

ESPACE ACE

Audit / Conseil / Expertise comptable

Comptes Annuels

du 01/01/2021 au 31/12/2021

Durée 12 mois

Association ADMS
14 AVENUE DE L'OPERA

75001 PARIS
SIRET 42270292800033
Code NAF 9411Z

Document établi par :

SARL ESPACE ACE 2 RUE DU MAHATMA GANDHI 13090 AIX EN PROVENCE

Tel. 0442269192 Siret 83432803100010

RAPPORT DE PRESENTATION

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 **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	61 549 euros
Chiffre d'affaires :	86 694 euros
Résultat net comptable :	27 623 euros

Fait à AIX EN PROVENCE

Le 02/11/2022

Signature

Emmanuelle BONNET
Expert-Comptable

Etats financiers au 31/12/2021

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		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	86	
TOTAL (I)	86		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	42 654	5 738	36 916	15 957
	Autres créances	10 000		10 000	3 500
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	12 481		12 481	14 647	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 065		2 065	
	TOTAL (II)	67 201	5 738	61 463	34 104
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)	67 287	5 738	61 549	34 190	

(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

		31/12/2021	31/12/2020
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>	22 070	24 281
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	27 623	(2 211)
	Total des fonds propres	49 693	22 070
	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	49 693	22 070
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	9 360	12 120
	Dettes fiscales et sociales	2 496	
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
	Total des dettes	11 856	12 120
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	61 549	34 190
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	27 623,19	(2 211,22)
	(1) Dont à moins d'un an	11 856	12 120
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	86	0,14	86	0,25		
Autres immobilisations financières	86	0,14	86	0,25		
27510000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES	86	0,14	86	0,25		
TOTAL III - Actif Circulant NET	61 463	99,86	34 104	99,75	27 359	80,22
Créances clients, usagers et comptes rattachés	36 916	59,98	15 957	46,67	20 960	131,36
41610000 CREANCES DOUTEUSES	5 738	9,32			5 738	
41810000 CLTS-FACTURES A ETABLIR	36 916	59,98	15 957	46,67	20 960	131,36
49100000 DEPRECIATION CREANCES	(5 738)	-9,32			(5 738)	
Autres créances	10 000	16,25	3 500	10,24	6 500	185,71
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	10 000	16,25	3 500	10,24	6 500	185,71
Disponibilités	12 481	20,28	14 647	42,84	(2 166)	-14,79
51200000 BANQUE POPULAIRE	12 481	20,28	14 647	42,84	(2 166)	-14,79
Charges constatées d'avance	2 065	3,36			2 065	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 065	3,36			2 065	
TOTAL DU BILAN ACTIF	61 549	100,00	34 190	100,00	27 359	80,02

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	49 693	<i>80,74</i>	22 070	<i>64,55</i>	27 623	<i>125,16</i>
Total des fonds propres	49 693	<i>80,74</i>	22 070	<i>64,55</i>	27 623	<i>125,16</i>
Fonds associatif sans droit de reprise	22 070	<i>35,86</i>	24 281	<i>71,02</i>	(2 211)	<i>-9,11</i>
10210000 FONDS PROPRES ASSOCIATION	22 070	<i>35,86</i>	24 281	<i>71,02</i>	(2 211)	<i>-9,11</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	27 623	<i>44,88</i>	(2 211)	<i>-6,47</i>	29 834	<i>N/S</i>
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	11 856	<i>19,26</i>	12 120	<i>35,45</i>	(264)	<i>-2,18</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 360	<i>15,21</i>	12 120	<i>35,45</i>	(2 760)	<i>-22,77</i>
40810000 FACTURES NON PARVENUES	9 360	<i>15,21</i>	12 120	<i>35,45</i>	(2 760)	<i>-22,77</i>
Dettes fiscales et sociales	2 496	<i>4,05</i>			2 496	
42821000 DETTE SALARIES	2 496	<i>4,05</i>			2 496	
Total du passif	61 549	<i>100,00</i>	34 190	<i>100,00</i>	27 359	<i>80,02</i>

Etats financiers au 31/12/2021

Compte de résultat

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	86 694	51 718
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	10 500	6 500
	Dons	4 554	
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
Autres produits			
	Total des produits d'exploitation	101 748	58 218
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	54 603	60 429
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel	3 252	
	Charges sociales	2 659	
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	5 738	
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	144	
	Total des charges d'exploitation	66 395	60 429
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	35 352	(2 211)
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)	35 352	(2 211)
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles	7 729	
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(7 729)	
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	101 748	58 218
	TOTAL DES CHARGES	74 124	60 429
	EXCEDENT ou DEFICIT	27 623	(2 211)
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

