

Association Action Philippe Streit

5 Rue Emile Streit

25340 ANTEUIL

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

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

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
..... <i>COMPTES ANNUELS</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de résultat page 1</i>	<i>5</i>
<i>Compte de résultat page 2</i>	<i>6</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>7</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>10</i>
<i>Amortissements</i>	<i>11</i>
<i>Provisions</i>	<i>12</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>13</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>14</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>15</i>
<i>Variation des fonds reportés</i>	<i>16</i>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<i>17</i>
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>	<i>18</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>19</i>
..... <i>DOSSIER DE GESTION</i>	<i>20</i>
<i>Synthèse</i>	<i>21</i>
<i>Annexe libre 2</i>	<i>22</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>23</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>24</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>25</i>

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de **Présentation des Comptes Annuels** de l'entreprise

Association Action Philippe Streit

pour l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020**, et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les Comptes Annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	2 344 633	euros
Chiffre d'affaires :	69 124	euros
Résultat net comptable :	189 519	euros

Fait à Besançon, le 21/04/2021
ACE

Vanessa PATOIS
Expert-Comptable Associé
Directrice Générale Déléguée

Comptes Annuels

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	16 506	1 376	15 131	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	40 000		40 000	40 000
	Constructions	817 911	55 550	762 361	803 257
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	2 891	54	2 837	
	Autres immobilisations corporelles	1 215 692	22 489	1 193 203	
	Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				158 870	
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 038		1 038	1 038	
	TOTAL (I)	2 094 038	79 469	2 014 570	1 003 165
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	199		199	8 496
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	5 000		5 000	20 000
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	2 386		2 386	1 625	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	296 843		296 843	395 557	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	25 635		25 635	16 404
	TOTAL (II)	330 063		330 063	442 082
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à V)	2 424 101	79 469	2 344 633	1 445 247
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				1 038	1 038
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019	
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise	Fonds propres		
	Fonds propres statutaires	Fonds associatifs sans droit de reprise	905 198	
		<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subv d'inv affectées à des biens renouvelés</i>		
	Fonds propres complémentaires	Ecarts de réévaluation		
	Fonds propres avec droit de reprise			
	Fonds propres statutaires			
	Fonds propres complémentaires			
	Ecarts de réévaluation			
	Réserves	Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres				
Report à nouveau	Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice	Résultat de l'exercice		189 519	905 198
Total des fonds propres (situation nette)	Total des fonds propres		1 094 717	905 198
	Fonds associatifs avec droit de reprise			
	- Apports			
	- Legs et donations			
	- Subv d'inv affectées biens renouvelés			
	Droits des propriétaires			
	Ecarts de réévaluation			
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	Subv d'inv sur biens non renouvelés			
Provisions réglementées	Provisions réglementées			
Total des autres fonds propres	Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds propres Total des fonds associatifs		1 094 717	905 198	
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations	Fonds dédiés sur legs et donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	Sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	Sur dons manuels		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public			
Total des fonds reportés et dédiés				
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
Total des provisions				
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers	1 056 014	477 645	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 172	62 404	
	Dettes des legs ou donations			
	Dettes fiscales et sociales			
	DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	134 729			
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total des dettes		1 249 916	540 049	
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF		2 344 633	1 445 247	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		189 519,18	905 197,74	
(1) Dont à moins d'un an		60 186	65 049	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		12 mois	8 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	2 440	800
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	69 124	22 135
	dont parrainages		
	Productions de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	121 411	
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	180 842	921 879
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Autres pds de gestion courante		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	373 817	944 814
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	4 143	1 793
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	116 972	20 491
	Aides financières		
	Subvention accordées par l'association		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		33
	Dotations aux amortissements et dépréciations	64 814	14 654
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
Autres charges			
Total des charges d'exploitation	185 929	36 971	
RESULTAT D'EXPLOITATION		187 888	907 843

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		187 888	907 843
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	(1 631)	2 645
	Total des charges financières	(1 631)	2 645
RESULTAT FINANCIER		1 631	(2 645)
RESULTAT COURANT avant impôts		189 519	905 198
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		373 817	944 814
TOTAL DES CHARGES		184 298	39 616
EXCEDENT ou DEFICIT		189 519	905 198
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE Dons en nature Prestations en nature Bénévolat TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole TOTAL			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et suivants du Plan Comptable Général, qui sont :

L'image fidèle, la comparabilité et la continuité de l'activité, la régularité et la sincérité, la prudence, la permanence des méthodes, l'indépendance des exercices; conformément aux dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements ANC 2018-06, ANC 2014-03 et ANC 2016-07.

