Partenaire
Compétences
Réactif
Innovant
Rigoureux
Indépendant

Centre d'Etude et d'Expertise Comptable

Patrick GENEIX
Expert - Comptable

Xavier DEMAY
Expert - Comptable

Expertise Comptable

Comptes annuels

Exercice du : 01/01/2019 au 31/12/2019

UNAMA

120 Avenue Ledru-Rollin

75011 PARIS 11

SIRET : 43437935000011
APE : 9412Z

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	29 970	549	29 421	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	8 000		8 000	8 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**37 970**	**549**	**37 421**	**8 000**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	49 959		49 959	61 012
	Autres créances	33 376		33 376	33 189
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	23 208		23 208	26 805
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	**106 543**		**106 543**	**121 007**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**144 513**	**549**	**143 964**	**129 007**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel		
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation	32 063	32 063
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	11 065	8 862
	Résultat de l'exercice	**24 534**	**2 202**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**67 662**	**43 128**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 919	59 977
	Dettes fiscales et sociales	7 139	2 339
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	18 541	16 860
	Produits constatés d'avance (1)	6 702	6 702
	Total des dettes	**76 302**	**85 879**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**143 964**	**129 007**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	24 533,64	2 202,40
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	76 302	85 879
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2019 31/12/2019 12 mois		01/01/2018 31/12/2018 12 mois		Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		**37 421**	*25,99*	**8 000**	*6,20*	**29 421**	*367,76*
Concessions brevets et droits similaires		**29 421**	*20,44*			**29 421**	
20510000	Création CQP	29 970	*20,82*			29 970	
28051000	AMORTISSEMENT CREATION CQP	(549)	*-0,38*			(549)	
Autres participations		**8 000**	*5,56*	**8 000**	*6,20*		
26100000	TITRE PARTIC PROJETS-ARTISANAT	8 000	*5,56*	8 000	*6,20*		
TOTAL III - Actif Circulant NET		**106 543**	*74,01*	**121 007**	*93,80*	**(14 464)**	*-11,95*
Créances clients, usagers et comptes rattachés		**49 959**	*34,70*	**61 012**	*47,29*	**(11 053)**	*-18,12*
041D 100000	CLIENTS	49 959	*34,70*	61 012	*47,29*	(11 053)	*-18,12*
Autres créances		**33 376**	*23,18*	**33 189**	*25,73*	**187**	*0,56*
040D 100000	FOURNISSEURS	785	*0,55*	655	*0,51*	130	*19,85*
45520000	PROJETS- ARTISANAT SARL	29 767	*20,68*	28 934	*22,43*	833	*2,88*
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	2 824	*1,96*	3 600	*2,79*	(776)	*-21,56*
Disponibilités		**23 208**	*16,12*	**26 805**	*20,78*	**(3 597)**	*-13,42*
51210000	BANQUE SBE	23 208	*16,12*	25 277	*19,59*	(2 069)	*-8,18*
51220000	CREDIT DU NORD			1 528	*1,18*	(1 528)	*-100,00*
TOTAL DU BILAN ACTIF		**143 964**	*100,00*	**129 007**	*100,00*	**14 957**	*11,59*

