

Comptes Annuels

**Association CEKEDUBONHEUR
59 -63 RUE EMILE CORDON**

93400 SAINT-OUEN-SUR-SEINE

Bilan du 01/01/2019 au 31/12/2019

Durée 12 mois

**No SIRET 78962406100022
Code NAF 9499Z**

Document établi par :

**SOGECC
12 rue Yves Toudic
75010 Paris**

Tel. 0153727272

Fax.

Siret 61204582300012

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association CEKEDUBONHEUR** relatifs à l'exercice du **01/01/2019** au **31/12/2019**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 416 667 euros

Chiffre d'affaires : 0 euros

Résultat net comptable : -11 077 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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.

ETATS FINANCIERS
AU
31/12/2019

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				1 301
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	39 905	33 941	5 964	4 983
	Avances et acomptes				2 898
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	13 878	8 591	5 288	1 656	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	11 700		11 700	11 533	
	TOTAL (I)	65 484	42 531	22 952	22 372
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 usagers et comptes rattachés	79 878		79 878		
Autres créances	7 971		7 971	2 105	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	305 003		305 003	377 434	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	863		863	
	TOTAL (II)	393 715		393 715	379 539
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	459 199	42 531	416 667	401 911
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				11 533
	(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	357 753	439 030
	Résultat de l'exercice	(11 077)	(81 277)
	Total des fonds propres	346 676	357 753
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	346 676	357 753
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
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	53 337	12 874
	Dettes fiscales et sociales	16 654	31 283
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
	Total des dettes	69 991	44 157
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	416 667	401 911
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(11 077,40)	(81 276,61)
	(1) Dont à moins d'un an	69 991	44 157
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

DETAIL DES COMPTES
AU
31/12/2019

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	22 952,40	5,51	22 371,79	5,57	580,61	2,60
Concessions brevets et droits similaires			1 301,33	0,32	(1 301,33)	-100,00
20520000 LOGICIELS PROGICIELS			1 440,00	0,36	(1 440,00)	-100,00
28052000 AMORTISSEMENTS S/205200			(138,67)	-0,03	138,67	100,00
Autres immobilisations incorporelles	5 964,47	1,43	4 983,45	1,24	981,02	19,69
20810000 SITE INTERNET	39 905,40	9,58	33 935,40	8,44	5 970,00	17,59
28081000 AMORTISSEMENTS S/208100	(33 940,93)	-8,15	(28 951,95)	-7,20	(4 988,98)	-17,23
Avances et acomptes versés sur immob. incorporelles			2 898,00	0,72	(2 898,00)	-100,00
23700000 ACPTES S/ IMMO INCORP			2 898,00	0,72	(2 898,00)	-100,00
Autres immobilisations corporelles	5 287,89	1,27	1 656,44	0,41	3 631,45	219,23
21830000 MATERIEL DE BUREAU & INFORMATIQ	12 768,90	3,06	18 688,08	4,65	(5 919,18)	-31,67
21841000 MOBILIER	1 109,51	0,27	3 197,55	0,80	(2 088,04)	-65,30
28183000 AMORTISSEMENTS S/218300	(7 677,65)	-1,84	(17 450,18)	-4,34	9 772,53	56,00
28184100 AMORTISSEMENTS S/218410	(912,87)	-0,22	(2 779,01)	-0,69	1 866,14	67,15
Autres immobilisations financières	11 700,04	2,81	11 532,57	2,87	167,47	1,45
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	11 700,04	2,81	11 532,57	2,87	167,47	1,45
TOTAL III - Actif Circulant NET	393 715,01	94,49	379 539,10	94,43	14 175,91	3,74
Créances clients, usagers et comptes rattachés	79 878,26	19,17			79 878,26	
41100000 DONNS A ENCAISSER	79 878,26	19,17			79 878,26	
Autres créances	7 971,45	1,91	2 105,15	0,52	5 866,30	278,66
40100000D COLLECTIF FOURNISSEURS	4 756,46	1,14	1 637,76	0,41	3 118,70	190,42
42100000 PERSONNEL REMUNERAT° DUES	1 238,59	0,30	467,39	0,12	771,20	165,00
43870000 UNIFORMATION A RECEVOIR	1 976,40	0,47			1 976,40	
Disponibilités	305 002,55	73,20	377 433,95	93,91	(72 431,40)	-19,19
51211000 HSBC	301 031,08	72,25	82 083,45	20,42	218 947,63	266,74
51212000 SOCIETE GENERALE			295 350,50	73,49	(295 350,50)	-100,00
51213000 PAYPAL	3 971,47	0,95			3 971,47	
Charges constatées d'avance	862,75	0,21			862,75	
48600000 CHARGES CONST ATEES D'AVANCES	862,75	0,21			862,75	
TOTAL DU BILAN ACTIF	416 667,41	100,00	401 910,89	100,00	14 756,52	3,67