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

À compter des exercices ouverts à partir du 1er janvier 2020, les personnes morales de droit privé à but non lucratif tenues d'établir des comptes annuels, notamment les associations, doivent appliquer le règlement ANC n° 2018-06¹ qui succède au règlement CRC n°1999-01. Les comptes annuels de notre association au 31 décembre 2020 sont donc présentés pour l'année 2020 (N) selon la réglementation ANC 2018-06, et pour l'année 2019 (N-1) selon la réglementation CRC n°1999-01.

- Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en oeuvre :

L'association s'engage à :

- Développer des actions innovantes d'insertion ou de réinsertion de personnes en situation de handicap, en leur donnant les moyens de reprendre confiance en eux;
- Respecter tous les hommes dans leurs différences;
- Rester une association laïque et apolitique, ouverte à tous;
- Gérer ses activités avec un souci permanent de transparence et d'efficacité afin d'en assurer la pérennité financière;
- Respecter tous les membres bénévoles et les collaborateurs salariés en pratiquant un management participatif basé sur les valeurs de :
 - Bienveillance / Exigence
 - Liberté / Responsabilité
 - En ayant également le souci que tous grandissent,
- S'imposer de développer ses activités en milieu rural;
- Se donner l'objectif ambitieux, d'abord de réussir ses premières actions dans le village d'Anteuil et de le dupliquer pas à pas sur le territoire national.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Changements de méthodes :

Néant

- Informations complémentaires – :

1 - Cf annexe "Suivi des options comptables"

- Honoraires des Commissaires aux comptes : 3489 € pour l'exercice 2019 et provision de 4000 € pour l'exercice 2020.

- Pas de rémunérations de dirigeants ou salariés.

- Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise à la clôture de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'association constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

A la date de l'arrêté des comptes, l'association estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

- Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation économique sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Constructions : structure et composants	20 ans
- Agencements et aménagements	10 à 20 ans
- Matériel et outillage	4 ans
- Matériel de transport	Néant
- Mobilier, matériel de bureau	3 à 5 ans

- Stocks :

Néant

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- 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.

¹⁾ Règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres			16 506			16 506
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			16 506			16 506
CORPORELLES						
Terrains	40 000					40 000
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	817 911					817 911
Instal technique, matériel outillage industriels			2 891			2 891
Instal., agencement, aménagement divers			1 210 096			1 210 096
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier			5 596			5 596
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours	158 870		885 107		1 043 977	
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 016 781		2 103 691		1 043 977	2 076 494
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	1 038					1 038
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 038					1 038
TOTAL	1 017 819		2 120 197		1 043 977	2 094 038

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres		1 376		1 376
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 376		1 376
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	14 654	40 896		55 550
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels		54		54
Autres instal., agencement, aménagement divers		22 009		22 009
M atériel de transport				
M atériel de bureau, mobilier		480		480
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 654	63 439		78 093
TOTAL	14 654	64 814		79 469

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES					
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 legs ou donations des titres mis en équiv titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL					
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

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 038	1 038	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	5 000	5 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	2 386	2 386	
Charges constatées d'avance	25 635	25 635		
TOTAL DES CREANCES		34 059	34 059	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	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	1 056 014	1 014	1 055 000	
	Fournisseurs et comptes rattachés	59 172	59 172		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	134 729	134 729		
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Autres dettes					
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 249 916	194 916	1 055 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		600 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		20 000			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			25 635
Charges externes		25 635	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			25 635

--

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2020
Fonds propres sans droit de reprise			905 198		905 198
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves					
Autres réserves					
Report à nouveau		905 198	(905 198)		
Excédent ou déficit de l'exercice	905 198	(905 198)	189 519		189 519
Situation nette	905 198		189 519		1 094 717
Droits des propriétaires					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	905 198		189 519		1 094 717

Variation des Fonds Reportés

Etat exprimé en euros

	Fonds reportés clôture 31/12/2019	Report	Utilisation	Fonds reportés clôture 31/12/2020
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
TOTAL				

NEANT

Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

Fds dédiés clôture 31/12/2019	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2020	
		Montant global	dont rembours- ements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							

NEANT

Legs, donations et assurances-vie

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

	31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS		
Montant perçu au titre d'assurances-vie		
Montant de la rubrique de produits « Legs ou donations » définie à l'article 213-9		
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations		
Total des produits		
CHARGES		
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations		
Total des charges		
SOLDE		

NEANT

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2020	31/12/2019
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Total		

Répartition par nature de charges	31/12/2020	31/12/2019
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
Total		

DOSSIER DE GESTION

ENTREPRISE

Association Action Philippe Streit
5 Rue Emile Streit

25340 ANTEUIL

Forme juridique **ASS**

N° de Siret **W25200647**

Régime fiscal **RN**

Code activité

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

Edition du **01/01/2020** au **31/12/2020**

Etat exprimé en **euros**

ACTIF

Immobilisations nettes	2 014 569,63	85,92
Stocks	0,00	
Réalisable	33 220,31	1,42
Disponible	296 842,68	12,66
	2 344 632,62	100,00

PASSIF

Capitaux propres	1 094 716,92	46,69
Provisions risques et charges	0,00	
Emprunt long et moyen terme	0,00	
Exigible court terme	1 249 915,70	53,31
Concours bancaires courants	0,00	
	2 344 632,62	100,00

TRESORERIE

Fonds de roulement net	136 161,29
Besoin en fonds de roulement	(160 681,39)
Trésorerie nette	296 842,68

RESULTAT

Chiffre d'affaires	69 124,00	<i>100,00</i>
Marge commerciale	0,00	
Marge brute de production	64 980,80	94,01
Total marges	64 980,80	<i>94,01</i>
Autres charges externes	116 971,64	169,22
Valeur ajoutée produite	(51 990,84)	<i>-75,21</i>
Subventions d'exploitation	121 411,00	175,64
Impôts, taxes sur rémunérations	0,00	
Autres impôts et taxes	0,00	
Salaires et traitements	0,00	
Charges sociales	0,00	
Excédent brut d'exploitation	69 420,16	<i>100,43</i>
Reprises sur amort. et provisions	0,00	
Autres produits gestion courante	183 282,23	265,15
Transfert charges d'exploitation	0,00	
Dotations aux amort., dépréc. et prov.	64 814,35	93,77
Autres charges gestion courante	0,02	
Résultat d'exploitation	187 888,02	<i>271,81</i>
Produits financiers	0,00	
Charges financières	(1 631,16)	-2,36
Produits exceptionnels	0,00	
Charges exceptionnelles	0,00	
Participation des salariés	0,00	
Impôts sur les bénéfices	0,00	
RESULTAT DE L'EXERCICE	189 519,18	<i>274,17</i>

Cabinet **ACE**

Annexe libre 2

Etat exprimé en **euros**

Les détails des comptes ci-après sont présentés selon la réglementation ANC 2020 sur l'exercice 2020 ET sur l'exercice 2019. Les différences entre la présentation selon la réglementation CRC n°1999-01 applicable sur N-1 et selon la réglementation ANC 2018-06 applicable sur N peut être appréhendée sur les documents synthétiques constitutifs des comptes annuels.

