Emballages récul Immobilisations Avances et acom Biens reçus par l cédés Participations évantes:	- Sur sol propre - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers - De transport - De bureau et informatique, mobilier pérables et divers corporelles en cours notes legs ou donations destinés à être TOTAL valuées par mise en équivalence - Participations - Titres immobilisés		Diminutions	49 997 49 997 49 997 31 739 9 778 38 165	Révaluation léga ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en fi
Frais d'établisse Donations temp Autres postes d' Terrains Constructions : Installations : Matériel : Emballages récu Immobilisations Avances et acom Biens reçus par l cédés Participations év Autres :	oraires d'usufruit immobilisations incorporelles TOTAL - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers - De transport - De bureau et informatique, mobilier pérables et divers corporelles en cours nptes legs ou donations destinés à être TOTAL valuées par mise en équivalence - Participations - Titres immobilisés mmobilisations financlères		Diminutions	49 997 49 997 49 997 31 739 9 778 38 165 79 682 370 000 40 766	Révaluation légal ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en fi
Frais d'établisse Donations temp Autres postes d' Terrains Constructions : Installations : Matériel : Emballages récu Immobilisations Avances et acom Biens reçus par l cédés Participations év Autres :	- Sur sol propre - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers - De transport - De bureau et informatique, mobilier pérables et divers corporelles en cours notes legs ou donations destinés à être TOTAL valuées par mise en équivalence - Participations - Titres immobilisés		Diminutions	49 997 49 997 49 997 31 739 9 778 38 165	Révaluation léga ou éval. par mise e équiva Valeur d'origine de immos en fi

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvem	ents de l'exercio	e		Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant er fir d'exercice
Frais d'établissement et développe	ement						
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations in	corporelles						
			TOTAL				
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencemer			tructions				
Installations techniques, matériel	et outillage indust	triel					
Installations générales, agencemer	nts et aménageme	ents divers		14 161	5 181		19 34
Matériel de transport					5		
Matériel de bureau et informatiqu	e, mobilier			13 505	7 161		20 666
Emballages récupérables et divers							20 000
			TOTAL	27 665	12 347		40 012
		ТО	TAL GENERAL	27 665	12 347		40 012
ADRE B - Ventilation des			Dotations			Reprises	Mouvemen
nouvements affectant la provision pour amortissements lérogatoires	Différentiel de durée		Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée		Amort. fiscal exceptionnel	net de amort. à l fin de l'exercic
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immo. incorp.							
,							
Autres postes d'immo. incorp.							
Autres postes d'immo. incorp. TOTAL Terrains							
Autres postes d'immo. incorp. TOTAL							
TOTAL Terrains Constructions - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agenc. et aménag. des							
TOTAL Terrains Constructions - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agenc. et aménag. des construct.							
TOTAL Terrains Constructions - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. Inst. tech. mat. et outil. indus.							
TOTAL Terrains Constructions - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. Inst. tech. mat. et outil. indus. Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
TOTAL Terrains Constructions - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. Inst. tech. mat. et outil. indus. Inst. gales, agenc. et aménag.							
TOTAL Terrains Constructions - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. Inst. tech. mat. et outil. indus. Inst. gales, agenc. et aménag. divers Matériel de transport Mat. de bureau et info. mob.							
TOTAL Terrains Constructions - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. Inst. tech. mat. et outil. indus. Inst. gales, agenc. et aménag. divers Matériel de transport							
TOTAL Terrains Constructions - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. Inst. tech. mat. et outil. indus. Inst. gales, agenc. et aménag. divers Matériel de transport Mat. de bureau et info. mob.							
Autres postes d'immo. incorp. TOTAL Terrains Constructions - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. Inst. tech. mat. et outil. indus. Inst. gales, agenc. et aménag. divers Matériel de transport Mat. de bureau et info. mob. Emballages récup. et divers							
Autres postes d'immo. incorp. TOTAL Terrains Constructions - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. Inst. tech. mat. et outil. indus. Inst. gales, agenc. et aménag. divers Matériel de transport Mat. de bureau et info. mob. Emballages récup. et divers TOTAL							
TOTAL Terrains Constructions - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. Inst. tech. mat. et outil. indus. Inst. gales, agenc. et aménag. divers Matériel de transport Mat. de bureau et info. mob. Emballages récup. et divers TOTAL Frais d'acq. de titres de partícip.		NC	REPRISES N VENTILEES		ТО	TAL GENERAL NON VENTILE	

Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations

Etat des créances

			Liquidité de l'actif		
CREANCES	Montant b		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	
De l'actif immobilisé					
Créances rattachées à des participations					
Prêts		6 430	6 430		
Autres immobilisations financières		34 336		34 336	
De l'actif circulant					
Clients et usagers douteux ou litigieux					
Clients, usagers et comptes rattachés		2 324	2 324		
Reçues sur legs ou donations					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Divers		1 162 617	774 784	387 833	
Confédération, fédération, union, associations affiliées					
Débiteurs divers		140 985	140 985		
Charges constatées d'avance		3 047	3 047		
	TOTAL	1 349 739	927 570	422 169	

⁽¹⁾ Dont prêts accordés en cours d'exercice

⁽¹⁾ Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Etat des dettes

			Degré d'exigibilité du passi			
ETTES		Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans	
Emprunts obligataires et assimilés						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : - A 1 an max. à l'origin - A plus d'1 an à l'origin						
Emprunts et dettes financières diverses						
Fournisseurs et comptes rattachés		121 806	121 806			
Dettes des legs ou donations						
Personnel et comptes rattachés		65 778	65 778			
Sécurité sociale et autre organismes sociaux		123 807	123 807			
Impôts sur les bénéfices						
Taxe sur la valeur ajoutée						
Autres impôts, taxes et assimilés		112 593	112 593			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Confédération, fédération, union, associations affiliées						
Autres dettes		22 226	22 226			
Produits constatés d'avance		1 001 650	613 817	387 833		
	TOTAL	1 447 858	1 060 025	387 833		

⁽¹⁾ Emprunts souscrits en cours d'exercice

⁽¹⁾ Emprunts remboursés en cours d'exercice

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	44 567	312 483			357 050
Excédent ou déficit de l'exercice	312 483	-312 483	58 712		58 712
Situation nette	357 050		58 712		415 761
Dotations consomptibles					
Subventions d'investissement			60 000	5	59 995
Provisions règlementées					
TOTAL	357 050		118 712	5	475 756

Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions		Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
FONDATION T		10 000		5	9 995
FONDS DE DOTATION A		50 000			50 000
	TOTAL	60 000		5	59 995

Variations des fonds dédiés

				Utilisations		A la clôt	ure de l'exercice
	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Montant global	dont amort.	Transferts	Montant global	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
CDC INSERT'UP	339 237	51 935				391 172	
MAIRIE PARIS	72 100		57 500			14 600	
TOTAL	411 337	51 935	57 500			405 772	
Contributions financières d'autres organismes							
PSA	23 919		4 786			19 133	
M6	2 149		949			1 200	
Fondation SYCOMORE		7 500				7 500	
NUIT DU BIEN COMMUN		23 333				23 333	
TOTAL	26 068	43 672	5 735			64 005	
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GENERAL	437 405	95 607	63 235			469 777	

Variations des fonds reportés

		Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la clôture de l'exercice
Legs ou donations					
	TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit					
	TOTAL				
TOTAL	GENERAL				

Variations des fonds dédiés

		_		Utilisations		A la clôtu	ure de l'exercice
	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Montant global	dont amort.	Transferts	Montant global	dont fonds correspondan à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
ubventions d'exploitation							
TOTAL	411 337	51 935	57 500			405 772	
Contributions financières							
d'autres organismes		40.000					
FONDATION AYUDAR		12 839				12 839	
TOTAL	26 068	43 672	5 735			64 005	
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
	437 405	95 607	63 235			469 777	
TOTAL GENERAL			03 233			403 777	
	es fond:					405 777	
	es fond:			Au début de Au l'exercice	ugmentations		A la clôture de l'exercice
Variations de	es fond:			Au début de l'exercice	ugmentations		
Variations de				Au début de A l'exercice	ugmentations		
Variations de			rtés	Au début de l'exercice	augmentations		
Variations de			rtés	Au début de A l'exercice	augmentations		A la clôture de l'exercice

Etat des provisions et dépréciations

		Montant	Augmentatio	Diminutions:	reprises ex.	Montant à
		début exercice	Dotations ex.	Utilisées	Non utilisées	la fin de l'exercice
Provisions réglem						
Provisions pour in	vestissements					
Provisions relative	s aux stocks					
Provisions relative	s aux éléments d'actif					
Amortissements d	érogatoires					
Autres provisions	réglementées					
	TOTALI					
Provisions pour ri	sques et charges - litiges					
	- amendes et pénalités					
Provisions pour	- pertes de change					
risques	- risque d'emploi					
	- autres					
Provisions nour ch	narges sur legs ou donations					
	ensions et obligations similaires					
Provisions pour in						
	arges à répartir sur plusieurs exercices					
The state of the s	oour risques et charges					
Autres provisions	TOTAL II					
Provisions pour d						
Tovisions pour u	- incorporelles	33 000				22.000
	- corporelles	22 000				33 000
	- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à					
Immobilisations	être cédés					
mmobilisacions	- Titres mis en équivalence					
	- Titres de participation					
	- autres immobilisations financières	5 230	1 200			6 430
Sur stocks et en-co		2 220	1 200			6 430
Sur comptes client						
	onfédérations, fédérations, unions, entités affiliées					
	es par legs ou donations					
Autres dépréciatio	· · -					
	Total ill	38 230	1 200			39 430
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	38 230	1 200			39 430
B - 1 - 2	- d'exploitation		1 200			
Dont dotations et	- financières					
reprises :	- exceptionnelles					