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2019 31/12/2019 12 mois		01/01/2018 31/12/2018 12 mois		Variations	%
Total des fonds associatifs		**67 662**	*47,00*	**43 128**	*33,43*	**24 534**	*56,89*
Total des fonds propres		**67 662**	*47,00*	**43 128**	*33,43*	**24 534**	*56,89*
Ecarts de réévaluation sur biens sans droit de reprise		**32 063**	*22,27*	**32 063**	*24,85*		
10510000	DISSOLUTION PROJETS ASS	32 063	*22,27*	32 063	*24,85*		
Report à nouveau		**11 065**	*7,69*	**8 862**	*6,87*	**2 202**	*24,85*
11000000	Report à nouveau créditeur	11 065	*7,69*	9 474	*7,34*	1 591	*16,79*
11900000	REPORT A NOUVEAU			(612)	*-0,47*	612	*100,00*
Excédent ou déficit de l'exercice		**24 534**	*17,04*	**2 202**	*1,71*	**22 331**	*N/S*
Total des autres fonds associatifs							
TOTAL III - Total des Provisions							
Total des fonds reportés et dédiés		**6 702**	*4,66*	**6 702**	*5,20*		
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		**6 702**	*4,66*	**6 702**	*5,20*		
19400000	FONDS DEDIES DIAL SOCIAL	6 702	*4,66*	6 702	*5,20*		
TOTAL IV - Total des dettes		**69 599**	*48,35*	**79 176**	*61,37*	(9 577)	*-12,10*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**43 919**	*30,51*	**59 977**	*46,49*	(16 058)	*-26,77*
040C 100000	FOURNISSEURS	42 009	*29,18*	59 595	*46,20*	(17 585)	*-29,51*
40810000	FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	1 910	*1,33*	383	*0,30*	1 527	*399,22*
Dettes fiscales et sociales		**7 139**	*4,96*	**2 339**	*1,81*	**4 800**	*205,22*
44400000	Etat-Impôts sur les bénéfices	7 139	*4,96*	2 339	*1,81*	4 800	*205,22*
Autres dettes		**18 541**	*12,88*	**16 860**	*13,07*	**1 681**	*9,97*
041C 100000	CLIENTS	2 341	*1,63*			2 341	
41810000	CLIENT FACTURE A ETABLIR			360	*0,28*	(360)	*-100,00*
46710000	UNAMA ILE DE FRANCE	15 000	*10,42*	15 000	*11,63*		
46860000	CHARGES A PAYER	1 200	*0,83*	1 500	*1,16*	(300)	*-20,00*
Total du passif		**143 964**	*100,00*	**129 007**	*100,00*	**14 957**	*11,59*

Compte de Résultat 1/2

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services)	90 364	103 109	80 278
	Montant net du chiffre d'affaires	**90 364**	**103 109**	**80 278**
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	(2 490)		2 490
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges			
	Autres produits	6		20
	Total des produits d'exploitation	**87 880**	**103 109**	**82 788**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes	89 997	113 660	84 322
	Impôts, taxes et versements assimilés			
	Salaires et traitements			
	Charges sociales du personnel			
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations	549		
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			
	Total des charges d'exploitation	**90 547**	**113 660**	**84 322**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(2 666)**	**(10 552)**	**(1 534)**