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	346 676,01	83,20	357 753,41	89,01	(11 077,40)	-3,10
Total des fonds propres	346 676,01	83,20	357 753,41	89,01	(11 077,40)	-3,10
Report à nouveau	357 753,41	85,86	439 030,02	109,24	(81 276,61)	-18,51
11000000 REPORT A NOUVEAU	357 753,41	85,86	439 030,02	109,24	(81 276,61)	-18,51
Excédent ou déficit de l'exercice	(11 077,40)	-2,66	(81 276,61)	-20,22	70 199,21	86,37
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	69 991,40	16,80	44 157,48	10,99	25 833,92	58,50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 337,15	12,80	12 874,35	3,20	40 462,80	314,29
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	4 901,78	1,18	9 418,35	2,34	(4 516,57)	-47,96
40109000 FOURNISSEURS - FAP	33 648,80	8,08			33 648,80	
40810000 FOURNISSEURS - FNP	14 786,57	3,55	3 456,00	0,86	11 330,57	327,85
Dettes fiscales et sociales	16 654,25	4,00	31 283,13	7,78	(14 628,88)	-46,76
42820000 PROVISION S/CP	6 227,84	1,49	10 412,47	2,59	(4 184,63)	-40,19
43110000 URSSAF	3 401,00	0,82	5 114,87	1,27	(1 713,87)	-33,51
43130000 MAISON DES ARTISTES			209,00	0,05	(209,00)	-100,00
43710000 MALAKOFF RETRAITE	1 001,41	0,24	4 019,40	1,00	(3 017,99)	-75,09
43721000 SWISSLIFE MUTUELLE	908,76	0,22	1 390,48	0,35	(481,72)	-34,64
43781000 MEDECINE DU TRAVAIL			236,40	0,06	(236,40)	-100,00
43781200 PREVOYANCE AG2R	326,60	0,08	345,62	0,09	(19,02)	-5,50
43820000 PROV. CHARGES SOC. S/CP	2 491,14	0,60	5 865,50	1,46	(3 374,36)	-57,53
43871000 IJSS			799,56	0,20	(799,56)	-100,00
44710000 TAXE D'APPRENTISSAGE			767,59	0,19	(767,59)	-100,00
44720000 FORMATION CONTINUE	2 297,50	0,55	2 122,24	0,53	175,26	8,26
Total du passif	416 667,41	100,00	401 910,89	100,00	14 756,52	3,67

