

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2019

	Page
- <i>Compte rendu de mission</i>	<i>1</i>
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	<i>6 et 7</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>8 et 9</i>

**COMPTE RENDU DE MISSION POUR L'ETABLISSEMENT
DE LA SITUATION INTERMEDIAIRE ARRETEE AU 31/12/2019**

La situation intermédiaire de l'entreprise

Association ELANS
13 Rue Emile Zola
Cercle Saint Joseph
59250 HALLUIN

couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019 a été établie à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise. Elle se caractérise par les données suivantes :

-Total du bilan,	16 576 Euros
-Chiffre d'affaires,	23 162 Euros
-Résultat net comptable,	10 598 Euros

(avant retraitement de l'impôt sociétés, participation aux fruits de l'expansion intéressementset provisions règlementées)

Les contrôles et sondages que nous avons été amenés à effectuer sont ceux résultant des règles de diligences normales de la profession d'Expert-Comptable. Sauf mention expresse dans la présente situation, nous n'avons pas participé à l'inventaire physique des valeurs immobilisées et des valeurs d'exploitation.

Toutefois, s'agissant d'une situation comptable intermédiaire, celle-ci, ne prétend pas à la rigueur d'un bilan de fin d'exercice et ne saurait engager, comme telle, la responsabilité de l'entreprise ou de ses conseils.

Elle se fixe pour objectif de donner suffisamment d'indication en terme d'analyse d'exploitation et de flux financiers bilantiels pour être un instrument de gestion pour les dirigeants de l'entreprise.

Nous restons à leur disposition pour tout commentaire et nous précisons que ce document ne peut être utilisé que conformément à son objet. Il ne peut être diffusé à quiconque que dans son intégralité.

Fait à HALLUIN
Le 29/04/2020

Christophe DENIS
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 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							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	739	739		176	176	100.00		
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	739	739		176	176	100.00		
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							
	Autres créances							
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	16 576		16 576	5 802	10 774	185.69		
Charges constatées d'avance (3)								
Total III	16 576		16 576	5 802	10 774	185.69		
Comptes de Régularisation	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)	17 315	739	16 576	5 978	10 598	177.27		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) 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	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation						
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau	5 978		16 740		10 762	64.29
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	10 598		10 762		21 360	198.48
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	16 576		5 978		10 598	177.27
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV						
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	16 576		5 978		10 598	177.27

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	749		749	160		589	368.13
Production vendue de biens							
Production vendue de services	22 413		22 413	3 225		19 188	594.98
Chiffre d'affaires NET	23 162		23 162	3 385		19 777	584.26
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			184 758	111 030		73 727	66.40
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			25 160	15 658		9 502	60.68
Total des Produits d'exploitation (I)			233 080	130 074		103 006	79.19
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 472	5 987		2 515	42.01
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			189 310	106 654		82 655	77.50
Impôts, taxes et versements assimilés			270	170		100	58.82
Salaires et traitements			18 632	20 113		1 482	7.37
Charges sociales			9 241	7 566		1 675	22.14
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			176	246		70	28.49
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 492	179		1 313	733.06
Total des Charges d'exploitation (II)			222 593	140 917		81 676	57.96
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			10 487	10 843		21 330	196.71
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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		111		81	30	36.71
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		111		81	30	36.71
Charges financières						
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)		111		81	30	36.71
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		10 598		10 762	21 360	198.48
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						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		233 191		130 155	103 036	79.16
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		222 593		140 917	81 676	57.96
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		10 598		10 762	21 360	198.48

* 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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				176	176	100.00
21830000 Materiel de bureau		739		739		
28183000 Amort.mat.bureau &infor.		739		563	176	31.30
Total II				176	176	100.00
DISPONIBILITES		16 576		5 802	10 774	185.69
51210000 Credit mutuel du nord		1 830		1 702	128	7.52
51250000 Livret credit mutuel		14 111		4 081	10 030	245.75
53000000 Caisse		635		19	616	NS
Total III		16 576		5 802	10 774	185.69
TOTAL GENERAL		16 576		5 978	10 598	177.27

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES		749		160	589	368.13
70700000 Ventes de produits		749		160	589	368.13
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES		22 413		3 225	19 188	594.98
70600000 Produits des activites		22 413		330	22 083	NS
70610000 Recettes theatre				2 895	2 895	100.00
Chiffre d'affaires NET		23 162		3 385	19 777	584.26
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		184 758		111 030	73 727	66.40
74000000 Subventions d'exploitat.		2 577		2 230	346	15.53
74000500 Subventions veolia				16 800	16 800	100.00
74001000 Sedif		156 800		85 000	71 800	84.47
74001100 Dept du nord		500		2 000	1 500	75.00
74001200 Fondation d'entreprise edf				5 000	5 000	100.00
74001400 Lilo projet		222			222	
74001700 Mairie de paris		24 659			24 659	
AUTRES PRODUITS		25 160		15 658	9 502	60.68
75810000 Cotisations des membres		1 620		1 245	375	30.12
75820000 Contrib.volontaires dons		11 930		5 273	6 657	126.23
75830000 Parrainages		11 610		9 140	2 470	27.02
Total des Produits d'exploitation		233 080		130 074	103 006	79.19
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS		3 472		5 987	2 515	42.01
60100000 Ach.aliment.boissons		3 472		5 987	2 515	42.01
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		189 310		106 654	82 655	77.50
60630000 Fourn.entret.&petit equip		1 359		567	1 926	339.70
60640000 Fournit.administratives		418		164	253	154.10
61100000 Sous-traitance generale		980			980	
61321000 Locations salles		169		805	636	78.96
61600000 Primes d'assurances		1 647		446	1 201	269.57
62260000 Honoraires expert-comptable		1 068		1 056	12	1.14
62260500 Honoraires divers				20	20	100.00
62340000 Cadeaux		113			113	
62380000 Dons		422		1 905	1 483	77.84
62510000 Frais de transport		991		961	30	3.12
62570000 Receptions		23		128	105	81.78
62581000 Projets		181 076		100 658	80 418	79.89
62600000 Frais telephone		45		148	103	69.89
62610000 Frais affranchissements		18			18	
62640000 Site internet		430		606	176	29.01
62750000 Services bancaires		351		294	57	19.36
62810000 Cotisations annuelles		200		30	170	566.67
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		270		170	100	58.82
63330000 Formation continue (org.)		270		170	100	58.82
SALAIRES ET TRAITEMENTS		18 632		20 113	1 482	7.37
64110000 Salaires appointements		13 451		12 313	1 138	9.24
64141000 France volontaires		5 181		7 800	2 620	33.58

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	9 241		7 566		1 675	22.14
64510000 Cotisations a l'urssaf	7 035		7 566		531	7.02
64542000 C.f.e	2 206				2 206	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	176		246		70	28.49
68112000 Dot.amort.immo.corpor.	176		246		70	28.49
AUTRES CHARGES	1 492		179		1 313	733.06
65160000 Droits d'auteurs	1 492		179		1 313	733.06
Total des Charges d'exploitation	222 593		140 917		81 676	57.96
Résultat d'exploitation	10 487		10 843		21 330	196.71
PRODUITS AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE	111		81		30	36.71
76200000 Prod.des autres immo.fin	111		81		30	36.71
Total des Produits financiers	111		81		30	36.71
Résultat financier	111		81		30	36.71
Résultat courant avant impôts	10 598		10 762		21 360	198.48
Total des produits	233 191		130 155		103 036	79.16
Total des charges	222 593		140 917		81 676	57.96
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	10 598		10 762		21 360	198.48