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
		RESULTAT D'EXPLOITATION	**(2 666)**	**(10 552)**	**(1 534)**
Opéra-comm.		Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS		De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	32 000	15 593	
		Total des produits financiers	**32 000**	**15 593**	
CHARGES FINANCIERES		Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov. Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			
		Total des charges financières			
		RESULTAT FINANCIER	**32 000**	**15 593**	
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**29 334**	**5 041**	**(1 534)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges			1 422
		Total des produits exceptionnels			**1 422**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.		500	500
		Total des charges exceptionnelles		**500**	**500**
		RESULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)		**(500)**	**922**
		PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	4 800	2 339	
		TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**119 880** **95 347**	**118 702** **116 499**	**84 211** **84 822**
		RESULTAT DE L'EXERCICE	**24 534**	**2 202**	**(612)**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2019 31/12/2019 — 12 mois		01/01/2018 31/12/2018 — 12 mois		Variations	%
Total des produits de fonctionnement		**87 880**	*100,00*	**103 109**	*100,00*	**(15 228)**	*-14,77*
Prestations de services		**90 364**	*102,83*	**103 109**	*100,00*	**(12 744)**	*-12,36*
70600000	COTISATIONS	38 705	*44,04*	40 117	*38,91*	(1 412)	*-3,52*
70800000	PROD ACTIVITES ANNEXES	15 000	*17,07*	20 090	*19,48*	(5 090)	*-25,34*
70800007	PROD.ACT.ANNEXES DS RECETTES	36 659	*41,72*	42 902	*41,61*	(6 243)	*-14,55*
Subventions d'exploitation		**(2 490)**	*-2,83*			**(2 490)**	
74010000	SUBVENTION DS VIREE AU RESULTA	(2 490)	*-2,83*			(2 490)	
Autres produits de gestion courante		**6**	*0,01*			**6**	*N/S*
75800000	PERTES ET PROFITS	6	*0,01*			6	*N/S*
Total des charges de fonctionnement		**90 547**	*103,03*	**113 660**	*110,23*	**(23 114)**	*-20,34*
Autres achats et charges externes		**89 997**	*102,41*	**113 660**	*110,23*	**(23 663)**	*-20,82*
61100003	SOUS-TRAIT.AG	800	*0,91*	19 129	*18,55*	(18 329)	*-95,82*
61100004	SOUS-TRAIT.FCBA AEF ATF	153	*0,17*	1 215	*1,18*	(1 063)	*-87,43*
61100008	SS-TRAIT.DS DIAL SOC.ARTIS	44 725	*50,89*	21 120	*20,48*	23 605	*111,76*
61100009	SST DS APPRENTISSAGE	5 000	*5,69*	10 000	*9,70*	(5 000)	*-50,00*
61100010	SS-TRAIT.FONCTIONNEMENT	5 202	*5,92*			5 202	
61100011	SS-TRAIT.JURIDIQUE	1 394	*1,59*	1 723	*1,67*	(329)	*-19,09*
61100013	SOUS TRAITANCE INGEN. FORMATIO			20 160	*19,55*	(20 160)	*-100,00*
61300003	LOCATIONS DIVERSES	360	*0,41*	360	*0,35*		
61300006	LOCATION SALLES REUNION DS	180	*0,20*	240	*0,23*	(60)	*-25,00*
61300010	LOCATIONS SALLE DE REUNION FCT	780	*0,89*	84	*0,08*	696	*828,57*
61600012	PRIME ASS.ALLIANZ PROT.JURID	11 570	*13,17*	13 200	*12,80*	(1 630)	*-12,35*
62260009	HONORAIRES CAC	1 500	*1,71*	1 500	*1,45*		
62260010	HONORAIRES FONCT	3 038	*3,46*	3 000	*2,91*	38	*1,28*
62270010	FRAIS ACTES&CTX FONCTIONNEMENT	50	*0,06*	50	*0,05*		
62500002	MISSION RECEPT°FRAIS ADMIN	1 238	*1,41*	660	*0,64*	578	*87,62*
62510002	VOYAGES DPLCTS FRAIS ADMIN	2 627	*2,99*	4 954	*4,80*	(2 327)	*-46,97*
62510006	VOYAGES DPLCTS DS COM.PARIT	1 253	*1,43*	4 285	*4,16*	(3 032)	*-70,77*
62510008	VOY& DPLCTS DS DIAL SOC.ARTIS	2 927	*3,33*	4 817	*4,67*	(1 891)	*-39,25*
62510010	VOYAGES DPLCTS FONCTIONNEMENT	600	*0,68*			600	
62630006	FRAIS POSTAUX DS COM.PARIT			25	*0,02*	(25)	*-100,00*
62630010	FRAIS POSTAUX FONCTIONNEMENT	918	*1,04*	210	*0,20*	708	*336,43*
62700010	FRAIS BANCAIRES FONCTIONNEMENT	150	*0,17*	293	*0,28*	(143)	*-48,76*
62810005	COTISATIONS	2 135	*2,43*	2 135	*2,07*		
62820004	COTIS REVERST FCBA AEF ATF	3 398	*3,87*	4 500	*4,36*	(1 103)	*-24,50*
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		**549**	*0,63*			**549**	
68111000	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	549	*0,63*			549	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		**(2 666)**	*-3,03*	**(10 552)**	*-10,23*	**7 885**	*74,73*
RESULTAT FINANCIER		**32 000**	*36,41*	**15 593**	*15,12*	**16 407**	*105,22*
Intérêts et produits financiers		**32 000**	*36,41*	**15 593**	*15,12*	**16 407**	*105,22*
76110000	REVENUS TITRES DE PARTICIPATIO	32 000	*36,41*	15 593	*15,12*	16 407	*105,22*
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		**29 334**	*33,38*	**5 041**	*4,89*	**24 292**	*481,86*
Charges exceptionnelles				**500**	*0,48*	**(500)**	*-100,00*
67150000	SUBVENTIONS ACCORDEES			500	*0,48*	(500)	*-100,00*
Résultat exceptionnel				**(500)**	*-0,48*	**500**	*100,00*
Impôts sur les sociétés		**4 800**	*5,46*	**2 339**	*2,27*	**2 461**	*105,22*