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	532 397,42	100,00	321 296,61	100,00	211 100,81	65,70
Dons	528 842,70	99,33	312 227,30	97,18	216 615,40	69,38
75411000 DONS RECUS ENT REPRISES	495 647,18	93,10	255 637,89	79,56	240 009,29	93,89
75412000 DONS RECUS CHEQUES	12 168,45	2,29	28 631,29	8,91	(16 462,84)	-57,50
75413000 DONS EN LIGNE	21 027,07	3,95	26 504,28	8,25	(5 477,21)	-20,67
75414000 VENTES AUX ENCHERES			1 453,84	0,45	(1 453,84)	-100,00
Autres produits de gestion courante	120,32	0,02	9 069,31	2,82	(8 948,99)	-98,67
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	120,32	0,02	9 069,31	2,82	(8 948,99)	-98,67
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	3 434,40	0,65			3 434,40	
79100100 PARTICIPAT° CONTRAT PRO	3 434,40	0,65			3 434,40	
Total des charges de fonctionnement	542 956,72	101,98	402 503,22	125,27	140 453,50	34,90
Achats	79 731,09	14,98	37 532,26	11,68	42 198,83	112,43
60210000 FRAIS DE CARBURANT	1 582,82	0,30	519,79	0,16	1 063,03	204,51
60233000 BOISSONS	162,60	0,03	57,64	0,02	104,96	182,10
60270000 FOURN.ATELIERS	77 985,67	14,65	36 954,83	11,50	41 030,84	111,03
Autres achats et charges externes	289 551,77	54,39	166 799,54	51,91	122 752,23	73,59
60410000 ACHATS ETUDES & PS	4,99		20 356,47	6,34	(20 351,48)	-99,98
60413000 GRAPHISME IMPRESSIONS			6 910,20	2,15	(6 910,20)	-100,00
60413NEW NEWSNIGHT S /FRANCK LEFEBVRE	360,00	0,07			360,00	
60413ZIN ZINSOU GEOFFREY	1 573,65	0,30	547,95	0,17	1 025,70	187,19
60415000 ART THERAPIE	4 320,00	0,81	2 880,00	0,90	1 440,00	50,00
60416000 MAKE UP			93,75	0,03	(93,75)	-100,00
6041HENN RESHANA HENNE	7 524,60	1,41	247,50	0,08	7 277,10	N/S
6041MAGI MAGIC DREAM	370,00	0,07			370,00	
6041MAIN LES MAINS LIBRES DU NEUF	2 380,00	0,45			2 380,00	
6041MEDI MEDIARTS /MUSIDAUPHINS	2 092,00	0,39			2 092,00	
6041OMUS L'OREILLE MUSICALE	1 800,00	0,34			1 800,00	
6041PARF LE PARFUM EN HERBES /AT. OLFACTIF	270,00	0,05			270,00	
6041SECU SECURIT YS /AGENTS DE SECURITE	8 817,50	1,66			8 817,50	
6041VASS ELSA VASSELIN /YOGA	210,00	0,04			210,00	
60500000 ACHATS DE MAT, EQUIPMTS, TVX	41 443,61	7,78	1 382,30	0,43	40 061,31	N/S
60612000 ENERGIE ELECTRICITE	4 015,95	0,75	3 908,18	1,22	107,77	2,76
60623000 ALIMENTATION	1 599,33	0,30	2 414,35	0,75	(815,02)	-33,76
60630000 FOURN.ATEL.PET.MAT.O	704,86	0,13	928,22	0,29	(223,36)	-24,06
60640000 FOURN.BUR.INFORMATIQ	9 558,51	1,80	5 814,23	1,81	3 744,28	64,40
60673500 FOURN.DECOR.ANIMATIO	76,52	0,01	805,96	0,25	(729,44)	-90,51
60680000 AUTR.ACH.NON STOCKE	2 860,20	0,54	146,10	0,05	2 714,10	N/S
611CHALA LOUIS CHALANSET /COMMUNITY MA	4 800,00	0,90			4 800,00	
611GYOZA GYOZA /CREATIVE AGENCY BKRW	9 124,00	1,71			9 124,00	
611TRIBO MARILYNE TRIBOULET /ADMINISTRAT	3 000,00	0,56			3 000,00	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIER	49 929,06	9,38	44 691,41	13,91	5 237,65	11,72
61321100 LOCATIONS PARKING	5 160,74	0,97	4 866,99	1,51	293,75	6,04
61350000 LOCATIONS DE MATERIEL	1 975,54	0,37	557,84	0,17	1 417,70	254,14
61353000 LOC.MAT.DE TRANSPORT	14 748,71	2,77	2 061,66	0,64	12 687,05	615,38
61400000 CHARG.LOCAT.& COPROP	21 574,57	4,05	16 877,04	5,25	4 697,53	27,83
61552000 ENT.REPAR.MAT.TRANSP			88,01	0,03	(88,01)	-100,00
61560000 MAINTENANCE	608,86	0,11	134,40	0,04	474,46	353,02
61561000 CONTRATS D ENTRETIEN	5 133,22	0,96	1 974,00	0,61	3 159,22	160,04
61610000 ASSUR.MULTIRISQUES	1 625,56	0,31	618,75	0,19	1 006,81	162,72
62260400 HONO. MISSION DE GESTION	19 500,00	3,66			19 500,00	
62262000 HONO. EXPERT COMPTABLE	12 755,78	2,40	8 980,80	2,80	3 774,98	42,03
62263000 HONO. CAC	3 456,00	0,65	3 348,00	1,04	108,00	3,23
62290000 REDEVANCES	64,44	0,01	555,84	0,17	(491,40)	-88,41
62291000 REDEVANCES DROPBOX	99,00	0,02	99,00	0,03		
62292000 REDEVANCES GOOGLE	1 175,71	0,22	3 281,22	1,02	(2 105,51)	-64,17

