

Associés

Max AH-VOUN
Marcelino BUREL
Anne DÉFAUD LE GROS
Philippe HO YEN
Vincent CHOW CHEUK

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

ASSO° GROUPEMENT DE DEFENSE SANITAIRE DE LA REUNION
1 RUE DU PERE HAUCK
BATIMENT E, F, G
97418 LA PLAINE DES CAFRES

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Conformément à notre lettre de mission en date du 27/08/2012, 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 qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 54 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	2 552 880.32 Euros
- Produits d'exploitation,	3 280 557.42 Euros
- Résultat net comptable,	(170 988.30) Euros

Fait à ST DENIS
Le 15/07/2020

Signé électroniquement le 16/07/2020 par
Marcelino Burel

L'Expert-Comptable Associé
Marcelino BUREL

Saint-Denis

21, rue de Madagascar
Résidence Arcadine Appt 40
97400 Saint-Denis
Tél. 0262 30 76 00
Fax. 0262 30 26 25

Saint-Pierre

13, rue Bory Saint-Vincent
ZAC Bank - Rés. Guétali Appt 48
97410 Saint-Pierre
Tél. 0262 25 15 61
Fax. 0262 35 53 11

Saint-Leu

2, rue Galabe E 2-1
ZAC Portail
97424 Piton Saint-Leu
Tél. 0262 70 03 20
Fax. 0262 24 12 74

Sainte-Clotilde

Av. Desbassyns
6 ruelle des Hortensias
97490 Sainte-Clotilde
Tél. 0262 73 00 91
Fax. 0262 73 00 92

ASSO° GROUPEMENT DE DEFENSE SANITAIRE DE LA REUNIO

1 RUE DU PERE HAUCK

BATIMENT E, F, G

97418 LA PLAINE DES CAFRES



COMPTES ANNUELS

XPERTS O CARRE
21 RUE DE MADAGASCAR
40 RESIDENCE ARCADINE
97400 ST DENIS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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	29 090	25 658	3 432	7 046	3 614	51.29
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	23 401	17 010	6 391	8 205	1 814	22.11
	Installations techniques Matériel et outillage	87 595	77 202	10 393	14 431	4 038	27.98
	Autres immobilisations corporelles	863 911	765 753	98 158	168 165	70 008	41.63
	Immobilisations en cours	3 400		3 400	3 400		
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	104 440	74 000	30 440	30 336	104	0.34	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	4 255		4 255	4 255			
Total I	1 116 092	959 624	156 468	235 838	79 370	33.65	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	20 529		20 529	25 858	5 329	20.61
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	153 290		153 290	146 701	6 589	4.49
	Avances et acomptes versés sur commandes	2 293		2 293	3 126	833	26.65
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	349 711	94 054	255 657	335 399	79 742	23.78
	Autres créances	1 758 450		1 758 450	936 984	821 466	87.67
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	151 725		151 725	268 464	116 738	43.48	
Charges constatées d'avance (3)	54 468		54 468	48 417	6 051	12.50	
Total III	2 490 467	94 054	2 396 412	1 764 948	631 464	35.78	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 606 559	1 053 679	2 552 880	2 000 786	552 095	27.59	

(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	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles		49 935		49 935		
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau		816 010		713 552	102 458	14.36
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		170 988		102 458	273 446	266.89
	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		27 163		36 430	9 267	25.44	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I		722 120		902 375	180 255	19.98	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques		77 163		66 700	10 463	15.69
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		646 888		37 383	609 505	NS
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Total III		724 051		104 083	619 968	595.65	
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		206 844		17 407	189 437	NS
	Emprunts et dettes financières divers		17 157		1 353	15 804	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		23 143		26 242	3 098	11.81
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		370 189		440 787	70 599	16.02
	Dettes fiscales et sociales		470 411		478 384	7 973	1.67
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		308			308	
	Autres dettes		18 657		30 154	11 497	38.13
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV		1 106 710		994 328	112 382	11.30
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		2 552 880		2 000 786	552 095	27.59

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

1 106 710

994 328

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	400 821		451 440		50 619	11.21
Production vendue de Biens et Services	376 890		1 252 957		876 067	69.92
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	2 336 860		1 585 187		751 673	47.42
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	72 946		37 864		35 082	92.65
Collectes						
Cotisations	92 803		142 894		50 091	35.05
Autres produits	237		231		7	2.82
Total I	3 280 557		3 470 572		190 015	5.48
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	340 732		349 837		9 106	2.60
Variation de stock (marchandises)	1 260		4 992		3 731	74.75
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	837 333		1 544 029		706 696	45.77
Impôts, taxes et versements assimilés	20 955		23 546		2 591	11.00
Salaires et traitements	1 141 316		1 024 554		116 762	11.40
Charges sociales	244 970		326 044		81 074	24.87
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	89 929		101 885		11 956	11.73
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	33 153		50 213		17 060	33.97
Pour risques et charges : dotations aux provisions	8 463				8 463	
Subventions accordées par l'association	98 544		131 467		32 923	25.04
Autres charges (2)	48 556		14 512		34 044	234.59
Total II	2 862 692		3 561 096		698 404	19.61
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	417 865		90 524		508 389	561.61
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	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		114		80	35	43.45
Reprises sur provisions et transferts de charges				21 464	21 464	100.00
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		114		21 544	21 429	99.47
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		3 693		997	2 696	270.52
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		3 693		997	2 696	270.52
2. Résultat financier (V-VI)		3 579		20 547	24 126	117.42
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		414 286		69 977	484 263	692.03
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		30 932		22 096	8 836	39.99
Produits exceptionnels sur opérations en capital		29 482		17 365	12 117	69.78
Reprises sur provisions et transferts de charges				33 341	33 341	100.00
Total VII		60 414		72 803	12 388	17.02
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		21 449		33 634	12 185	36.23
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		12 735		3 200	9 535	297.98
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		2 000			2 000	
Total VIII		36 184		36 834	650	1.76
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		24 230		35 969	11 739	32.64
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		3 341 086		3 564 919	223 833	6.28
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		2 902 569		3 598 926	696 357	19.35
Solde intermédiaire		438 516		34 008	472 524	NS
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		37 383		161 456	124 073	76.85
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		646 888		24 990	621 898	NS
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		170 988		102 458	273 446	266.89