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**	01/01/2019 31/12/2019 — 12 mois		01/01/2018 31/12/2018 — 12 mois		Variations	%
69500000 Impôts sur les bénéfices	4 800	*5,46*	2 339	*2,27*	2 461	*105,22*
TOTAL DES PRODUITS	**119 880**	*136,41*	**118 702**	*115,12*	**1 179**	*0,99*
TOTAL DES CHARGES	**95 347**	*108,50*	**116 499**	*112,99*	**(21 153)**	*-18,16*
Excédent ou déficit de l'exercice	**24 534**	*27,92*	**2 202**	*2,14*	**22 331**	*N/S*
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	**90 364**	*100,00*	**103 109**	*100,00*	**80 278**	*100,00*
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	90 364	*100,00*	103 109	*100,00*	80 278	*100,00*
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**90 364**	*100,00*	**103 109**	*100,00*	**80 278**	*100,00*
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	**90 364**	*100,00*	**103 109**	*100,00*	**80 278**	*100,00*
MARGES (Commerciale + Production)	**90 364**	*100,00*	**103 109**	*100,00*	**80 278**	*100,00*
- Achats non stockés (c)						
- Autres charges externes (c)	89 997	*99,59*	113 660	*110,23*	84 322	*105,04*
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	**367**	*0,41*	**(10 552)**	*-10,23*	**(4 044)**	*-5,04*
+ Subventions d'exploitation	(2 490)	*-2,76*			2 490	*3,10*
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**(2 123)**	*-2,35*	**(10 552)**	*-10,23*	**(1 554)**	*-1,94*
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	6	*0,01*			20	*0,03*
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	549	*0,61*				
- Autres charges de gestion courante						
RESULTAT EXPLOITATION	**(2 666)**	*-2,95*	**(10 552)**	*-10,23*	**(1 534)**	*-1,91*
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	32 000	*35,41*	15 593	*15,12*		
- Charges financières						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**29 334**	*32,46*	**5 041**	*4,89*	**(1 534)**	*-1,91*
Produits exceptionnels					1 422	*1,77*
- Charges exceptionnelles			500	*0,48*	500	*0,62*
RESULTAT EXCEPTIONNEL			**(500)**	*-0,48*	**922**	*1,15*
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	4 800	*5,31*	2 339	*2,27*		
RESULTAT DE L'EXERCICE	**24 534**	*27,15*	**2 202**	*2,14*	**(612)**	*-0,76*