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	%
62293000	REDEVANCES SMS DON	4 373,60	0,82			4 373,60	
62294000	HERBERGEMENT SERVEURS	2 520,00	0,47			2 520,00	
62310000	ANNONCES & INSERTIONS			321,00	0,10	(321,00)	-100,00
62340000	CADEAUX	1 000,00	0,19	1 000,00	0,31		
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	336,00	0,06			336,00	
62410000	TRANSPORTS DE BIENS	16 297,17	3,06	9 858,69	3,07	6 438,48	65,31
62440000	TRANSPORTS ADMIN /COURSIERS	555,36	0,10			555,36	
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	7 925,45	1,49	4 316,22	1,34	3 609,23	83,62
62573000	RECEPTIONS	2 102,95	0,39	711,85	0,22	1 391,10	195,42
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	1 594,00	0,30	713,90	0,22	880,10	123,28
62650000	TELEPHONE	3 997,78	0,75	2 049,43	0,64	1 948,35	95,07
62651200	TELEPHONE MOBILE	1 179,66	0,22	1 588,92	0,49	(409,26)	-25,76
62700000	FRAIS BANCAIRES	2 739,51	0,51	2 632,15	0,82	107,36	4,08
62782000	FRAIS SUR REMISE CB	217,38	0,04	112,76	0,04	104,62	92,78
62882000	FRAIS JUSTIFS NON RETROUVES			8 924,45	2,78	(8 924,45)	-100,00
Impôts, taxes, versements assimilés		3 382,78	0,64	5 361,89	1,67	(1 979,11)	-36,91
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE			767,59	0,24	(767,59)	-100,00
63330000	T. FORMATION CONTINUE	3 382,78	0,64	2 122,24	0,66	1 260,54	59,40
63515000	TAXE SUR LES BUREAUX			2 472,06	0,77	(2 472,06)	-100,00
Rémunération du personnel		121 235,68	22,77	125 323,83	39,01	(4 088,15)	-3,26
64110000	SALAIRES & APPOINTEMENTS	122 207,67	22,95	109 239,22	34,00	12 968,45	11,87
64117000	INDEMNITES - TRANSPORT	1 489,20	0,28	1 428,80	0,44	60,40	4,23
64118000	INDEMNITES STAGES			3 552,66	1,11	(3 552,66)	-100,00
64120000	REM. CDD VIA GUSO	523,44	0,10			523,44	
64123000	CONGES PAYES COURUS			(3 059,26)	-0,95	3 059,26	100,00
64125000	PROVISION S/CP	6 227,84	1,17	10 412,47	3,24	(4 184,63)	-40,19
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS			3 749,94	1,17	(3 749,94)	-100,00
64140000	INDEMNITES	1 200,00	0,23			1 200,00	
64172000	REPRISE PROV. S/CP	(10 412,47)	-1,96			(10 412,47)	
Charges sociales		41 128,30	7,73	54 162,85	16,86	(13 034,55)	-24,07
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF	30 112,61	5,66	30 966,95	9,64	(854,34)	-2,76
64520000	COTISTIIONS AUX MUTUELLES	3 460,65	0,65	4 509,92	1,40	(1 049,27)	-23,27
64525000	PROVISION S/CHGES SCP	2 491,14	0,47	5 865,50	1,83	(3 374,36)	-57,53
64530000	COTISATIONS CAISSES RETRAITE	8 577,39	1,61	9 126,51	2,84	(549,12)	-6,02
64540000	COTISATIONS ASSEDIC	270,55	0,05	4 741,19	1,48	(4 470,64)	-94,29
64550000	COTISATIONS PREVOYANCE	1 306,26	0,25			1 306,26	
64563000	CH.SOC.S/CONGES PAY.			(1 743,32)	-0,54	1 743,32	100,00
64572000	REPRISE PROV. CHGES S/CP	(5 865,50)	-1,10			(5 865,50)	
64700000	AUTRES CHARGES SOCIALES			56,50	0,02	(56,50)	-100,00
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	775,20	0,15	639,60	0,20	135,60	21,20
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		7 922,40	1,49	10 386,24	3,23	(2 463,84)	-23,72
68111000	DAA SIMMOS INCORPORELLES	5 468,98	1,03	8 400,67	2,61	(2 931,69)	-34,90
68112000	DAA SIMMOS CORPORELLES	2 453,42	0,46	1 985,57	0,62	467,85	23,56
Autres charges		4,70		2 936,61	0,91	(2 931,91)	-99,84
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	4,70		2 936,61	0,91	(2 931,91)	-99,84
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(10 559,30)	-1,98	(81 206,61)	-25,27	70 647,31	87,00
RESULTAT FINANCIER							
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(10 559,30)	-1,98	(81 206,61)	-25,27	70 647,31	87,00
Produits exceptionnels		6 946,08	1,30			6 946,08	
77200000	PDT S/EXOS ANTERIEURS	6 946,08	1,30			6 946,08	

