

Union Nationale CGT Veolia Eau

SIRET : - APE : 9420Z

**Comptes annuels
au
31/12/2021**

*SOGEX CUBE
25 rue François Debergue, 93100 MONTREUIL
Téléphone: 01.55.86.18.33*

SOMMAIRE

ATTESTATION	2
COMPTES ANNUELS	3
BILAN ACTIF	4
BILAN PASSIF	5
RÉSULTAT	6
ANNEXES	7
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	8
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	9
IMMOBILISATIONS	10
AMORTISSEMENTS	10
PROVISIONS	11
RESSOURCES	12
CONTRIBUTIONS EN NATURE	12
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	13
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	13
CHARGES À PAYER	14
PRODUITS À RECEVOIR	14

ATTESTATION

1. DESTINATAIRES

Les destinataires du présent rapport sont les dirigeants de l'entreprise Union Nationale CGT Veolia Eau.

2. MISSION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée par l'entreprise Union Nationale CGT Veolia Eau nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes. Cette mission ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021 présentent les caractéristiques suivantes :

- Total du bilan : 267.426 EUR
- Subventions : 95.370 EUR
- Cotisations : 14.660 EUR
- Résultat de l'exercice : 43.111 EUR

3. CONCLUSION

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à MONTREUIL
Le 25 avril 2022

Signé électroniquement le 26/04/2022 par
Thierry Fuhs



COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

	Exercice clos le 31/12/2021			Exercice clos le 31/12/20
	Brut	Amortissement et dépréciation	Net au 31/12/21	
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	4.296	1.465	2.831	2.120
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	4.296	1.465	2.831	2.120
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises				
Avances et acomptes versés				2.025
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	7.279		7.279	6.355
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	257.316		257.316	225.538
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	264.595		264.595	233.918
CHARGES CONSTATÉS D'AVANCE (III)				
TOTAL ACTIF (I + II + III)	268.892	1.465	267.426	236.037

BILAN PASSIF

	Exercice clos le 31/12/21	Exercice clos le 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves réglementées		
Autres	152.399	117.858
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	43.111	34.541
Provisions règlementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	202.510	152.399
PROVISIONS (II)	7.000	30.000
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et acomptes reçus		
Fournisseurs et comptes rattachés	1.320	1.320
Autres	63.596	52.319
TOTAL DETTES (III)	64.916	53.639
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE (IV)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV)	267.426	236.037

RÉSULTAT

	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Variation	
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subvention d'exploitation	95.370	88.164	7.206	8%
Autres produits	44.660	15.827	28.834	182%
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	140.030	103.991	36.039	35%
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achat d'approvisionnements				
Variation de stock d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes	91.566	62.278	29.288	47%
Impôts, taxes et versements assimilés				
Rémunérations du personnel				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements	1.086	379	706	186%
Dotations aux provisions	7.000	7.000	-7.000	-100%
Autres charges	173	173		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	99.825	69.830	22.995	33%
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	40.205	34.160	13.045	38%
Produits financiers (III)	286	275	11	4%
Produits exceptionnels (IV)	2.620	328	2.292	700%
Charges financières (V)				
Charges exceptionnelles (VI)		222	-222	-100%
Impôts sur les bénéfices (VII)				
BÉNÉFICE OU PERTE (I - II + III - IV + V - VI - VII)	43.111	34.541	15.570	45%

ANNEXE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

1. FAITS ESSENTIELS DE L'EXERCICE AYANT UNE INCIDENCE COMPTABLE

L'Union nationale a tenu son congrès en septembre 2021 à l'Île de Ré.

2. CIRCONSTANCES QUI EMPECHENT LA COMPARABILITE D'UN EXERCICE A L'AUTRE

Néant.

3. AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

1. RÈGLES GÉNÉRALES

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2020 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement du Comité de la Réglementation Comptable n°2009-10 du 3 décembre 2009 afférent aux règles comptables des organisations syndicales, homologué par l'arrêté du 31 décembre 2009. Ce règlement est issu de l'avis n°2009-07 du Conseil National de la Comptabilité du 3 septembre 2009.

En application de l'article D.2135-3 du Code du travail, les ressources de l'entité ne dépassant pas 230.000 euros à la clôture de l'exercice, il est procédé à une présentation simplifiée des comptes annuels.

Ils respectent également les dispositions des règlements n° 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables du 5 juin 2014 et n°2018-06 du 5 décembre 2018 modifié relatifs 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. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

2. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées, des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Matériel de bureau et mobilier	5-10 ans
Matériel informatique	3 ans

3. CRÉANCES

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

4. PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (I)				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	2.499	1.797		4.296
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)	2.499	1.797		4.296
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (III)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	2.499	1.797		4.296

AMORTISSEMENTS

	Durée	Montant cumulé à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant cumulé à la clôture de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (I)					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles		379	1.086		1.465
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)		379	1.086		1.465
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		379	1.086		1.465

PROVISIONS

	Montant cumulé à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant cumulé à la clôture de l'exercice
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges	30.000	7.000	30.000	7.000
TOTAL GÉNÉRAL	30.000	7.000	30.000	7.000

RESSOURCES

	Exercice N	Exercice N-1
Cotisations	14.660	14.827
- Reversements de cotisations		
Subventions reçues	38.404	31.198
Autres produits d'exploitation		
Produits financiers	286	275
Rémunération administrateur salarié	56.966	56.966
- Reversements rém. Adm. Salarié	-48.394	-49.699
TOTAL DES RESSOURCES	61.923	53.567

CONTRIBUTIONS EN NATURE

Liste des contributions reçues
<i>Personnes mises à disposition</i> <i>Néant</i>
<i>Bien mis à disposition</i> <i>Bureau équipé conformément à la réglementation et aux accords</i>

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	Montants
Charges d'exploitation	
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
TOTAL CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	NEANT

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montants
Produits d'exploitation	
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
TOTAL PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	NEANT

CHARGES À PAYER

	Montants
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1.320
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL CHARGES À PAYER	1.320

PRODUITS À RECEVOIR

	Montants
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	7.184
Disponibilités	
TOTAL PRODUITS À RECEVOIR	7.184