

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 | | | | | | |
| | Ecart 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 BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|--|------------|--------|---------------|--------|
| | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018 | 12 |
| | | | Ecart N / N-1 | |
| | | | Euros | % |
| REPORT A NOUVEAU | 5 978 | 16 740 | 10 762 | 64.29 |
| 11000000 Report a nouveau | 5 978 | 16 740 | 10 762 | 64.29 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | 10 598 | 10 762 | 21 360 | 198.48 |
| Total I | 16 576 | 5 978 | 10 598 | 177.27 |
| Total IV | | | | |
| 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 |