Association ENVOLYS

9 QUAI JEAN MOULIN

69001 LYON

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

	Pages
- Bilan actif-passif	*1 et 2*
- Soldes intermédiaires de gestion	*3*
- Compte de résultat	*4 et 5*
- Détail des comptes bilan actif passif	*6 et 7*
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	*8 à 10*

M'FI CONSEILS
210 Chemin de Paisy
LE TRINOME - BATIMENT B
69760 LIMONEST
04-37-49-15-80

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	200	200				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	20 246	8 738	11 508	4 112	7 396	179.85
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	20 446	8 938	11 508	4 112	7 396	179.85
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	85 985		85 985	59 588	26 397	44.30
	Autres créances	324 327		324 327	366 382	42 055-	11.48-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	250 096		250 096	161 213	88 883	55.13
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	393		393	393		
	Total III	660 801		660 801	587 576	73 225	12.46
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	681 247	8 938	672 309	591 688	80 621	13.63

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 167 647)	167 647	161 361	6 285	3.90
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves		6 261	6 261-	100.00-
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 399-	24	1 423-	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	166 248	167 647	1 399-	0.83-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	216 236	188 814	27 422	14.52
	Total III	216 236	188 814	27 422	14.52
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	24	7	17	239.80
	Emprunts et dettes financières diverses	5 636	2 199	3 438	156.33
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	233 130	196 119	37 011	18.87
	Dettes fiscales et sociales	38 307	28 431	9 876	34.74
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	12 727	8 472	4 255	50.23
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	289 825	235 227	54 598	23.21
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	672 309	591 688	80 621	13.63
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	289 825	235 227		

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2018 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	%
Ventes marchandises + Production	405 816	100.00	282 006	100.00	123 810	43.90
+ Ventes de marchandises						
− Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	405 816	100.00	282 006	100.00	123 810	43.90
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	405 816	100.00	282 006	100.00	123 810	43.90
− Matières premières, approvisionnements consommés						
− Sous traitance directe	74 541	18.37	55 343	19.62	19 198	34.69
Marge brute de production	331 276	81.63	226 663	80.38	104 613	46.15
Marge brute globale	331 276	81.63	226 663	80.38	104 613	46.15
− Autres achats + charges externes	158 418	39.04	147 873	52.44	10 545	7.13
Valeur ajoutée	172 858	42.60	78 790	27.94	94 068	119.39
+ Subventions d'exploitation	202 350	49.86	217 462	77.11	15 113−	6.95−
− Impôts, taxes et versements assimilés	11 226	2.77	17 079	6.06	5 853−	34.27−
− Salaires du personnel	255 596	62.98	179 195	63.54	76 401	42.64
− Charges sociales du personnel	94 163	23.20	66 958	23.74	27 205	40.63
Excédent brut d'exploitation	14 223	3.50	33 021	11.71	18 798−	56.93−
+ Autres produits de gestion courante	925	0.23	2		923	NS
− Autres charges de gestion courante	197	0.05	8		190	NS
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	201 759	49.72	157 418	55.82	44 341	28.17
− Dotations aux amortissements	2 563	0.63	1 474	0.52	1 089	73.87
− Dotations aux provisions	216 236	53.28	188 814	66.95	27 422	14.52
Résultat d'exploitation	2 089−	0.51−	146	0.05	2 235−	NS
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	690	0.17	1 216	0.43	526−	43.24−
− Charges financières						
Résultat courant	1 399−	0.34−	1 362	0.48	2 761−	202.71−
+ Produits exceptionnels						
− Charges exceptionnelles			1 338	0.47	1 338−	100.00−
Résultat exceptionnel			1 338−	0.47−	1 338	100.00
− Impôt sur les bénéfices						
− Participation des salariés						
Résultat NET	1 399−	0.34−	24	0.01	1 423−	NS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2018 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	405 816		405 816	282 006	123 810	43.90
Chiffre d'affaires NET	405 816		405 816	282 006	123 810	43.90
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			202 350	217 462	15 113-	6.95-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			201 759	157 418	44 341	28.17
Autres produits			925	2	923	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			810 851	656 889	153 962	23.44
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			232 959	203 216	29 742	14.64
Impôts, taxes et versements assimilés			11 226	17 079	5 853-	34.27-
Salaires et traitements			255 596	179 195	76 401	42.64
Charges sociales			94 163	66 958	27 205	40.63
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 563	1 474	1 089	73.87
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			15 850	25 204	9 354-	37.11-
Dotations aux provisions			200 386	163 610	36 776	22.48
Autres charges			197	8	190	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			812 940	656 743	156 197	23.78
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 089-	146	2 235-	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	690	1 216	526-	43.24-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	690	1 216	526-	43.24-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	690	1 216	526-	43.24-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 399-	1 362	2 761-	202.71-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 338	1 338-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		1 338	1 338-	100.00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		1 338-	1 338	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	811 541	658 105	153 436	23.31
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	812 940	658 081	154 859	23.53
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 399-	24	1 423-	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées