



# Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2019



Téléphone :

# Bilan Actif

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 17/01/20

Tenue de comp EURO

FASE

	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres				
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
<b>TOTAL I ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
<b>AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES</b>				
<b>CRÉANCES (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés	40 000		40 000	
Autres créances				
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	250 000		250 000	280 000
<b>INSTRUMENTS DE TRESORERIE</b>				
<b>DISPONIBILITES</b>	35 416		35 416	32 511
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)</b>				
<b>TOTAL II ACTIF CIRCULANT</b>	<b>325 416</b>		<b>325 416</b>	<b>312 511</b>
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>325 416</b>		<b>325 416</b>	<b>312 511</b>
(1) Dont droit au bail		(2) Dont à moins d'un an	(3) Dont à moins d'un an	<b>40 000</b>
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
Acceptés par les organes statutairement compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

# Bilan Passif

FASE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 17/01/20

Tenue de comp EURO

	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatif sans droit de reprise	49 575	49 575
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves	97 078	93 406
Report à nouveau sur gestion propre		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	12 891	3 673
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>159 544</b>	<b>146 653</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
<b>TOTAL III FONDS DEDIES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 372	8 358
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	157 500	157 500
<b>TOTAL IV DETTES</b>	<b>165 872</b>	<b>165 858</b>
Ecarts de conversion passif (V)		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>325 416</b>	<b>312 511</b>
(1) A plus d'un an	A moins d'un an	<b>165 872</b>
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		

# Compte de Résultat en liste

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 17/01/20

Tenue de comp EURO

FASE

	31/12/2019	31/12/2018
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :</b>		
- Ventes de marchandises		
- Production vendue [biens et services]		
<b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>		
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme		
- Subventions d'exploitation		
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
- Cotisations		
- Autres produits	253 000	255 000
<b>TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>253 000</b>	<b>255 000</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2) :</b>		
- Achat de marchandises		
Variation de stocks		
- Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
- Autres achats et charges externes	240 449	251 628
- Impôts, taxes et versements assimilés		
- Salaires et traitements		
- Charges sociales		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
- Subventions accordées par l'association		
- Autres charges		
<b>TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>240 449</b>	<b>251 628</b>
<b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II)</b>	<b>12 551</b>	<b>3 372</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS :</b>		
- De participation (3)		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
- Autres intérêts et produits assimilés (3)	340	300
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>340</b>	<b>300</b>
<b>CHARGES FINANCIERES :</b>		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Intérêts et charges assimilées (4)		
- Différences négatives de change		
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV CHARGES FINANCIERES</b>		
<b>2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>340</b>	<b>300</b>

# Compte de Résultat en liste - suite

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 17/01/20

Tenue de comp EURO

FASE

	31/12/2019	31/12/2018
<b>3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV )</b>	<b>12 891</b>	<b>3 673</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion		
- Sur opérations en capital		
- Reprises provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion		
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
<b>TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( V - VI )</b>		
Impôts sur les bénéfices (VII)		
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)		
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VIII )</b>	<b>253 340</b>	<b>255 300</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VII + IX )</b>	<b>240 449</b>	<b>251 628</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>12 891</b>	<b>3 673</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat		
- Prestations en nature		
- Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		
CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services		
- Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

# Annexe



## **F.A.S.E.**

### **ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS**

Annexe au bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2019 dont le total est de 325 416 euros et au compte de résultat dont le montant total des ressources est de 253.000 euros et dégageant un bénéfice de 12.891,13 euros.

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

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels établis au titre de l'exercice 2019.

#### **I – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les états financiers ont été établis 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 2016 et le règlement CRC n°99-01 applicable aux associations.

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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- 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, 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.

#### **II – INFORMATIONS SUR LES COMPTES**

##### ***Dettes fournisseurs***

Les dettes fournisseurs de 8 372.00 € à fin 2019, sont d'échéance inférieure à un an.

##### ***Placements de la trésorerie***

Leur comptabilisation est réalisée au coût historique. Lorsque cela est nécessaire, une provision pour dépréciation est constatée.

