

ASSOCIATION TIFAKI HAZI

12 BOULEVARD DU STADE

BP687

97600 MAMOUDZOU

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à MAMOUDZOU

Le 15/01/2021

SARAH MOHAMED SALIM
COLLABORATRICE COMPTABLE

AI KALFANE
EXPERT COMPTABLE

Conseil et Audit MOI Mayotte

Immeuble le MEGA

97600 MAMOUDZOU

02 69 61 05 58

COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 à 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 à 11
- <i>Annexe</i>	12 à 18

Conseil et Audit MOI Mayotte

Immeuble le MEGA

97600 MAMOUDZOU

02 69 61 05 58

RAPPORT D'EXAMEN DES COMPTES ANNUELS

Conformément à la mission qui nous a été confiée par la direction, nous avons effectué un examen limité des comptes annuels de

ASSOCIATION TIFAKI HAZI
12 BOULEVARD DU STADE
BP687
97600 MAMOUDZOU

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

Ces comptes ont été préparés sous la responsabilité de la direction. Il nous appartient, sur la base de notre examen limité, d'exprimer notre conclusion sur ces comptes.

Nous avons effectué cet examen conformément aux dispositions de la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission d'examen limité des comptes.

Cette norme requiert la mise en oeuvre de diligences limitées conduisant à une assurance, moins élevée que celle résultant d'un audit, que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un examen de cette nature ne comprend pas tous les contrôles propres à un audit, mais se limite à mettre en oeuvre des procédures analytiques et à obtenir de la direction les informations que nous avons estimées nécessaires.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé d'éléments qui nous conduisent à considérer que les comptes ne sont pas établis, dans tous leurs aspects significatifs, conformément au référentiel comptable qui leur est applicable.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	934 637 Euros
- Produits d'exploitation,	Euros
- Résultat net comptable,	(5 986)Euros

Fait à MAMOUDZOU
Le 14/01/2021

SARAH MOHAMED SALIM
COLLABORATRICE COMPTABLE

AI KALFANE
EXPERT COMPTABLE

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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	14 124	13 585	539	947	408	43.06
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	154 641	111 906	42 736	52 024	9 288	17.85
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées	62 687		62 687	12 563	50 124	398.98	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres	3 918		3 918	3 918			
Total I	235 371	125 491	109 880	69 452	40 428	58.21	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	609 311	95 386	513 925	337 410	176 515	52.31
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	119 449	44 101	75 348	158 439	83 091	52.44
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
Disponibilités	227 172		227 172	382 287	155 115	40.58	
Charges constatées d'avance (2)	8 312		8 312	7 593	719	9.47	
Total II	964 244	139 487	824 757	885 729	60 972	6.88	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 199 615	264 978	934 637	955 182	20 544	2.15	

(1) Dont à moins d'un an

(2) 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 PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	83 500		83 500			
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité	73 627		73 627				
Autres							
Report à nouveau	602 074		613 934		11 861	1.93	
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	5 986		11 861	5 875	49.53	
	Situation nette (sous total)	753 215		759 200	5 986	0.79	
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	753 215		759 200	5 986	0.79	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	73 337		85 786	12 450	14.51	
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	86 234		92 828	6 594	7.10	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes	21 852		17 367	4 485	25.83		
Instruments de trésorerie							
Produits constatés d'avance							
	Total IV	181 422		195 981	14 559	7.43	
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	934 637		955 182	20 544	2.15	

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

195 981

(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)						
Cotisations		40			40	
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	1 073 395		1 180 455		107 060	9.07
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	110 430		122 402		11 972	9.78
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 181		4 940		3 759	76.09
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	8 336		2 196		6 140	279.61
Total I	1 193 382		1 309 993		116 610	8.90
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	189 203		217 835		28 632	13.14
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	14 331		13 800		531	3.85
Salaires et traitements	863 652		956 183		92 532	9.68
Charges sociales	93 111		98 653		5 543	5.62
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	19 696		25 715		6 019	23.41
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	20 514		11 441		9 073	79.31
Total II	1 200 505		1 323 628		123 122	9.30
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	7 123		13 635		6 512	47.76

