

SNGAF

Siège social :
CP 10957
1, rue de la Haye
95 733 ROISSY CHARLES DE GAULLE Cedex

**Bilan financier
au
31 décembre 2021**

Attestation

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels du syndicat SNGAF pour la période du 01/01/2021 au 31/12/2021 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan en € :	156 169 €
- Total des produits en € :	75 770 €
- Résultat net comptable en € :	(11 346) €

Paris, le 18 février 2022

B. Vaillant



Comptes annuels au 31 décembre 2021

Bilan - Actif

		31/12/2021			31/12/2020	
		Brut	Amortissements et provisions	Net	Net	
Actif immobilisé	Immo. incorporelles	Capital souscrit non appelé				
		Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
	Immo. corporelles	Fonds commercial				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques				
	Immo. financières	Autres immobilisations corporelles	17 501	14 091	3 410	1 902
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		Participations				
		Créances rattachées aux participations				
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	Total	17 501	14 091	3 410	1 902	
Total général		170 259	14 091	156 169	153 940	

Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		Produits intermédiaires et finis			
	Créances	Marchandises			
		Avances et acomptes sur commandes			
		Clients et comptes rattachés			
	Divers	Autres créances			
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		Valeurs mobilières de placement			
	Régularisation	Disponibilités	151 090		151 090
Charges constatées d'avance		1 669		1 669	1 589
Total		152 758	-	152 758	152 038

Comptes annuels au 31 décembre 2021

Bilan - Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Fonds Syndicaux	Réserves générales		
	Réserves dédiées		
	Report à nouveau	150 820	144 286
	Résultat de l'exercice	(11 346)	6 534
	Total	139 475	150 820
Provisions pour RC	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total	-	-
Dettes	Fonds dédiés		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 694	3 120
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres dettes		
Régul.	Produits constatés d'avance		
	Total	16 694	3 120
Total général		156 169	153 940

Comptes annuels au 31 décembre 2021

Compte de résultat

<u>CHARGES</u>	31/12/2021	31/12/2020	<u>PRODUITS</u>	31/12/2021	31/12/2020
CHARGES D'EXPLOITATION :			PRODUITS D'EXPLOITATION		
Achats			Cotisations nettes	75 770	77 284
Autres charges externes	81 266	70 220	Subventions publiques		
Impôts, taxes et versements assimilés			Contributions		3 012
Charges de personnel			Autres produits		
Dotations amortissements et provisions	1 849	3 542			
Autres charges					
TOTAL (I)	83 116	73 762	TOTAL (I)	75 770	80 296
CHARGES FINANCIERES (II)	0	0	PRODUITS FINANCIERS (II)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES (III)	4 000	0	PRODUITS EXCEPTIONNELS (III)		
IMPOTS SUR LES BENEFICES (IV)					
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV)	87 116	73 762	TOTAL DES PRODUITS (I+II+III)	75 770	80 296
EXCEDENT DE L'ANNEE (+)		6 534	DEFICIT DE L'ANNEE (-)	11346	
RESERVES DEDIEES			REPRISES DE RESERVE		
EXCEDENT RESIDUEL			DEFICIT RESIDUEL		
TOTAL GENERAL	87 116	80 296	TOTAL GENERAL	87 116	80 296

ANNEXE

Annexe au Bilan et au Compte de résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

Au Bilan, avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2021, dont le total est de 156 169 €, et au Compte de résultat de l'exercice, dégagant une perte de 11 346 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2021 au 31 décembre 2021.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Trésorier.

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

1 – PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

Le bilan et le compte de résultat sont présentés conformément aux dispositions du Code de commerce. (Articles 9 et 11, Décret n°83-1020 du 29 novembre 1983, articles 7, 21, 24, début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES & CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

- Matériel de bureau et informatique 3 ans

Comptes annuels au 31 décembre 2021

2 – DETAIL DES POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT**2.1 Dettes fournisseurs et charges à payer**

Répartition par catégories	Montant en 2021
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 210
Factures non parvenues	7 484
Total	16 694

2.2 Charges constatées d'avance

Répartition par catégories	Montant en 2021	Montant en 2020
Charges d'exploitation	1 669	1 589
Total	1 669	1 589

2.3 Ventilation des subventions

Répartition par catégories	Montants en 2021	Montants en 2020
Subventions Air France		3 012
Total	-	3 012

2.4 Charges exceptionnelles

Répartition par catégories	Montants en 2021	Montants en 2020
Pénalité pour non respect de procédure de grève	4 000	-
Total	4 000	-

3 – AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19

La crise sanitaire liée au COVID-19 s'est déclenchée au cours de l'exercice social 2020 et poursuivie sur 2021.

Tout comme en 2020, ce contexte a impliqué pour le conseil du syndicat, la décision de ne pas prélever les cotisations des adhérents pour les 2^{ème} et 4^{ème} trimestres 2021, entraînant ainsi une baisse importante des recettes potentielles (environ 76 K€).

De fait, l'exercice 2021 se solde par une perte comptable de 11 346 €.

Comptes annuels au 31 décembre 2021

Pour autant, les effets de cette crise sanitaire sur l'activité future du syndicat sont difficilement quantifiables dans ce contexte instable.

Au final, la continuité d'exploitation n'est pas remise en cause. Les états financiers prennent en compte dans les évaluations retenues, l'impact de cette crise sanitaire et de ses conséquences pour les seuls éléments connus à la date d'arrêtés des comptes.

* * * * *

* * *

*