



FEDERATION DEPARTEMENTALE DE PEC

3 &5 RUE DES JARDINS NEUFS
81100 CASTRES

BILAN AU 31/12/2020

www.solagec.fr

FEDERATION DEPARTEMENTALE DE PECHE

3 &5 RUE DES JARDINS NEUFS

81100 CASTRES

SOMMAIRE

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Annexe</i>	5 à 7

SOLAGEC
23 BD HENRI SIZAIRE

81100 CASTRES
05 63 59 20 96

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	31 454	27 753	3 701	10 699	6 998	65.41
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1 407 150	1 153 304	253 847	290 911	37 065	12.74
	Constructions	554 587	451 880	102 708	122 081	19 373	15.87
	Installations techniques Matériel et outillage	313 987	297 850	16 137	28 067	11 931	42.51
	Autres immobilisations corporelles	263 655	259 324	4 331	18 050	13 719	76.00
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	2 570 834	2 190 111	380 723	469 809	89 086	18.96	
Comptes de liaison							
Total II							
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						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	143 601		143 601	141 359	2 242	1.59
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	1 226 460		1 226 460	1 134 932	91 528	8.06	
Charges constatées d'avance (3)	49 875		49 875	5 891	43 984	746.64	
Total III	1 419 936		1 419 936	1 282 182	137 754	10.74	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 990 771	2 190 111	1 800 660	1 751 991	48 669	2.78	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	1 473 084		1 443 134		29 950	2.08
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	71 073		29 950		41 123	137.31
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	94 487		119 586		25 099	20.99	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	1 638 644		1 592 670		45 974	2.89	
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 679		18 463		2 784	15.08
	Dettes fiscales et sociales	35 129		27 629		7 500	27.15
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	111 208		113 229		2 022	1.79
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV	162 016		159 321		2 694	1.69
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 800 660		1 751 991		48 669	2.78

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

162 016 159 321

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services		717		533	184	34.50
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	311	845	291	693	20 152	6.91
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes						
Cotisations	386	153	389	549	3 396	0.87
Autres produits		13 080		16 194	3 115	19.23
Total I		711 795		697 969	13 826	1.98
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements		139 938		153 544	13 606	8.86
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				438	438	100.00
Autres achats et charges externes		146 470		144 094	2 376	1.65
Impôts, taxes et versements assimilés		3 586		3 989	403	10.10
Salaires et traitements		172 539		160 839	11 700	7.27
Charges sociales		54 694		55 937	1 243	2.22
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		90 321		100 422	10 102	10.06
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association		32 228		35 998	3 770	10.47
Autres charges (2)		28 487		45 616	17 129	37.55
Total II		668 264		700 878	32 614	4.65
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		43 531		2 909	46 440	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 451		2 330		880	37.74
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 451		2 330		880	37.74
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	1 451		2 330		880	37.74
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	44 982		578		45 561	NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 233		2		1 231	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	25 716		31 423		5 707	18.16
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	26 949		31 424		4 476	14.24
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	858		896		38	4.26
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	858		896		38	4.26
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	26 091		30 528		4 437	14.54
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	740 195		731 724		8 471	1.16
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	669 122		701 774		32 653	4.65
Solde intermédiaire	71 073		29 950		41 123	137.31
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	71 073		29 950		41 123	137.31

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 800 659.67 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 711 795.23 Euros et dégagant un excédent de 71 072.84 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	31 454		
TOTAL			
Terrains	1 407 150		
Constructions sur sol propre	554 587		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	313 987		
Matériel de transport	151 199		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	111 222		1 235
TOTAL	2 538 145		1 235
TOTAL GENERAL	2 569 599		1 235

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			31 454	31 454
TOTAL				
Terrains			1 407 150	1 407 150
Constructions sur sol propre			554 587	554 587
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			313 987	313 987
Matériel de transport			151 199	151 199
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			112 457	112 457
TOTAL			2 539 380	2 539 380
TOTAL GENERAL			2 570 834	2 570 834

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	20 755	6 998		27 753
TOTAL				
Terrains	1 116 239	37 065		1 153 304
Constructions sur sol propre	432 506	19 375		451 881
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	285 920	11 931		297 850
Matériel de transport	136 910	12 639		149 549
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	107 460	2 315		109 775
TOTAL	2 079 035	83 324		2 162 359
TOTAL GENERAL	2 099 790	90 322		2 190 112

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	6 998				
TOTAL					
Terrains	37 065				
Constructions sur sol propre	19 375				
Instal.techniques matériel outillage indus.	11 931				
Matériel de transport	12 639				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 315				
TOTAL	83 324				
TOTAL GENERAL	90 322				

Variation des fonds propres

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans