

ESPACE ACE

Audit / Conseil / Expertise comptable

Association ADMS

Comptes Annuels

du 01/01/2020 au 31/12/2020

Durée 12 mois

14 AVENUE DE L'OPERA

75001 PARIS

SIRET 42270292800025

Code NAF 9499Z

Document établi par :

SARL ESPACE ACE

2 RUE DU MAHATMA GANDHI

13090 AIX EN PROVENCE

Tel. 0442269192

Siret 83432803100010

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association ADMS** relatifs à l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	34 190 euros
Chiffre d'affaires :	51 718 euros
Résultat net comptable :	-2 211 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à AIX EN PROVENCE

Le 02/09/2021

Signature

Emmanuelle BONNET

Expert-Comptable

Etats financiers au 31/12/2020

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	86		86		
TOTAL (I)	86		86		
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				
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés	15 957		15 957	8 514	
Autres créances	3 500		3 500		
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	14 647		14 647	15 767	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	34 104		34 104	24 281
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	34 190		34 190	24 281	

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	24 281	11 973
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(2 211)	12 309
	Total des fonds propres	22 070	24 281
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	22 070	24 281	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 120		
Dettes fiscales et sociales			
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	12 120		
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	34 190	24 281	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(2 211,22)	12 308,50	
(1) Dont à moins d'un an	12 120		
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	86	0,25			86	
Autres immobilisations financières	86	0,25			86	
27510000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES	86	0,25			86	
TOTAL III - Actif Circulant NET	34 104	99,75	24 281	100,00	9 822	40,45
Créances clients, usagers et comptes rattachés	15 957	46,67	8 514	35,06	7 442	87,41
41810000 CLTS-FACTURES A ETABLIR	15 957	46,67	8 514	35,06	7 442	87,41
Autres créances	3 500	10,24			3 500	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	3 500	10,24			3 500	
Disponibilités	14 647	42,84	15 767	64,94	(1 120)	-7,10
51200000 BANQUE POPULAIRE	14 647	42,84	15 767	64,94	(1 120)	-7,10
TOTAL DUBILAN ACTIF	34 190	100,00	24 281	100,00	9 909	40,81

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	22 070	<i>64,55</i>	24 281	<i>100,00</i>	(2 211)	<i>-9,11</i>
Total des fonds propres	22 070	<i>64,55</i>	24 281	<i>100,00</i>	(2 211)	<i>-9,11</i>
Fonds associatif sans droit de reprise	24 281	<i>71,02</i>	11 973	<i>49,31</i>	12 309	<i>102,80</i>
10210000 FONDS PROPRES ASSOCIATION	24 281	<i>71,02</i>	11 973	<i>49,31</i>	12 309	<i>102,80</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	(2 211)	<i>-6,47</i>	12 309	<i>50,69</i>	(14 520)	<i>-117,96</i>
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	12 120	<i>35,45</i>			12 120	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 120	<i>35,45</i>			12 120	
40810000 FACTURES NON PARVENUES	12 120	<i>35,45</i>			12 120	
Total du passif	34 190	<i>100,00</i>	24 281	<i>100,00</i>	9 909	<i>40,81</i>

Etats financiers au 31/12/2020

Compte de résultat

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	51 718	39 709
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	6 500	3 000
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
Autres produits			
	Total des produits d'exploitation	58 218	42 709
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	60 429	30 401
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	60 429	30 401
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(2 211)	12 309
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER		
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(2 211)	12 309
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	58 218	42 709
	TOTAL DES CHARGES	60 429	30 401
	EXCEDENT ou DEFICIT	(2 211)	12 309
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	51 718	39 709
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	6 500	3 000
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
Autres produits			
	Total des produits d'exploitation	58 218	42 709
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	60 429	30 401
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	60 429	30 401
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(2 211)	12 309
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER		
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(2 211)	12 309
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	58 218	42 709
	TOTAL DES CHARGES	60 429	30 401
	EXCEDENT ou DEFICIT	(2 211)	12 309
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	58 218	<i>100,00</i>	42 709	<i>100,00</i>	15 508	<i>36,31</i>
Prestations de services	51 718	<i>88,83</i>	39 709	<i>92,98</i>	12 008	<i>30,24</i>
70600000 COTISATION ADHERENTS	51 718	<i>88,83</i>	38 629	<i>90,45</i>	13 088	<i>33,88</i>
70880000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES			1 080	<i>2,53</i>	(1 080)	<i>-100,00</i>
Subventions d'exploitation	6 500	<i>11,17</i>	3 000	<i>7,02</i>	3 500	<i>116,67</i>
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	6 500	<i>11,17</i>	3 000	<i>7,02</i>	3 500	<i>116,67</i>
Total des charges d'exploitation	60 429	<i>103,80</i>	30 401	<i>71,18</i>	30 028	<i>98,77</i>
Autres achats et charges externes	60 429	<i>103,80</i>	30 401	<i>71,18</i>	30 028	<i>98,77</i>
60400000 ACHATS ETUDES ET PREST.SERV.	1 600	<i>2,75</i>	584	<i>1,37</i>	1 016	<i>173,97</i>
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	603	<i>1,04</i>	444	<i>1,04</i>	160	<i>36,05</i>
61320000 FRAIS PARTICIPATION HEBERGEMENT	5 893	<i>10,12</i>	2 400	<i>5,62</i>	3 493	<i>145,55</i>
61351000 FRAIS HEBERGEMENT EXCELIUM	120	<i>0,21</i>	720	<i>1,69</i>	(600)	<i>-83,33</i>
61352000 FRAIS TELE SAUVEGARDE EXCELIUM	504	<i>0,87</i>	504	<i>1,18</i>		
61560000 MAINTENANCE SITE INTERNET	1 930	<i>3,32</i>	2 916	<i>6,83</i>	(986)	<i>-33,81</i>
61810000 ABONNEMENT PRESSE	3 120	<i>5,36</i>	3 190	<i>7,47</i>	(69)	<i>-2,17</i>
62260000 HONORAIRES CONFERENCIERS	500	<i>0,86</i>	500	<i>1,17</i>		
62261000 HONORAIRES AVOCATS	6 000	<i>10,31</i>			6 000	
62262000 HONORAIRES EC et CAC	12 120	<i>20,82</i>			12 120	
62300000 PUBLICITES COMMUNICATION	13 068	<i>22,45</i>	5 328	<i>12,47</i>	7 740	<i>145,27</i>
62330000 FOIRES ET SALONS			540	<i>1,26</i>	(540)	<i>-100,00</i>
62520000 FRAIS DEPLACEMENTS	4 878	<i>8,38</i>	2 239	<i>5,24</i>	2 639	<i>117,84</i>
62570000 RECEPTIONS 20 ANS ADMS			4 608	<i>10,79</i>	(4 608)	<i>-100,00</i>
62571000 REUNION ASSEMBLEE GENERALE	6 331	<i>10,87</i>	3 980	<i>9,32</i>	2 351	<i>59,08</i>
62610000 AFFRANCHISSEMENT	199	<i>0,34</i>	209	<i>0,49</i>	(10)	<i>-4,88</i>
62620000 TELEPHONE	1 621	<i>2,78</i>	1 605	<i>3,76</i>	15	<i>0,96</i>
62700000 FRAIS BANCAIRES	441	<i>0,76</i>	634	<i>1,49</i>	(193)	<i>-30,46</i>
62800000 COTISATIONS	1 500	<i>2,58</i>			1 500	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(2 211)	<i>-3,80</i>	12 309	<i>28,82</i>	(14 520)	<i>-117,96</i>
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(2 211)	<i>-3,80</i>	12 309	<i>28,82</i>	(14 520)	<i>-117,96</i>
Résultat exceptionnel						
TOTAL DES PRODUITS	58 218	<i>100,00</i>	42 709	<i>100,00</i>	15 508	<i>36,31</i>
TOTAL DES CHARGES	60 429	<i>103,80</i>	30 401	<i>71,18</i>	30 028	<i>98,77</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	(2 211)	<i>-3,80</i>	12 309	<i>28,82</i>	(14 520)	<i>-117,96</i>
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Etats financiers au 31/12/2020

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **34 190** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **58 218** euros et un total **charges** de **60 429** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-2 211** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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, 2016-07 et 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Evènements importants intervenus après la clôture de l'exercice

L'Association ADMS a fait reconnaître sa représentativité dans la branche correspondant au champ professionnel et géographique de la convention collective nationale des entreprises de prévention et de sécurité du 15 février 1985.

Les principales méthodes utilisées sont :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Annexe des comptes clos au 31/12/2020

Etat exprimé en euros

Observations relatives à la prise en compte des conséquences de l'évènement Covid-19 dans les comptes clos le 31 décembre 2020.

1. Information au titre d'un événement majeur

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. Cependant, l'association n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2020 au titre de cet évènement.

2. Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'association

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'association constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

3. Continuité de l'exploitation

A la date de l'arrêté des comptes (le 05/08/2021), l'association estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	86		86
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	15 957	15 957	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	3 500	3 500		
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		19 543	19 457	86
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 120	12 120		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		12 120	12 120		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		19 457
Autres créances clients <i>CLTS-FACTURES A ETABLIR</i>	15 957	15 957
Autres créances <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	3 500	3 500