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	%
Charges exceptionnelles	7 464,18	1,40	70,00	0,02	7 394,18	N/S
67120000 PENALITES ET AMENDES FISCALES			70,00	0,02	(70,00)	-100,00
67180000 AMENDES + CONTRAVENTIONS N.D.	105,00	0,02			105,00	
67200000 CHARGES ANTERIEURES	6 537,85	1,23			6 537,85	
67510000 VNC IMMOS INCORPORELLES	821,33	0,15			821,33	
Résultat exceptionnel	(518,10)	-0,10	(70,00)	-0,02	(448,10)	-640,14
TOTAL DES PRODUITS	539 343,50	101,30	321 296,61	100,00	218 046,89	67,86
TOTAL DES CHARGES	550 420,90	103,39	402 573,22	125,30	147 847,68	36,73
Excédent ou déficit de l'exercice	(11 077,40)	-2,08	(81 276,61)	-25,30	70 199,21	86,37
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Etats financiers au 31/12/2019

ANNEXE

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 416 667 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

Total produits de 539 344 euros
Total charges de 550 421 euros,
Dégageant ainsi un résultat de -11 077 euros.

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

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

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.

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.

Pour l'application des nouvelles normes comptables, la société opte pour la méthode prospective simplifiée.

Immobilisations

Par dérogation à la loi sur l'évaluation des actifs, la Société, respecte les critères définissant les PME, a décidé de conserver la valeur d'usage pour l'amortissement des immobilisations corporelles.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'usage.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

Stocks

L'association récupère des jouets donnés par des entreprises et des particuliers. Comme ils ne sont pas achetés, ils ne figures pas dans le bilan.

Un fichier des quantités de jouets en stock est tenu. Il est réparti par âge.

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.

Primes de remboursement des obligations

NON APPLICABLE

Provisions réglementées

NON APPLICABLE

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en «écart de conversion» .

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Opérations à long terme

NON APPLICABLE

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode n'est intervenu durant l'exercice.

Changement de méthode de présentation

Aucun changement de méthode n'est intervenu durant l'exercice.

Informations complémentaires

L'association tient une comptabilité d'engagement.

Les dons proviennent :

- de particuliers
- d'associations
- de galas et d'émissions TV.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	38 273		3 072		1 440	39 905
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	38 273		3 072		1 440	39 905
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	21 886		6 085		14 092	13 878
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 886		6 085		14 092	13 878
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	11 533		167			11 700
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 533		167			11 700
TOTAL	71 692		9 324		15 532	65 484

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	29 091	5 469	619	33 941
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 091	5 469	619	33 941
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	M matériel de transport				
	M matériel de bureau, mobilier	20 229	2 453	14 092	8 591
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations grevées de droits					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 229	2 453	14 092	8 591	
TOTAL		49 320	7 922	14 711	42 531

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					

NEANT

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

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			
	Autres immobilisations financières	11 700		11 700
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	79 878	79 878	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 239	1 239	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 976	1 976	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	4 756	4 756	
Charges constatées d'avance	863	863		
TOTAL DES CREANCES		100 413	88 712	11 700
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	53 337	53 337		
	Personnel et comptes rattachés	6 228	6 228		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 129	8 129		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 298	2 298		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		69 991	69 991		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION ASSURANCE MULTIRISQUES		863	863
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			863

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

NEANT

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros

		31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social					
	Nombre d'actions ordinaires					
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	39 770	51 143	584 896	321 297	532 397
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	48 565	(117 920)	230 118	(70 890)	(3 155)
	Impôts sur les bénéfices					
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	39 947	(127 810)	218 304	(81 277)	(11 077)
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions					
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	4	3	4	4	4
	Montant de la masse salariale	138 040	93 710	105 316	125 324	121 236
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	50 865	39 481	44 026	54 163	41 128