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	101 748	<i>100,00</i>	58 218	<i>100,00</i>	43 530	<i>74,77</i>
Prestations de services	86 694	<i>85,20</i>	51 718	<i>88,83</i>	34 976	<i>67,63</i>
70600000 COTISATION ADHERENTS	84 194	<i>82,75</i>	51 718	<i>88,83</i>	32 476	<i>62,80</i>
70880000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	2 500	<i>2,46</i>			2 500	
Subventions d'exploitation	10 500	<i>10,32</i>	6 500	<i>11,17</i>	4 000	<i>61,54</i>
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	10 500	<i>10,32</i>	6 500	<i>11,17</i>	4 000	<i>61,54</i>
Dons	4 554	<i>4,48</i>			4 554	
75400000 DONS RECUS	4 554	<i>4,48</i>			4 554	
Total des charges d'exploitation	66 395	<i>65,25</i>	60 429	<i>103,80</i>	5 967	<i>9,87</i>
Autres achats et charges externes	54 603	<i>53,66</i>	60 429	<i>103,80</i>	(5 826)	<i>-9,64</i>
60400000 ACHATS ETUDES ET PREST.SERV.	968	<i>0,95</i>	1 600	<i>2,75</i>	(632)	<i>-39,50</i>
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	712	<i>0,70</i>	603	<i>1,04</i>	109	<i>18,00</i>
61110000 CONVENTION D'ASSISTANCE	4 500	<i>4,42</i>			4 500	
61320000 FRAIS PARTICIPATION HEBERGEMENT	2 792	<i>2,74</i>	5 893	<i>10,12</i>	(3 101)	<i>-52,62</i>
61351000 FRAIS HEBERGEMENT EXCELIUM			120	<i>0,21</i>	(120)	<i>-100,00</i>
61352000 FRAIS TELE SAUVEGARDE EXCELIUM	462	<i>0,45</i>	504	<i>0,87</i>	(42)	<i>-8,33</i>
61353000 LOCATIONS NOMS DE DOMAINE	94	<i>0,09</i>			94	
61560000 MAINTENANCE SITE INTERNET	1 340	<i>1,32</i>	1 930	<i>3,32</i>	(590)	<i>-30,57</i>
61810000 ABONNEMENT PRESSE	1 757	<i>1,73</i>	3 120	<i>5,36</i>	(1 363)	<i>-43,69</i>
62260000 HONORAIRES CONFERENCIERS	574	<i>0,56</i>	500	<i>0,86</i>	74	<i>14,78</i>
62261000 HONORAIRES AVOCATS			6 000	<i>10,31</i>	(6 000)	<i>-100,00</i>
62262000 HONORAIRES EC ET CAC	11 692	<i>11,49</i>	12 120	<i>20,82</i>	(428)	<i>-3,53</i>
62300000 PUBLICITES COMMUNICATION	13 298	<i>13,07</i>	13 068	<i>22,45</i>	230	<i>1,76</i>
62330000 FOIRES ET SALONS	54	<i>0,05</i>			54	
62520000 FRAIS DEPLACEMENTS	665	<i>0,65</i>	4 878	<i>8,38</i>	(4 214)	<i>-86,37</i>
62571000 REUNION ASSEMBLEE GENERALE	7 001	<i>6,88</i>	6 331	<i>10,87</i>	671	<i>10,60</i>
62572000 FRAIS RECEPTION (HOMMAGE)	3 878	<i>3,81</i>			3 878	
62610000 AFFRANCHISSEMENT			199	<i>0,34</i>	(199)	<i>-100,00</i>
62620000 TELEPHONE	1 715	<i>1,69</i>	1 621	<i>2,78</i>	94	<i>5,80</i>
62700000 FRAIS BANCAIRES	455	<i>0,45</i>	441	<i>0,76</i>	14	<i>3,21</i>
62800000 COTISATIONS	2 645	<i>2,60</i>	1 500	<i>2,58</i>	1 145	<i>76,36</i>
Rémunération du personnel	3 252	<i>3,20</i>			3 252	
64100000 REMUNERATION PERSONNEL	3 252	<i>3,20</i>			3 252	
Charges sociales	2 659	<i>2,61</i>			2 659	
64500000 URSSAF	2 192	<i>2,15</i>			2 192	
64510000 MALAKOFF RETRAITE	467	<i>0,46</i>			467	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	5 738	<i>5,64</i>			5 738	
68174000 DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRCULANT	5 738	<i>5,64</i>			5 738	
Autres charges	144	<i>0,14</i>			144	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	144	<i>0,14</i>			144	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	35 352	<i>34,75</i>	(2 211)	<i>-3,80</i>	37 564	<i>N/S</i>
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	35 352	<i>34,75</i>	(2 211)	<i>-3,80</i>	37 564	<i>N/S</i>
Charges exceptionnelles	7 729	<i>7,60</i>			7 729	
67140000 CREANCES IRRECOUVRABLES	7 729	<i>7,60</i>			7 729	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Résultat exceptionnel	(7 729)	-7,60			(7 729)	
TOTAL DES PRODUITS	101 748	100,00	58 218	100,00	43 530	74,77
TOTAL DES CHARGES	74 124	72,85	60 429	103,80	13 696	22,66
Excédent ou déficit de l'exercice	27 623	27,15	(2 211)	-3,80	29 834	N/S
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Etats financiers au 31/12/2021

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 **61 549** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **101 748** euros et un total **charges** de **74 124** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **27 623** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

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 survenus au cours 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.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	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	5 738	5 738	
	Autres créances clients	36 916	36 916	
	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	10 000	10 000		
Charges constatées d'avances	2 065	2 065		
TOTAL DES CREANCES		54 806	54 720	86
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	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	9 360	9 360		
	Personnel et comptes rattachés	2 496	2 496		
	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		11 856	11 856		
(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

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		46 916
Autres créances clients <i>CLTS-FACTURES A ETABLIR</i>	<i>36 916</i>	36 916
Autres créances <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>10 000</i>	10 000