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	17/05/2019 31/12/2019	8 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	2 014 570	85,92	1 003 165	69,41	1 011 405	100,82
Concessions brevets et droits similaires	15 131	0,65			15 131	
205000 CONCESSIONS BREVETS LICENCES	16 506	0,70			16 506	
280500 AMORT. CONCESSIONS BREVETS LICEN	(1 376)	-0,06			(1 376)	
Terrains	40 000	1,71	40 000	2,77		
211000 TERRAINS	40 000	1,71	40 000	2,77		
Constructions	762 361	32,52	803 257	55,58	(40 896)	-5,09
213000 IMMEUBLE ANTEUIL	817 911	34,88	817 911	56,59		
281300 AMORT. CONSTRUCTIONS	(55 550)	-2,37	(14 654)	-1,01	(40 896)	-279,07
Installations techniques, matériel et outillage	2 837	0,12			2 837	
215400 MATERIEL	2 891	0,12			2 891	
281540 AMORT. MATERIEL	(54)				(54)	
Autres immobilisations corporelles	1 193 203	50,89			1 193 203	
218100 AGENC. INSTAL. GENERALES	1 210 096	51,61			1 210 096	
218300 MATERIEL BUREAU ET INFORMAT.	3 470	0,15			3 470	
218400 MOBILIER	2 126	0,09			2 126	
281810 AMORT. AGENC. INSTAL. GENER.	(22 009)	-0,94			(22 009)	
281830 AMORT. MAT. BUREAU & INFORM.	(316)	-0,01			(316)	
281840 AMORT. MOBILIER	(164)	-0,01			(164)	
Immobilisations corporelles en cours			158 870	10,99	(158 870)	-100,00
231000 IMMOB. CORPORELLES EN COURS			158 870	10,99	(158 870)	-100,00
Autres immobilisations financières	1 038	0,04	1 038	0,07		
275000 DEPOTS & CAUTION. VERSES	1 038	0,04	1 038	0,07		
TOTAL II - Actif circulant NET	330 063	14,08	442 082	30,59	(112 019)	-25,34
Avances & acomptes versés sur commandes	199	0,01	8 496	0,59	(8 297)	-97,66
409100 FOURN. AVANCES & ACOMPTES	199	0,01	8 496	0,59	(8 297)	-97,66
Créances clients, usagers et comptes rattachés	5 000	0,21	20 000	1,38	(15 000)	-75,00
041D 1000 CLIENTS			20 000	1,38	(20 000)	-100,00
418100 CLIENTS FACT. A ETABLIR	5 000	0,21			5 000	
Autres créances	2 386	0,10	1 625	0,11	761	46,83
040D 1000 FOURNISSEURS	261	0,01			261	
468700 DIVERS -PRODUITS A RECEVOIR	2 125	0,09	1 625	0,11	500	30,77
Disponibilités	296 843	12,66	395 557	27,37	(98 714)	-24,96
512050 C.R.C.A.	296 732	12,66	395 467	27,36	(98 735)	-24,97
530000 CAISSE	111		90	0,01	21	22,89
Charges constatées d'avance	25 635	1,09	16 404	1,14	9 231	56,27
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	25 635	1,09	16 404	1,14	9 231	56,27
TOTAL DUBILAN ACTIF	2 344 633	100,00	1 445 247	100,00	899 386	62,23

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2020		17/05/2019		Variations	
	31/12/2020	12 mois	31/12/2019	8 mois		%
TOTAL I - Total des fonds propres	1 094 717	46,69	905 198	62,63	189 519	20,94
Total des fonds propres (situation nette)	1 094 717	46,69	905 198	62,63	189 519	20,94
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	905 198	38,61			905 198	
102100 FOND ASSOCIATIF SANS DROIT DE REP	905 198	38,61			905 198	
Excédent ou déficit de l'exercice	189 519	8,08	905 198	62,63	(715 679)	-79,06
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	1 249 916	53,31	540 049	37,37	709 867	131,44
Emprunts et dettes financières divers	1 056 014	45,04	477 645	33,05	578 369	121,09
168100 PRET MR ET MME STREIT 2019-2024	455 000	19,41	475 000	32,87	(20 000)	-4,21
168150 PRET MR ET MME STREIT 600 K€2020	600 000	25,59			600 000	
168880 INT. COURUS S/AUTRES EMPRUNT	1 014	0,04	2 645	0,18	(1 631)	-61,67
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 172	2,52	62 404	4,32	(3 231)	-5,18
040C 1000 FOURNISSEURS	2 698	0,12	1 684	0,12	1 014	60,21
040C 1500 FOURNISSEURS PRESTATAIRES	3 889	0,17			3 889	
040C 4000 FOURNISSEURS D'IMMO	37 605	1,60	57 548	3,98	(19 943)	-34,65
408100 FOURN. FACT. NON PARV. S/AC	14 981	0,64	3 172	0,22	11 809	372,27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	134 729	5,75			134 729	
408400 FOURN. FACT. NON PARV.S/IM	134 729	5,75			134 729	
Total du passif	2 344 633	100,00	1 445 247	100,00	899 386	62,23