(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						
De participation		125		111	14	12.18
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		1 113		1 163	51	4.34
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		1 237		1 274	37	2.90
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						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)		1 237		1 274	37	2.90
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		5 886		12 361	6 475	52.38
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital				500	500	100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V				500	500	100.00
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		100			100	
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		100			100	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		100		500	600	120.00
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		1 194 620		1 311 767	117 147	8.93
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		1 200 605		1 323 628	123 022	9.29
5. EXCEDENT OU DEFICIT		5 986		11 861	5 875	49.53

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12 31/12/2018	12 Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	539	947	408	43.06
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	14 124	13 546	578	4.27
28050000 AMORT. CONCESSIONS ET DROITS .	13 585	12 599	986	7.83
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	42 736	52 024	9 288	17.85
21810000 INSTALLATIONS GÉNÉRALES	43 748	42 053	1 695	4.03
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	61 752	58 162	3 590	6.17
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU & INFORMATI	33 534	29 398	4 136	14.07
21840000 MOBILIER	15 607	15 607		
28181000 AMORT. INSTALLATIONS GÉNÉRALES	30 169	25 974	4 195	16.15
28182000 AMORT. MATÉRIEL DE TRANSPORT	47 839	39 926	7 913	19.82
28183000 AMORT. MATÉRIEL DE BUREAU & IN	23 556	19 794	3 762	19.00
28184000 AMORT. MOBILIER	10 342	7 502	2 841	37.87
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	62 687	12 563	50 124	398.98
26100000 TITRES DE PARTICIPATIONS	57 118	7 118	50 000	702.46
26110000 SOUSCRIPTIONS PSV	5 569	5 445	124	2.28
AUTRES	3 918	3 918		
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉ	3 918	3 918		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	109 880	69 452	40 428	58.21
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	513 925	337 410	176 515	52.31
41200000 CLIENTS	608 401	431 886	176 515	40.87
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	910	910		
49100000 DÉPRÉ. COMPTES DE CLIENTS	95 386	95 386		
AUTRES	75 348	158 439	83 091	52.44
40100000 FOURNISSEURS	191		191	
40910000 FOURN.AVANCES SUR COMMANDES	1 522		1 522	
42100008 SALAIRE AOUT	699	699		
44171000 SUBVENTIONS À RECEVOIR		38 893	38 893	100.00
44171100 CONV AI 976-19-0004A	14 108		14 108	
46700001 NOTE DE FRAIS NASSOR	287	1 599	1 312	82.05
46701000 TIFAKI SAS	1 273	15 876	14 603	91.98
46702000 TIFAKI ZEMA	845	845		
46703000 TIFAKI-INTERIM	99 958	144 629	44 672	30.89
46707000 NOTES DE FRAIS ABDOU LAHADJI	567		567	
49600000 PROVISIONS POUR CSSM	44 101	44 101		
DISPONIBILITES	227 172	382 287	155 115	40.58
51213000 CREDIT AGRICOLE	15 866	122 928	107 062	87.09
51214000 CREDIT AGRICOLE SAP	57 557	78 581	21 023	26.75
51215000 CAISSE D'EPARGNE CEPAC	20 949		20 949	
51220000 CREDIT AGRICOLE LIVRET A	78 280	77 697	583	0.75
51230000 CRÉDIT AGRICOLE CSL	53 542	103 012	49 470	48.02
53110000 CAISSE EN MONNAIE LOCALE	978	70	909	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 312	7 593	719	9.47
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	8 312	7 593	719	9.47
TOTAL ACTIF CIRCULANT	824 757	885 729	60 972	6.88