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

Etat exprimé en **euros**	01/01/2019 31/12/2019 — 12 mois		01/01/2018 31/12/2018 — 12 mois		01/01/2017 31/12/2017 — 12 mois	
Montant net du chiffre d'affaires	**90 364**	*100,00*	**103 109**	*100,00*	**80 278**	*100,00*
Marge commerciale						
Production vendue	**90 364**	*100,00*	**103 109**	*100,00*	**80 278**	*100,00*
COTISATIONS	38 705	*42,83*	40 117	*38,91*	40 663	*50,65*
PROD ACTIVITES ANNEXES	15 000	*16,60*	20 090	*19,48*	15 058	*18,76*
PROD.ACT.ANNEXES DS RECETTES	36 659	*40,57*	42 902	*41,61*	24 558	*30,59*
Production de l'exercice	**90 364**	*100,00*	**103 109**	*100,00*	**80 278**	*100,00*
Marge brute de production	**90 364**	*100,00*	**103 109**	*100,00*	**80 278**	*100,00*
MARGES (Commerciale + Production)	**90 364**	*100,00*	**103 109**	*100,00*	**80 278**	*100,00*
Autres charges externes	**89 997**	*99,59*	**113 660**	*110,23*	**84 322**	*105,04*
SOUS-TRAIT.AG	800	*0,89*	19 129	*18,55*		
SOUS-TRAIT.FCBA AEF ATF	153	*0,17*	1 215	*1,18*	1 098	*1,37*
SS-TRAIT.DS DIAL SOC.ARTIS	44 725	*49,49*	21 120	*20,48*	14 920	*18,59*
SST DS APPRENTISSAGE	5 000	*5,53*	10 000	*9,70*		
SS-TRAIT.FONCTIONNEMENT	5 202	*5,76*				
SS-TRAIT.JURIDIQUE	1 394	*1,54*	1 723	*1,67*	4 565	*5,69*
SOUS TRAITANCE INGEN. FORMATIO			20 160	*19,55*	13 560	*16,89*
LOCATIONS DIVERSES	360	*0,40*	360	*0,35*	360	*0,45*
LOCATION SALLES REUNION DS	180	*0,20*	240	*0,23*		
LOCATIONS SALLE DE REUNION FCT	780	*0,86*	84	*0,08*	774	*0,96*
PRIME ASS.ALLIANZ PROT.JURID	11 570	*12,80*	13 200	*12,80*	24 000	*29,90*
HONORAIRES CAC	1 500	*1,66*	1 500	*1,45*	1 500	*1,87*
HONORAIRES FONCT	3 038	*3,36*	3 000	*2,91*	3 250	*4,05*
FRAIS ACTES&CTX FONCTIONNEMENT	50	*0,06*	50	*0,05*		
MISSION RECEPT°FRAIS ADMIN	1 238	*1,37*	660	*0,64*	534	*0,66*
MISSIONS RECEPT° DS COM.PARIT					298	*0,37*
VOYAGES DPLCTS FRAIS ADMIN	2 627	*2,91*	4 954	*4,80*	2 346	*2,92*
VOYAGES DPLCTS DS COM.PARIT	1 253	*1,39*	4 285	*4,16*	5 208	*6,49*
VOY& DPLCTS DS DIAL SOC.ARTIS	2 927	*3,24*	4 817	*4,67*	4 131	*5,15*
VOYAGES DPLCTS FONCTIONNEMENT	600	*0,66*				
FRAIS POSTAUX DS COM.PARIT			25	*0,02*		
FRAIS POSTAUX FONCTIONNEMENT	918	*1,02*	210	*0,20*	31	*0,04*
FRAIS BANCAIRES FONCTIONNEMENT	150	*0,17*	293	*0,28*	358	*0,45*
COTISATIONS	2 135	*2,36*	2 135	*2,07*	1 890	*2,35*
COTIS REVERST FCBA AEF ATF	3 398	*3,76*	4 500	*4,36*	5 500	*6,85*
Valeur ajoutée produite	**367**	*0,41*	**(10 552)**	*-10,23*	**(4 044)**	*-5,04*
Subventions d'exploitation	**(2 490)**	*-2,76*			**2 490**	*3,10*
SUBVENTION DS VIREE AU RESULTA	(2 490)	*-2,76*			2 490	*3,10*
Excédent brut d'exploitation	**(2 123)**	*-2,35*	**(10 552)**	*-10,23*	**(1 554)**	*-1,94*
Autres produits d'exploitation	**6**	*0,01*			**20**	*0,03*
PERTES ET PROFITS	6	*0,01*			20	*0,03*
Dotations aux amortissements et provisions	**549**	*0,61*				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	549	*0,61*				
Autres charges de gestion courante						
CHARGES DIVERSES DE GESTION CO						
Résultat d'exploitation	**(2 666)**	*-2,95*	**(10 552)**	*-10,23*	**(1 534)**	*-1,91*

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

Etat exprimé en **euros**	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois
PRODUITS FINANCIERS	**32 000**	*35,41*	**15 593**	*15,12*		
REVENUS TITRES DE PARTICIPATIO	32 000	*35,41*	15 593	*15,12*		
Résultat courant avant impôts	**29 334**	*32,46*	**5 041**	*4,89*	**(1 534)**	*-1,91*
Produits exceptionnels					**1 422**	*1,77*
PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS					1 422	*1,77*
Charges exceptionnelles			**500**	*0,48*	**500**	*0,62*
SUBVENTIONS ACCORDEES			500	*0,48*	500	*0,62*
Résultat exceptionnel			**(500)**	*-0,48*	**922**	*1,15*
Impôts sur les bénéfices	**4 800**	*5,31*	**2 339**	*2,27*		
Impôts sur les bénéfices	4 800	*5,31*	2 339	*2,27*		
Résultat de l'exercice	**24 534**	*27,15*	**2 202**	*2,14*	**(612)**	*-0,76*

