

÷ EXPERTISE COMPTABLE . AUDIT . CONSEIL

Compter pour vous ! Comptez sur nous !

Association ADGCF

22 Rue Joubert

75009 PARIS

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

COMPTES ANNUELS AU 31 AOUT 2021

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 et 7
- <i>Détail bilan</i>	8 et 9
- <i>Détail Compte de résultat</i>	10 et 11
- <i>Annexe à la liasse fiscale</i>	12 à 14
DOSSIER FISCAL	
- <i>Liasse 2065</i>	15 et 16
- <i>Liasses 2033-A à 2033-E</i>	17 à 21

SODAC

69 Impasse de la Pépinière

69240 THIZY LES BOURGS

04 74 64 05 70

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Association ADGCF
22 Rue Joubert
75009 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021.

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.

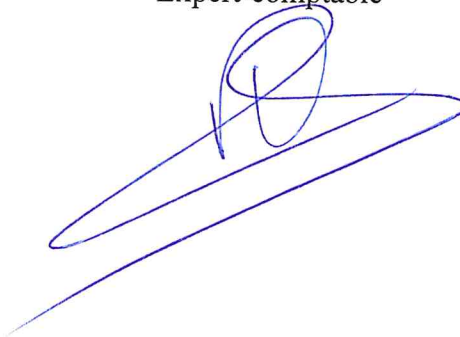
Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

- Total du bilan,	609 230.83 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	372 166.66 Euros
- Résultat net comptable,	25 226.52 Euros

Fait à THIZY LES BOURGS
Le 20/09/2021

Olivier MORIN
Expert-comptable



Association ADGCF

22 Rue Joubert

75009 PARIS



COMPTES ANNUELS

SODAC

69 Impasse de la Pépinière

69240 THIZY LES BOURGS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2021 12			Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières						
	Total I						
	Comptes de liaison Total II						
	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						
Comptes de Régularisation	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	246 050		246 050	266 800	-20 750	-7.78
	Autres créances	35 315		35 315	1 298	34 017	NS
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	327 852		327 852	364 011	-36 159	-9.93
	Charges constatées d'avance (3)	14		14	14		
	Total III	609 231		609 231	632 123	-22 892	-3.62
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	609 231		609 231	632 123	-22 892	-3.62

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2021 12		Exercice N-1 31/08/2020 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	465 584		506 195		-40 611	-8.02
	Ecart de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	25 227		-40 611		65 837	162.12
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecart de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables						
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I	490 811		465 584		25 227	5.42
	Comptes de liaison						
	Total II						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
DETTES (I)	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III						
	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 465		67 293		-11 828	-17.58
	Dettes fiscales et sociales	62 955		79 246		-16 291	-20.56
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance			20 000		-20 000	-100.00
	Total IV	118 420		166 539		-48 119	-28.89
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	609 231		632 123		-22 892	-3.62

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

118 420 146 539

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2021 12	31/08/2020 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	372 167	348 667	23 500	6.74
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	30 000	30 000		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	49 667	24 477	25 189	102.91
Collectes				
Cotisations	79 373	86 930	-7 557	-8.69
Autres produits				
Total I	531 206	490 074	41 132	8.39
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	279 164	245 303	33 861	13.80
Impôts, taxes et versements assimilés	1 465	1 374	91	6.62
Salaires et traitements	156 556	173 785	-17 230	-9.91
Charges sociales	69 941	73 743	-3 802	-5.16
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	37 000		37 000	
Total II	544 126	494 206	49 920	10.10
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	-12 920	-4 132	-8 788	-212.67
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	
	31/08/2021	12	31/08/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations		547		850	-303	-35.64
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		5		2	3	115.42
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		552		852	-300	-35.22
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		7		11	-4	-36.36
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		7		11	-4	-36.36
2. Résultat financier (V-VI)		545		841	-296	-35.20
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		-12 375		-3 292	-9 084	-275.98
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		602		371	231	62.26
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges		37 000			37 000	
Total VII		37 602		371	37 231	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				690	-690	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				37 000	-37 000	-100.00
Total VIII				37 690	-37 690	-100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		37 602		-37 319	74 921	200.76
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		569 360		491 297	78 063	15.89
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		544 133		531 907	12 226	2.30
Solde intermédiaire		25 227		-40 611	65 837	162.12
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		25 227		-40 611	65 837	162.12

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Néant