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	17/05/2019 31/12/2019	8 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	373 817	<i>100,00</i>	944 814	<i>100,00</i>	(570 997)	<i>-60,43</i>
Cotisations	2 440	<i>0,65</i>	800	<i>0,08</i>	1 640	<i>205,00</i>
756000 COTISATIONS	2 440	<i>0,65</i>	800	<i>0,08</i>	1 640	<i>205,00</i>
Ventes de biens et services	69 124	<i>18,49</i>	22 135	<i>2,34</i>	46 989	<i>212,28</i>
Ventes de prestations de service	69 124	<i>18,49</i>	22 135	<i>2,34</i>	46 989	<i>212,28</i>
708100 VENTES PANIERS NOEL	3 791	<i>1,01</i>	2 135	<i>0,23</i>	1 656	<i>77,56</i>
708101 SOIREE FRITURE	5 333	<i>1,43</i>			5 333	
708300 LOCATIONS VIPP	60 000	<i>16,05</i>	20 000	<i>2,12</i>	40 000	<i>200,00</i>
Produits de tiers financeurs	302 253	<i>80,86</i>	921 879	<i>97,57</i>	(619 626)	<i>-67,21</i>
Concours publics et subventions d'exploitation	121 411	<i>32,48</i>			121 411	
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	121 411	<i>32,48</i>			121 411	
Ressources générosité du public - Dons manuels	180 842	<i>48,38</i>	921 879	<i>97,57</i>	(741 037)	<i>-80,38</i>
754100 DONS	180 842	<i>48,38</i>	916 599	<i>97,01</i>	(735 757)	<i>-80,27</i>
754120 ABANDON DE FRAIS PAR LES BENEVOL			5 280	<i>0,56</i>	(5 280)	<i>-100,00</i>
Autres produits d'exploitation						
Autres produits						
758000 DIFFERENCE COMPTE DE TIERS						
Total des charges d'exploitation	185 929	<i>49,74</i>	36 971	<i>3,91</i>	148 958	<i>402,90</i>
Achats de matières premières et autres appro.	4 143	<i>1,11</i>	1 793	<i>0,19</i>	2 351	<i>131,13</i>
608100 FR. ACCES PANIERS NOEL	1 175	<i>0,31</i>	1 793	<i>0,19</i>	(617)	<i>-34,44</i>
608101 FR. ACCES SOIREE FRITURE	2 968	<i>0,79</i>			2 968	
Autres achats et charges externes	116 972	<i>31,29</i>	20 491	<i>2,17</i>	96 480	<i>470,84</i>
606100 EAU	134	<i>0,04</i>			134	
606110 ELECTRICITE APPARTEMENTS	862	<i>0,23</i>	18		844	<i>N/S</i>
606111 ELECTRICITE APS			22		(22)	<i>-100,00</i>
606120 GAZ APPARTEMENTS			20		(20)	<i>-100,00</i>
606121 GAZ APS	120	<i>0,03</i>			120	
606300 PETIT MATERIEL APPARTEMENTS			3 076	<i>0,33</i>	(3 076)	<i>-100,00</i>
606310 PETIT MATERIEL APS	2 388	<i>0,64</i>	230	<i>0,02</i>	2 158	<i>938,02</i>
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 350	<i>1,16</i>			4 350	
613250 LOCATIONS APPARTEMENTS	10 296	<i>2,75</i>	1 555	<i>0,16</i>	8 741	<i>562,13</i>
613251 LOCATION BUNGALOW BUREAUX APS	1 683	<i>0,45</i>	1 296	<i>0,14</i>	387	<i>29,85</i>
614000 CHARGES LOC / APPARTEMENTS	4 124	<i>1,10</i>	739	<i>0,08</i>	3 385	<i>457,96</i>
615210 ENTRETIEN TERRAIN APS	2 526	<i>0,68</i>	1 184	<i>0,13</i>	1 342	<i>113,40</i>
615250 ENTRETIEN LOCAUX	6 753	<i>1,81</i>	759	<i>0,08</i>	5 994	<i>790,02</i>
615600 MAINTENANCE	654	<i>0,17</i>			654	
616000 PRIMES D'ASSURANCES APPARTEMEN	382	<i>0,10</i>	63	<i>0,01</i>	318	<i>502,68</i>
616100 PRIME D'ASSURANCES APS	3 563	<i>0,95</i>	1 216	<i>0,13</i>	2 347	<i>193,09</i>
618100 DOCUMENTATION GENERALE	66	<i>0,02</i>			66	
621000 INTERVENANTS EXTERIEURS	7 014	<i>1,88</i>	560	<i>0,06</i>	6 454	<i>N/S</i>
622600 HONORAIRES	15 593	<i>4,17</i>	2 500	<i>0,26</i>	13 093	<i>523,72</i>
623000 PUBLICITE	22 593	<i>6,04</i>	3 067	<i>0,32</i>	19 526	<i>636,64</i>
623400 CADEAUX CLIENTELE	1 190	<i>0,32</i>			1 190	
623800 POURBOIRES, DONS COURANTS	23 179	<i>6,20</i>	2 500	<i>0,26</i>	20 679	<i>827,17</i>
625100 FRAIS DEPLACEMENT	5 382	<i>1,44</i>	858	<i>0,09</i>	4 524	<i>527,55</i>
625700 RECEPTIONS	2 206	<i>0,59</i>	574	<i>0,06</i>	1 633	<i>284,52</i>