Etats financiers au 31/12/2019

ANNEXE

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **143 964** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **119 880** euros et un total **charges** de **95 347** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **24 534** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations financières sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

UNAMA a investi 29 970 € à travers CG CONSEIL pour leur permettre d'obtenir un CQP d'une validité de 5 ans. Pour cette raison les frais ont été immobilisé et sont amortis sur une durée de 5 ans.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Annexe des comptes annuels 31/12/2019

Etat exprimé en **euros**

COVID-19

1. Information au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un évènement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

2. Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a eu aucun impact significatif sur son activité.

A la date de l'arrêté des comptes le 16/03/2020, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virem t p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres immobilisations incorporelles			29 970			29 970
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			**29 970**			**29 970**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations et créances rattachées	8 000					8 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**8 000**					**8 000**
	TOTAL	**8 000**		**29 970**			**37 970**

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	49 959	49 959	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	29 767	29 767	
Débiteurs divers	3 609	3 609	
Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES	**83 335**	**83 335**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	43 919	43 919		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	7 139	7 139		
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	18 541	18 541		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 702	6 702		
TOTAL DES DETTES	**76 302**	**76 302**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2019**

Total des Produits à recevoir		**2 824**
Autres créances		**2 824**
PRODUITS A RECEVOIR	*2 824*	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2019
Total des Charges à payer		**3 110**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**1 910**
FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	*1 910*	
Autres dettes		**1 200**
CHARGES A PAYER	*1 200*	

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARL PROJETS ARTISANAT		64 025	100,00	39 148
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise	32 063			32 063
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	8 862	2 202		11 065
Résultat de l'exercice	2 202	24 534	2 202	24 534
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	**43 128**	**26 736**	**2 202**	**67 662**

Détail de l' Actif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		**37 421**	*25,99*	**8 000**	*6,20*	**29 421**	*367,76*
Concessions brevets et droits similaires		**29 421**	*20,44*			**29 421**	
20510000	Création CQP	29 970	*20,82*			29 970	
28051000	AMORTISSEMENT CREATION CQP	(549)	*-0,38*			(549)	
Autres participations		**8 000**	*5,56*	**8 000**	*6,20*		
26100000	TITRE PARTIC PROJETS-ARTISANAT	8 000	*5,56*	8 000	*6,20*		
TOTAL III - Actif Circulant NET		**106 543**	*74,01*	**121 007**	*93,80*	**(14 464)**	*-11,95*
Créances clients, usagers et comptes rattachés		**49 959**	*34,70*	**61 012**	*47,29*	**(11 053)**	*-18,12*
041D 100000	CLIENTS	49 959	*34,70*	61 012	*47,29*	(11 053)	*-18,12*
Autres créances		**33 376**	*23,18*	**33 189**	*25,73*	**187**	*0,56*
040D 100000	FOURNISSEURS	785	*0,55*	655	*0,51*	130	*19,85*
45520000	PROJETS- ARTISANAT SARL	29 767	*20,68*	28 934	*22,43*	833	*2,88*
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	2 824	*1,96*	3 600	*2,79*	(776)	*-21,56*
Disponibilités		**23 208**	*16,12*	**26 805**	*20,78*	**(3 597)**	*-13,42*
51210000	BANQUE SBE	23 208	*16,12*	25 277	*19,59*	(2 069)	*-8,18*
51220000	CREDIT DU NORD			1 528	*1,18*	(1 528)	*-100,00*
TOTAL DU BILAN ACTIF		**143 964**	*100,00*	**129 007**	*100,00*	**14 957**	*11,59*