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	83 500	83 500		
10200000 FONDS ASS SANS DROIT REP	83 500	83 500		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	73 627	73 627		
10680000 AUTRES RÉSERVES	73 627	73 627		
REPORT A NOUVEAU	602 074	613 934	11 861	1.93
11000000 REPORT À NOUVEAU	602 074	613 934	11 861	1.93
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	5 986	11 861	5 875	49.53
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	753 215	759 200	5 986	0.79
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	753 215	759 200	5 986	0.79
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	73 337	85 786	12 450	14.51
40100000 FOURNISSEURS	61 985	73 464	11 479	15.63
40810000 FOURNS FNP /TUP	11 352	12 323	971	7.88
DETTES FISCALES ET SOCIALES	86 234	92 828	6 594	7.10
42100002 SALAIRE FEVRIER	177	177		
42100006 SALAIRE JUIN	168		168	
42100010 SALAIRE OCTOBRE	199	199		
42820000 DETTES PROV. CONGÉS PAYÉS	15 444	9 991	5 452	54.57
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE ANTERIEUR	24 469	62 893	38 424	61.09
43100019 SÉCURITÉ SOCIALE 2019	11 227		11 227	
43763330 FORMATION CONTINUE	16 433	8 782	7 651	87.13
43820000 CHARGES SUR CONGÉS À PAYER	2 721	1 398	1 323	94.65
43860000 EFFORT DE CONSTRUCTION	8 699	9 388	689	7.34
44220000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	6 697		6 697	
AUTRES DETTES	21 852	17 367	4 485	25.83
41200000 CLIENTS	19 684	15 198	4 485	29.51
41910000 AVANCES CLIENTS	2 168	2 168		
TOTAL DETTES	181 422	195 981	14 559	7.43
TOTAL GENERAL	934 637	955 182	20 544	2.15

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
COTISATIONS		40			40	
75600000 COTISATIONS DES ADHÉRENTS		40			40	
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	1 073 395		1 180 455		107 060	9.07
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	946 933		1 162 935		216 003	18.57
70610000 PRESTATIONS	125 074		17 520		107 554	613.91
70620000 AUTRES PRESTATIONS	1 389				1 389	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	110 430		122 402		11 972	9.78
74120000 SUBVENTION CSSM			25 503		25 503	100.00
74130000 SUBVENTION PREFECTURE	71 952		96 899		24 947	25.75
74160000 SUBVENTION SERVICE CIVIQUE	38 478				38 478	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	1 181		4 940		3 759	76.09
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	1 181		4 940		3 759	76.09
AUTRES PRODUITS	8 336		2 196		6 140	279.61
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	8 336		2 196		6 140	279.61
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 193 382		1 309 993		116 610	8.90
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	189 203		217 835		28 632	13.14
60400000 ACHATS ETUDES/PRESTATIONS SERV	1 265		11 126		9 861	88.63
60402000 ACHATS SOUS TRAITANCE	1 149				1 149	
60500000 ACHATS MATÉRIEL, ÉQUIPEMENTS,	7 051		5 989		1 062	17.74
60611000 ELECTRICITÉ	2 674		1 863		811	43.51
60613000 EAU-ASSINISSEMENT	413		439		26	5.98
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN, PETIT É	6 398		3 475		2 923	84.12
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	8 216		8 284		68	0.82
60660000 CARBURANT	7 476		10 042		2 566	25.55
61300000 LOCATIONS FONTAINE	468		468			
61301000 LOCATION BUREAUX SIÈGE SIM	10 301		10 945		644	5.89
61302000 LOCATION BUREAUX KANALÉNI	15 200		14 471		729	5.04
61303000 LOCATIONS SALLES	75				75	
61310000 LOCATION IMPRIMANTE XC2130	747		975		228	23.35
61311000 LOCATION IMPRIMANTE MXM 264	377		993		616	62.04
61320000 LOCATION VÉHICULE	5 535		4 174		1 361	32.61
61330000 ABO INCWO	751		63		688	NS
61340000 ABONNEMENT REZO SOCIO	1 080		450		630	140.00
61350000 LOCATIONS DIVERSES	625				625	
61500000 ENTRETIEN VEHICULES	9 385		4 901		4 483	91.48
61510000 PRESTATION INFORMATIQUE	4 122		1 801		2 321	128.93
61560000 MAINTENANCE	4 322		3 259		1 063	32.62
61561000 GOOGLE STORAGE	20		24		4	16.60
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	9 373		8 697		675	7.76
61820000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	730		1 299		569	43.82
61860000 FRAIS DE FORMATION	2 002		17 245		15 243	88.39
62200000 RÉMURATIONS D'INTERMÉDIARES	110				110	
62260000 HONORAIRES	1 201		960		241	25.15
62261000 HONORAIRES CAC	6 000		6 000			
62262000 HONORAIRES MOI	4 800		4 800			
62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELAT	4 588		9 688		5 100	52.64
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	2 966		2 928		38	1.31
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	5 598		5 092		507	9.95
62370000 ABONNEMENT-PUBLICATIONS	5 864		3 822		2 042	53.43

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
62510000 RÉCEPTION	1 134		5 988		4 854	81.07
62520000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	16 175		19 077		2 902	15.21
62560000 FRAIS DE MISSIONS	8 420		11 299		2 879	25.48
62570000 REPAS	2 217		2 568		351	13.66
62600000 FRAIS POSTAUX ET TÉLÉCOM.	123		2 309		2 185	94.66
62620000 ORANGE N°62.46.46	1 111		1 216		105	8.61
62621000 SFR ABO N°9488 255€	3 459		3 068		391	12.74
62622000 SFR ABO N°9489 55€	500		718		218	30.38
62623000 ORANGE 77.4€	548		960		412	42.89
62624000 ORANGE 74.9€	903		855		48	5.60
62625000 ORANGE	1 140				1 140	
62630000 INTERNET	463		1 265		802	63.42
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	1 612		1 166		446	38.23
62780000 AUTRES FRAIS BANCAIRES	440		544		104	19.13
62800000 COTISATION COORACE	6 529		6 627		99	1.49
62810000 COTISATION MEDETRAM	9 800		13 875		4 075	29.37
62810002 TELESURVEILLANCE	1 783		1 783			
62810003 AUTRES SERVICES EXTERIEURS	540				540	
62880000 Traitement des déchets	1 426		245		1 181	482.87
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	14 331		13 800		531	3.85
63100000 CFE			347		347	100.00
63330000 PART FORM CONTINUE	7 651		7 512		139	1.86
63340000 PARTICIPATION EML EFFORT LOG	5 414		3 844		1 569	40.82
63530000 OCTROI DE MER	1 266		1 872		606	32.37
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE			225		225	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	863 652		956 183		92 532	9.68
64110000 REMUNERATION DU PERSONNEL	539 876		644 332		104 457	16.21
64110001 RÉMUNÉRATION SALARIÉ PERMANENT	317 144		244 643		72 501	29.64
64120000 CONGÉS PAYÉS	5 452		64 861		59 408	91.59
64120001 CONGÉS PAYÉS S PERMANENTS			136		136	100.00
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 912		2 212		299	13.54
64140000 REPAS SALAIRE AI	732				732	
CHARGES SOCIALES	93 111		98 653		5 543	5.62
64510000 COTISATIONS URSSAF	67 181		72 610		5 429	7.48
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	24 607		25 746		1 139	4.42
64582000 CHAG SOCIALES SUR CONGÉS PAYE	1 323		298		1 025	343.71
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	19 696		25 715		6 019	23.41
68111000 DOT/AMORT. IMMOB. INCOPORELLES	986		2 425		1 439	59.33
68112000 DOT/AMORT. IMMOB. CORPORELLES	18 710		23 290		4 580	19.67
AUTRES CHARGES	20 514		11 441		9 073	79.31
65100000 DROIT D'AUTEUR	36		900		864	96.00
65110000 redevence logiciel			558		558	100.00
65800000 CHARGES DIVERSES	20 478		9 983		10 495	105.13
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 200 505		1 323 628		123 122	9.30
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 123		13 635		6 512	47.76