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	17/05/2019 31/12/2019	8 mois	Variations	%
626100	AFFRANCHISSEMENTS	524	0,14	77	0,01	447	577,88
626200	TELEPHONE APPARTEMENTS	366	0,10	125	0,01	242	193,88
627500	COMMISSIONS BANCAIRES	510	0,14	53	0,01	457	862,19
628000	FRAIS DIVERS EXTERIEURS	51	0,01			51	
628200	GARDIENNAGE / TELESURVEILLANCE	462	0,12			462	
Charges sociales				33		(33)	-100,00
645800	COT. AUTRES ORGANISMES			33		(33)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		64 814	17,34	14 654	1,55	50 160	342,29
681110	DOT. AMORT. IMMOB. INCORP.	1 376	0,37			1 376	
681120	DOT. AMORT. IMMOB. CORPO.	63 439	16,97	14 654	1,55	48 785	332,90
Autres charges							100,00
658000	DIFFERENCE REGLEMENT TIERS						100,00
Résultat d'exploitation		187 888	50,26	907 843	96,09	(719 955)	-79,30
Total des produits financiers							
Total des charges financières		(1 631)	-0,44	2 645	0,28	(4 276)	-161,67
Intérêts et charges assimilées		(1 631)	-0,44	2 645	0,28	(4 276)	-161,67
661100	INTERETS DES EMPRUNTS	(1 631)	-0,44	2 645	0,28	(4 276)	-161,67
Résultat financier		1 631	0,44	(2 645)	-0,28	4 276	161,67
Résultat courant avant impôts		189 519	50,70	905 198	95,81	(715 679)	-79,06
Total des produits exceptionnels							
Total des charges exceptionnelles							
Résultat exceptionnel							
Excédent ou déficit de l'exercice		189 519	50,70	905 198	95,81	(715 679)	-79,06
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							