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	**67 662**	*47,00*	**43 128**	*33,43*	**24 534**	*56,89*
Total des fonds propres	**67 662**	*47,00*	**43 128**	*33,43*	**24 534**	*56,89*
Ecarts de réévaluation sur biens sans droit de reprise	**32 063**	*22,27*	**32 063**	*24,85*		
10510000 DISSOLUTION PROJETS ASS	32 063	*22,27*	32 063	*24,85*		
Report à nouveau	**11 065**	*7,69*	**8 862**	*6,87*	**2 202**	*24,85*
11000000 Report à nouveau créditeur	11 065	*7,69*	9 474	*7,34*	1 591	*16,79*
11900000 REPORT A NOUVEAU			(612)	*-0,47*	612	*100,00*
Excédent ou déficit de l'exercice	**24 534**	*17,04*	**2 202**	*1,71*	**22 331**	*N/S*
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds reportés et dédiés	**6 702**	*4,66*	**6 702**	*5,20*		
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	**6 702**	*4,66*	**6 702**	*5,20*		
19400000 FONDS DEDIES DIAL SOCIAL	6 702	*4,66*	6 702	*5,20*		
TOTAL IV - Total des dettes	**69 599**	*48,35*	**79 176**	*61,37*	(9 577)	*-12,10*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**43 919**	*30,51*	**59 977**	*46,49*	(16 058)	*-26,77*
040C 100000 FOURNISSEURS	42 009	*29,18*	59 595	*46,20*	(17 585)	*-29,51*
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	1 910	*1,33*	383	*0,30*	1 527	*399,22*
Dettes fiscales et sociales	**7 139**	*4,96*	**2 339**	*1,81*	**4 800**	*205,22*
44400000 Etat-Impôts sur les bénéfices	7 139	*4,96*	2 339	*1,81*	4 800	*205,22*
Autres dettes	**18 541**	*12,88*	**16 860**	*13,07*	**1 681**	*9,97*
041C 100000 CLIENTS	2 341	*1,63*			2 341	
41810000 CLIENT FACTURE A ETABLIR			360	*0,28*	(360)	*-100,00*
46710000 UNAMA ILE DE FRANCE	15 000	*10,42*	15 000	*11,63*		
46860000 CHARGES A PAYER	1 200	*0,83*	1 500	*1,16*	(300)	*-20,00*
Total du passif	**143 964**	*100,00*	**129 007**	*100,00*	**14 957**	*11,59*

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2019 31/12/2019 12 mois		01/01/2018 31/12/2018 12 mois		Variations	%
Total des produits de fonctionnement		**87 880**	*100,00*	**103 109**	*100,00*	**(15 228)**	*-14,77*
Prestations de services		**90 364**	*102,83*	**103 109**	*100,00*	**(12 744)**	*-12,36*
70600000	COTISATIONS	38 705	*44,04*	40 117	*38,91*	(1 412)	*-3,52*
70800000	PROD ACTIVITES ANNEXES	15 000	*17,07*	20 090	*19,48*	(5 090)	*-25,34*
70800007	PROD.ACT.ANNEXES DS RECETTES	36 659	*41,72*	42 902	*41,61*	(6 243)	*-14,55*
Subventions d'exploitation		**(2 490)**	*-2,83*			**(2 490)**	
74010000	SUBVENTION DS VIREE AU RESULTA	(2 490)	*-2,83*			(2 490)	
Autres produits de gestion courante		**6**	*0,01*			**6**	*N/S*
75800000	PERTES ET PROFITS	6	*0,01*			6	*N/S*
Total des charges de fonctionnement		**90 547**	*103,03*	**113 660**	*110,23*	**(23 114)**	*-20,34*
Autres achats et charges externes		**89 997**	*102,41*	**113 660**	*110,23*	**(23 663)**	*-20,82*
61100003	SOUS-TRAIT.AG	800	*0,91*	19 129	*18,55*	(18 329)	*-95,82*
61100004	SOUS-TRAIT.FCBA AEF ATF	153	*0,17*	1 215	*1,18*	(1 063)	*-87,43*
61100008	SS-TRAIT.DS DIAL SOC.ARTIS	44 725	*50,89*	21 120	*20,48*	23 605	*111,76*
61100009	SST DS APPRENTISSAGE	5 000	*5,69*	10 000	*9,70*	(5 000)	*-50,00*
61100010	SS-TRAIT.FONCTIONNEMENT	5 202	*5,92*			5 202	
61100011	SS-TRAIT.JURIDIQUE	1 394	*1,59*	1 723	*1,67*	(329)	*-19,09*
61100013	SOUS TRAITANCE INGEN. FORMATIO			20 160	*19,55*	(20 160)	*-100,00*
61300003	LOCATIONS DIVERSES	360	*0,41*	360	*0,35*		
61300006	LOCATION SALLES REUNION DS	180	*0,20*	240	*0,23*	(60)	*-25,00*
61300010	LOCATIONS SALLE DE REUNION FCT	780	*0,89*	84	*0,08*	696	*828,57*
61600012	PRIME ASS.ALLIANZ PROT.JURID	11 570	*13,17*	13 200	*12,80*	(1 630)	*-12,35*
62260009	HONORAIRES CAC	1 500	*1,71*	1 500	*1,45*		
62260010	HONORAIRES FONCT	3 038	*3,46*	3 000	*2,91*	38	*1,28*
62270010	FRAIS ACTES&CTX FONCTIONNEMENT	50	*0,06*	50	*0,05*		
62500002	MISSION RECEPT°FRAIS ADMIN	1 238	*1,41*	660	*0,64*	578	*87,62*
62510002	VOYAGES DPLCTS FRAIS ADMIN	2 627	*2,99*	4 954	*4,80*	(2 327)	*-46,97*
62510006	VOYAGES DPLCTS DS COM.PARIT	1 253	*1,43*	4 285	*4,16*	(3 032)	*-70,77*
62510008	VOY& DPLCTS DS DIAL SOC.ARTIS	2 927	*3,33*	4 817	*4,67*	(1 891)	*-39,25*
62510010	VOYAGES DPLCTS FONCTIONNEMENT	600	*0,68*			600	
62630006	FRAIS POSTAUX DS COM.PARIT			25	*0,02*	(25)	*-100,00*
62630010	FRAIS POSTAUX FONCTIONNEMENT	918	*1,04*	210	*0,20*	708	*336,43*
62700010	FRAIS BANCAIRES FONCTIONNEMENT	150	*0,17*	293	*0,28*	(143)	*-48,76*
62810005	COTISATIONS	2 135	*2,43*	2 135	*2,07*		
62820004	COTIS REVERST FCBA AEF ATF	3 398	*3,87*	4 500	*4,36*	(1 103)	*-24,50*
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		**549**	*0,63*			**549**	
68111000	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	549	*0,63*			549	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		**(2 666)**	*-3,03*	**(10 552)**	*-10,23*	**7 885**	*74,73*
RESULTAT FINANCIER		**32 000**	*36,41*	**15 593**	*15,12*	**16 407**	*105,22*
Intérêts et produits financiers		**32 000**	*36,41*	**15 593**	*15,12*	**16 407**	*105,22*
76110000	REVENUS TITRES DE PARTICIPATIO	32 000	*36,41*	15 593	*15,12*	16 407	*105,22*
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		**29 334**	*33,38*	**5 041**	*4,89*	**24 292**	*481,86*
Charges exceptionnelles				**500**	*0,48*	**(500)**	*-100,00*
67150000	SUBVENTIONS ACCORDEES			500	*0,48*	(500)	*-100,00*
Résultat exceptionnel				**(500)**	*-0,48*	**500**	*100,00*
Impôts sur les sociétés		**4 800**	*5,46*	**2 339**	*2,27*	**2 461**	*105,22*

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
69500000	Impôts sur les bénéfices	4 800	*5,46*	2 339	*2,27*	2 461	*105,22*
TOTAL DES PRODUITS		**119 880**	*136,41*	**118 702**	*115,12*	**1 179**	*0,99*
TOTAL DES CHARGES		**95 347**	*108,50*	**116 499**	*112,99*	**(21 153)**	*-18,16*
Excédent ou déficit de l'exercice		**24 534**	*27,92*	**2 202**	*2,14*	**22 331**	*N/S*
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							