Contributions volontaires en nature

	Dánastition para estado do ele-	31/12/2021	31/12/2020
	Répartition par nature de charge —	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,)			
PHOENIX DONS ALIMENTAIRES		37 776	23 651
	TOTAL	37 776	23 651
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,)			
Mat informatique Cabinet WEIL		7 065	8 278
Mat de sport		940	
	TOTAL	8 005	8 278
862 - Prestation			
Mécenat de compétence		7 650	3 386
	TOTAL	7 650	3 386
864 - Personnel bénévole			
Bénévolat		56 475	30 848
	TOTAL	56 475	30 848
	TOTAL GENERAL	109 906	66 163
	Répartition par nature de ressources —	31/12/2021	31/12/2020
	Repartition par nature de ressources	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature			
Dons Alimentaires PHOENIX		37 776	23 651
Mat informatique		7 065	8 278
Mat de sport		940	
	TOTAL	45 781	31 929
871 - Prestation en nature			
Mécénat de compétence		7 650	3 386
	TOTAL	7 650	3 386
875 - Bénévolat			
Bénévolat		56 475	30 848
	TOTAL	56 475	30 848
	TOTAL GENERAL	109 906	66 163

Effectif moyen

Catégories de salariés		Salariés	En régie
Cadres		10	
Agents de maîtrise & techniciens			
Employés		14	
Ouvriers			
Apprentis sous contrat			
	TOTAL	25	

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES:

Nature des engagements donnés		Montant en Euros
Effets escomptés non échus		
Aval et cautions		
Crédit-bail mobilier		
Crédit-bail immobilier		
Pensions, retraites et assimilés		4 612
Autres engagements		
	TOTAL	4 612

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS:

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Droit de reprise sur traité d'apport versé	250 000

TOTAL 250 000

Commentaire

Traité d'apport entre Wake up Café et La Table de WU dont les modalités sont indiquées en annexe rédigée.

Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
STEELING.	(**********	***********	***************************************	
Siège social	Capitaux	Divid. encaiss Val. nette Titres		Cautions	Résultat
FILM FC (al. a. da FON)	propres				
FILIALES (plus de 50%)					

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue \	/al. brute Titres	Prêts avances C	hiffre d'affaires
(SPELLALIA)		71/2010			
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss \	/al. nette Titres	Cautions	Résultat
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
WU & CIE	1 500 000	24.67	370 000	86 062	550 627
	1 173 771		370 000		-290 482

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue V	al. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
			344534443	-	*********
Siège social	Capitaux propres	Divid encaiss V	'al. nette Titres	Cautions	Résultat
AUTRES TITRES					

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan ——	Exercice clos le	Exercice clos le
endige a payer incluses dans les postes sulvants du bilan	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 170	58 575
Dettes fiscales et sociales	136 381	83 574
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	214 551	142 149

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
Troduits a recevoir inelas daris les postes sulvants du bijari	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	13 455	4 212
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTA	AL 13 455	4 212

Produits et charges constatés d'avance

DDODI IITO COM	NSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
FRODO[13 CO	NSTATES D'AVAINCE		31/12/2021	31/12/2020
	- D'exploitation		1 001 650	557 627
Produits :	- Financiers			
	- Exceptionnels			
		TOTAL	1 001 650	557 627

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			Exercice clos le	Exercice clos le
			31/12/2021	31/12/2020
	- D'exploitation		3 047	3 117
Charges :	- Financières			
	- Exceptionnelles			
		TOTAL	3 047	3 117

Tableau de subventions d'exploitation

Subventions	Accordées du 01/01/2021 au 31/12/2021	Dont reçues du 01/01/2021 au 31/12/2021	Solde à percevoir
	(1)	(2)	(1)-(2)
Etat	45 000	45 000	
Caisse des dépôts	957 520	606 431	351 089
Collectivité territoriales	59 313	50 313	9 000
Total subventions d'exploitation	1 061 833	701 744	360 089

Ventilation des ressources d'exploitation

	Ventilation des ressources d'exploitation	Montant
Subventions d'exploitation		1 061 833
Contributions financières		1 034 180
Mécénats		102 456
Dons		62 267
Cotisations		4 180
Autres		141 198
	TOTAL	2 406 114