

***Association LA VAILLANTE***

*55 Ave André-Marie AMPERE*

*13300 SALON DE PROVENCE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/01/2019 au 31/12/2019*

*Activité principale de l'entreprise : CENTRE HANDICAPES*

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels

**Fait à SALON DE PROVENCE**

**Le 11/02/2020**

**Emilie ROSS**

Comptable

**Thierry BERGER**

Expert Comptable

***S.A.S.PANSIER***

*455 Bd de la République*

*13300 SALON DE PROVENCE*

*04 90 56 24 11*

## ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

Association LA VAILLANTE  
55 Ave André-Marie AMPERE  
13300 SALON DE PROVENCE

pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

- Total du bilan,	40 538 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	5 170 Euros
- Résultat net comptable,	2 796 Euros

Fait à SALON DE PROVENCE  
Le 10/02/2020

Emilie ROSS  
Comptable

Thierry BERGER  
Expert Comptable

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 6	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	6 260	5 777	483		483	
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	10 496		10 496	10 496			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
<b>Total II</b>	16 756	5 777	10 979	10 496	483	4.60	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	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						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances						
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	26 920		26 920	16 147	10 772	66.71	
Charges constatées d'avance (3)	2 639		2 639	5 066	2 427	47.90	
<b>Total III</b>	29 559		29 559	21 214	8 346	39.34	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	46 315	5 777	40 538	31 710	8 829	27.84	

(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	6	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : )	26 607		26 344		263	1.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
Report à nouveau							
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	2 796		263		2 532	962.62
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	29 403		26 607		2 796	10.51
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	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							
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		585		342		242	70.75
Dettes fiscales et sociales							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	10 551		4 760		5 791	121.66
	<b>Total IV</b>	11 136		5 102		6 033	118.24
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	40 538		31 710		8 829	27.84

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

11 136

5 102

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 6	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	5 170		5 170			5 170
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	5 170		5 170			5 170
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			13 700	5 150	8 550	166.02
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			8 409	4 910	3 499	71.25
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			27 278	10 060	17 218	171.15
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 998	1 100	5 898	536.16
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			11 052	4 891	6 161	125.95
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			211		211	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			6 399	3 839	2 560	66.69
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			24 661	9 831	14 830	150.86
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			2 617	229	2 388	NS
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
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	6	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		32		34	2	6.19
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		32		34	2	6.19
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>						
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		32		34	2	6.19
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		2 649		263	2 386	906.77
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		147			147	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>		147			147	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>						
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		147			147	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		27 456		10 094	17 363	172.02
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		24 661		9 831	14 830	150.86
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		2 796		263	2 532	962.62

\* 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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

S.A.S.PANSIER

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	6	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		483			483	
21800000 MATERIEL SPORTIF	3 024		3 024			
21810000 INSTAL. GENE. AGENC. AMENAGE.	387		387			
21830000 MATERIEL DE BUR ET MAT INFORM	2 021		1 327		694	52.34
21840000 MOBILIER BUREAU	829		829			
28180000 AMORT MATERIEL SPORTIF	3 024		3 024			
28181000 AMORT.DES INSTAL.AGENG.AMENAGE	387		387			
28183000 AMORT MATERIEL BUREAU	1 538		1 327		211	15.92
28184000 AMORT MOBILIER BUREAU	829		829			
AUTRES PARTICIPATIONS	10 496		10 496			
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	10 496		10 496			
<b>Total II</b>	10 979		10 496		483	4.60
DISPONIBILITES	26 920		16 147		10 772	66.71
51210000 BANQUE POPULAIRE	7 324		2 262		5 062	223.76
51300000 BANQUE POPULAIRE LIVRET	18 531		13 534		4 998	36.93
51310000 BPO LIVRET FIDELIS	10		10		0	1.45
53000000 CAISSE	1 054		341		713	208.72
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 639		5 066		2 427	47.90
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 639		5 066		2 427	47.90
<b>Total III</b>	29 559		21 214		8 346	39.34
<b>TOTAL GENERAL</b>	40 538		31 710		8 829	27.84