Les placements se font sous forme de DAT dont la rémunération s'est élevée à 339.79 €

### **Fonds propres**

Le montant de la dotation initiale apportée par CONSUEL en décembre 2011 a été de 50.000 € ; elle a été complétée successivement de 50.000 € en 2012 et 50.000 € en 2013 ; cette dotation a été prévue consommable par les statuts ; au 31/12/2015, son montant était de 49.574 €, après imputation des déficits enregistrés sur les exercices 2012 à 2015.

Par ailleurs, le résultat de l'exercice clos au 31/12/2018 a été affecté au compte de réserves pour un montant 3 672,60 €.

### **Produits**

- Les dons comptabilisés en produits en 2019 pour un montant total de 253 000 € proviennent de :

- CONSUEL	pour 150 000 €
- SCHNEIDER ELECTRIC	pour 50 000 €
- ENEDIS	pour 40 000 € (versement début janvier 2020)
- INSIDE Group	pour 10 000 €
- SYS ENR	pour 2 000 €
- GMPV	pour 1 000 €

Le don reçu de INSIDE se rapporte à la 2<sup>ème</sup> année d'une convention de mécénat ayant pris effet au 1<sup>er</sup> octobre 2018. Il en résulte un produit constaté d'avance de 7 500 € identique au produit constaté d'avance au 31.12.2018.

Le don reçu de CONSUEL porte sur des actions de communication à venir.

Il en résulte un produit constaté d'avance de 150 000 € identique au produit constaté d'avance au 31.12.2018.

- Ainsi les produits représentent 253 000 € après prise en compte des produits constatés d'avance.

- Ils ont permis d'engager des actions et essentiellement :

- pour l'organisation et l'animation de l'ONSE à hauteur de 28 200 €
- pour l'organisation et l'animation de GRESEL à hauteur de 17 700 €
- pour le soutien financier à l'ASEC à hauteur de 40 000 €
- pour la communication à travers notamment PROMOTELEC pour 80 000 €
- pour la refonte du site web de FASE pour 17 322 €
- pour la contribution à appel à projets QUALITEL pour 20 000 €

- Les frais de fonctionnement se sont élevés à 32 994 €.

### **III – ENGAGEMENTS RECUS**

Par ailleurs, l'association a reçu des engagements de subventions à hauteur de 90000 euros au titre des conventions ci-dessous :

Conventions	Montants reçus antérieurement à 2019	Montants reçus en 2019	Produits à recevoir	Montants Total de la convention	Engagements reçus au 31/12/19
INSIDE 2018-2021	10 000	10 000		30 000	10 000
ENEDIS 2019-2021		0	40 000	120 000	80 000
TOTAL	10 000	10 000	40 000	150 000	90 000



#### **IV – AUTRES INFORMATIONS**

##### ***Honoraires du Commissaire aux Comptes***

Le montant des honoraires pour l'exercice s'élève à 3 654 € taxes comprises

##### ***Perspectives 2020***

Développement prévu des partenariats en 2020 avec d'autres organismes.

#### **V – EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

La crise sanitaire COVID-19 que nous traversons aura des impacts économiques non quantifiables à ce stade pour FASE.

Dans l'hypothèse où certains des dons prévus au budget 2020 ne seraient pas reçus, alors le plan d'actions de l'année pourrait être ajusté sur les opérations qui ne sont pas encore engagées.

L'impact de la crise sur l'exercice 2020 et les suivants reste difficile à prédire.

Toutefois, la solidité du bilan de FASE grâce aux réserves de trésorerie, conjuguée aux possibilités d'ajustement des dépenses, nous permettent d'envisager la poursuite des actions de FASE quand le contexte économique s'améliorera.

Ainsi, à la date d'arrêt des comptes par le Conseil d'Administration, il n'a pas été identifié d'incertitudes significatives remettant en cause la continuité d'exploitation.

Conformément aux dispositions de l'Article 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de FASE au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à la crise sanitaire COVID-19.

**TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS**

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Fonds associatifs avec droit de reprise	49 575			49 575
Réserves	93 406	3 673		97 078
Report à nouveau				
Résultat comptable de l'exercice	3 673	12 891	3 673	12 891
Subventions d'investissements non renouvelables par l'organisme				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (commodat)				
<b>TOTAL</b>	<b>146 653</b>	<b>16 564</b>	<b>3 673</b>	<b>159 544</b>