ROISSY DEV AEROTROPOLIS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 168 209 euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 612 640 euros et dégageant un déficit de 99 220 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

➤ **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Etat néant

➤ **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Etat néant

➤ **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

➤ **INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN**

Evaluation des créances et des dettes

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

1. **Bilan actif**

Note n° 1 : Immobilisations incorporelles

Montants en €	Solde 31/12/18	Acquisitions de l'exercice	Cessions ou transferts de l'exercice	Solde 31/12/19
Immobilisations incorporelles	43 334			43 334
Total Immobilisations incorporelles	43 334	-	-	43 334

Note n° 2 : Immobilisations corporelles

Montants en €	Solde 31/12/18	Acquisitions de l'exercice	Cessions ou transferts de l'exercice	Solde 31/12/19
Matériel	470	-	-	470
Mobilier	8 288	-		8 288
Total Immobilisations Corporelles	8 758	-	-	8 758

Note n° 3 : Immobilisations financières

Montants en €	Solde 31/12/18	Acquisitions de l'exercice	Cessions ou transferts de l'exercice	Solde 31/12/19
Dépôts et cautionnements versés	200	200	-	400
Total Immobilisations Corporelles	200	200	-	400

Note n° 4 : Amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles

Montants en €	Solde 31/12/18	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Solde 31/12/19
Amortissements immobilisations incorporelles	19 720	4 722	-	24 442
Amortissements matériel et mobilier de bureau	8 758	-	-	8 758
Total Amortiss. Immob. Corpo et Incorpor	28 478	4 722	-	33 200

Note n° 5 : Clients et compte rattachés

Ce poste regroupe l'ensemble des prestations non encore réglées par les entreprises ou organismes ayant bénéficié des prestations soit :

6 750 €

Total

6 750 €

ROISSY DEV AEROTROPOLIS
Exercice clos le 31 décembre 2019

Note n° 6 : Autres créances

Autres produits à recevoir	253 €
Avances et acomptes versés	114 €
Total	<u>367 €</u>

Les autres créances sont à échéance de moins d'un an.

Note n° 7 : Disponibilités

Société Générale	108 215 €
Caisse en devises	51 €
Total	<u>108 266 €</u>

Note n° 8 : Charges constatées d'avances

Tag'Emploi 2020	13 920 €
Salon Entrepreneurs 2020	19 614 €
Total	<u>33 534 €</u>

2. **Bilan passif**

Note n° 9 : Fonds propres - Variation des fonds associatifs

FONDS ASSOCIATIFS (montants en €)	Solde au 31/12/18	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/19
Apport sans droit de reprise	65 404			65 404
Report à nouveau	131 685			131 685
Résultat 2019			99 220	-99 220
Total des fonds Associatifs	197 089	0	99 220	97 869

Note n° 10 : Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Fournisseurs - factures non réglées	31 962 €
Avances et acomptes reçus	6 797 €
	<u>38 759 €</u>

Les dettes fournisseurs sont à échéance de moins d'un an.

Note n° 11 : Dettes sociales et fiscales

Organismes sociaux	19 580 €
Taxe sur les salaires à payer	9 689 €
Total	<hr/> 29 269 €

Les dettes sociales sont à échéance de moins d'un an.

Note n° 12 : Autres dettes

Impôts - Prélèvement à la source	2 167 €
Autres	144 €
Total	<hr/> 2 311 €

Les autres dettes sont à échéance de moins d'un an.

➤ **INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT**

Note n° 13 : Ventilation des produits

Les produits sont exclusivement réalisés en France.

Subventions	565 000 €
Prestations et autres produits	35 336 €
Total	<hr/> 600 336 €

Note n° 14 Valorisation des contributions volontaires reçues

La Communauté d'Agglomération Roissy Pays de France met à disposition de l'Association Roissy Dev Aerotropolis un ensemble de biens et services (locaux, mobiliers, entretiens, imprimerie, téléphonie, fax) dans le cadre d'une convention conclue le 29 avril 2014.

La valeur, en coût de revient, de ces avantages est estimée pour l'année 2019 à 29 757 euros (inflation de 1.5% en 2019).

Note n° 15 Valorisation des contributions volontaires données

La convention de partenariat conclue entre l'association Roissy Dev Aerotropolis, la Communauté d'Agglomération Roissy Pays de France et l'association Roissy Cargo Rail Express prévoit la mise à disposition de l'Association Roissy Cargo Rail Express un ensemble de biens et services (locaux, mobiliers, entretiens, imprimerie, téléphonie, fax, moyens humains) dans le cadre d'une convention conclue le 14 novembre 2016 et modifiée par avenant en date du 13 février 2019.

La valeur, en coût de revient, de ces avantages est estimée pour l'année 2019 à 13 657 euros (dont 7 840 € au titre de la mise à disposition des moyens humains).

Note n° 16 Valorisation totale annuelle

Le montant total annuel 2019 des moyens biens et services à disposition par Roissy Dev Aerotropolis à Roissy Carex est de 5 817 €, alors que Roissy Carex reverse 13 657 € à Roissy Dev Aerotropolis au titre de la valorisation des moyens totaux (biens, services et humains) annuels consacrés à l'activité de Roissy Carex par Roissy Dev Aerotropolis, comme le prévoit la convention tripartite signée entre la CA Roissy Pays de France, Roissy Dev Aerotropolis et Roissy Carex en date du 14 novembre 2016 et modifiée par avenant en date du 13 février 2019.

➤ **ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi 2004-391 de mars 2004 relative à la formation professionnelle, au 31/12/2019, le volume d'heures de formation relatif aux droits acquis et non exercés est de 366 heures.

Engagements pris en matière de retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés pour les indemnités de départ à la retraite, en tenant compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite est de 38 334 euros charges patronales incluses au 31/12/2019. Ce montant n'est pas comptabilisé.

Le 2 mars 2020
Pour l'Association, son président.