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATION	125	111	14	12.18
76100000 PRODUIT DE PARTICIPATIONS	125	111	14	12.18
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 113	1 163	51	4.34
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 113	1 163	51	4.34
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 237	1 274	37	2.90
RESULTAT FINANCIER	1 237	1 274	37	2.90
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 886	12 361	6 475	52.38
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		500	500	100.00
77500000 PRODUITS DE CESSIONS D'ÉLÉMENT		500	500	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		500	500	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	100		100	
67130000 Dons	100		100	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	100		100	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	100	500	600	120.00
TOTAL DES PRODUITS	1 194 620	1 311 767	117 147	8.93
TOTAL DES CHARGES	1 200 605	1 323 628	123 022	9.29
EXCEDENT OU DEFICIT	5 986	11 861	5 875	49.53

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	12
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	12
Permanence ou changement de méthodes	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	14
Tableau de variation des fonds associatifs	15
Etat des provisions	15
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Tableau de suivi des fonds dédiés	16
Autres immobilisations incorporelles	16
Evaluation des immobilisations corporelles	16
Evaluation des amortissements	16
Titres immobilisés	16
Evaluation des créances et des dettes	16
Dépréciation des créances	17
Produits à recevoir	17
Charges à payer	17
Charges et produits constatés d'avance	17
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation des subventions	18
Honoraires des commissaires aux comptes	18
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	18

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

La crise COVID 19 a eu un double impact sur l'Association TIFAKI HAZI:

- un impact négatif sur les 4 premiers mois avec recours au chômage partiel,
- rebond de l'activité par la suite

- 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 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 546		578
Installations générales agencements aménagements divers	42 053		1 695
Matériel de transport	58 162		3 590
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	45 005		7 728
TOTAL	145 220		13 013
Autres participations	12 563		50 124
Prêts, autres immobilisations financières	3 918		
TOTAL	16 481		50 124
TOTAL GENERAL	175 247		63 715

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			14 124	14 124
Installations générales agencements aménagements divers			43 748	43 748
Matériel de transport			61 752	61 752
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 591	49 141	49 141
TOTAL		3 591	154 641	154 641
Autres participations			62 687	62 687
Prêts, autres immobilisations financières			3 918	3 918
TOTAL			66 605	66 605
TOTAL GENERAL		3 591	235 371	235 371

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	12 599	986		13 585
Installations générales agencements aménagements divers	25 974	4 195		30 169
Matériel de transport	39 926	7 913		47 839
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 296	6 602		33 898
TOTAL	93 196	18 710		111 906
TOTAL GENERAL	105 794	19 696		125 491

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	986				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 195				
Matériel de transport	7 913				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 602				
TOTAL	18 710				
TOTAL GENERAL	19 696				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	83 500				83 500
Réserves :					
Autres réserves	73 627				73 627
Report à nouveau	613 934		11 861	23 721	602 074
RESULTAT DE L'EXERCICE	11 861			5 875	5 986
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	759 200		11 861	17 846	753 215

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	95 386				95 386
Autres provisions pour dépréciation	44 101				44 101
TOTAL	139 487				139 487
TOTAL GENERAL	139 487				139 487

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 918	3 918	
Clients douteux ou litigieux	910	910	
Autres créances clients	608 401	608 401	
Personnel et comptes rattachés	699	699	
Divers état et autres collectivités publiques	14 108	14 108	
Débiteurs divers	103 120	103 120	
Charges constatées d'avance	8 312	8 312	
TOTAL	739 468	739 468	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	73 337	73 337		
Personnel et comptes rattachés	15 988	15 988		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 548	63 548		
Autres impôts taxes et assimilés	6 697	6 697		
Autres dettes	19 684	19 684		
TOTAL	179 254	179 254		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Néant

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	14 108
Total	14 108

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 352
Dettes fiscales et sociales	26 863
Total	38 215

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 312
Total	8 312

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation des subventions**

Répartition par secteur d'activité	Montant
INSERTION PROFESSIONNELLE DES FEMMES VICTIMES DE VIOLENCE	12 000
INSERTION PROFESSIONNELLE DES PARENTS ISOLES	3 000
INSERTION PAR L'ACTIVITE ECONOMIQUE	56 952
SERVICE CIVIQUE	38 478
Total	110 430

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6000€
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0€

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Liste des filiales et participations**

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SAS TIFAKI SERVICES	79 629	100.00	11 646
- TIFAKI INTERIM		100.00	
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			