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b> 31/12/2019 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2018 6	<b>Ecart N / N-1</b>	
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
CAPITAL	26 607	26 344	263	1.00
10200000 FONDS ASSOCIATIF	26 607	26 344	263	1.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	2 796	263	2 532	962.62
<b>Total I</b>	<b>29 403</b>	<b>26 607</b>	<b>2 796</b>	<b>10.51</b>
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	585	342	242	70.75
40811000 FOURN. FACT NON PARVENU	585	342	242	70.75
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	10 551	4 760	5 791	121.66
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	10 551	4 760	5 791	121.66
<b>Total IV</b>	<b>11 136</b>	<b>5 102</b>	<b>6 033</b>	<b>118.24</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>40 538</b>	<b>31 710</b>	<b>8 829</b>	<b>27.84</b>



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	6	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	5 170				5 170	
70611000 MANIFESTATIONS SPORTIVES	821				821	
70630000 LOTO	4 349				4 349	
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>5 170</b>				<b>5 170</b>	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	13 700		5 150		8 550	166.02
74310000 SUBV. CONSEIL EXCEPTIONNELLE	2 100				2 100	
74400000 SUBVENTION COMMUNE	11 600		5 150		6 450	125.24
AUTRES PRODUITS	8 409		4 910		3 499	71.25
75610000 LICENCES FFH	3 178		1 890		1 288	68.12
75610001 LICENCES FFSA	4 889		2 788		2 101	75.37
75620000 COTISATIONS CARTES	245		83		163	196.97
75800000 DONS	98		150		53	35.00
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	<b>27 278</b>		<b>10 060</b>		<b>17 218</b>	<b>171.15</b>
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	6 998		1 100		5 898	536.16
60118000 MANIFESTATIONS DIVERSES	1 532		190		1 342	706.33
60118100 MANIFESTATIONS SPORTIVES	3 654		910		2 744	301.51
60118120 ACHATS LOTO / TOMBOLA	1 812				1 812	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	11 052		4 891		6 161	125.95
60630000 FOURN ENTRETIEN ET PETIT EQUIP	551		23		529	NS
60631000 PETIT MATERIEL SPORTIF	400		210		190	90.48
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	131		274		142	51.93
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	399		284		115	40.35
62260000 HONORAIRES	1 325		653		672	102.94
62340000 CADEAUX	200		250		50	19.97
62371000 SITE INTERNET	119		99		20	20.20
62510000 DEPLACEMENTS ADMINISTRATIFS	418		662		244	36.89
62511000 DEPLACEMENTS TENNIS DE TABLE	1 304		452		852	188.44
62515000 DEPLACEMENTS NATATION	846				846	
62515400 DEPLACEMENTS BOWLING	4 760		1 518		3 241	213.52
62519600 DEPLACEMENTS YOGA			27		27	100.00
62610000 AFFRANCHISSEMENT	29		90		61	68.00
62621000 INTERNET	456		228		228	100.11
62780000 AUTRES FRS ET COMM /PREST SERV	115		122		8	6.46
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	211				211	
68112000 DOT. AMORT. / IMMOB. CORP.	211				211	
AUTRES CHARGES	6 399		3 839		2 560	66.69
65110000 LICENCES FFH	2 095		1 043		1 052	100.89
65110001 LICENCES FFSA	3 663		2 484		1 179	47.47
65111000 COTISATIONS CLUBS DIVERS	639		312		327	104.72
65800000 CHGES DIV DE GESTION COURANTE	2				2	
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	<b>24 661</b>		<b>9 831</b>		<b>14 830</b>	<b>150.86</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>2 617</b>		<b>229</b>		<b>2 388</b>	<b>NS</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	6	Euros	%
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	32		34		2	6.19
76300000 REVENUS DES AUTRES CREANCES	32		34		2	6.19
<b>Total des Produits financiers</b>	<b>32</b>		<b>34</b>		<b>2</b>	<b>6.19</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>32</b>		<b>34</b>		<b>2</b>	<b>6.19</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>2 649</b>		<b>263</b>		<b>2 386</b>	<b>906.77</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	147				147	
77100000 PROD EXCEPT /OPREATIONS GESTIO	147				147	
<b>Total des Produits exceptionnels</b>	<b>147</b>				<b>147</b>	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>147</b>				<b>147</b>	
<b>Total des produits</b>	<b>27 456</b>		<b>10 094</b>		<b>17 363</b>	<b>172.02</b>
<b>Total des charges</b>	<b>24 661</b>		<b>9 831</b>		<b>14 830</b>	<b>150.86</b>
<b>Bénéfice ou perte (Produits - Charges)</b>	<b>2 796</b>		<b>263</b>		<b>2 532</b>	<b>962.62</b>