

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2017

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	<i>1</i>
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>6 et 7</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>8 et 9</i>
- <i>Annexe</i>	<i>10 et 11</i>

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 ELANS
13 Rue Emile Zola
Cercle Saint Joseph
59250 HALLUIN

relatifs à l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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,	16 740 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	21 533 Euros
- Résultat net comptable,	(39 016) Euros

Fait à HALLUIN
Le 06/04/2018

Christophe DENIS

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 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						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, matériel et outillage	739	317	422	669	246	36.83
	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 II	739	317	422	669	246	36.83
	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)						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances						
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	16 318		16 318	55 087	38 770	70.38
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	16 318		16 318	55 087	38 770	70.38
	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)	17 057	317	16 740	55 756	39 016	69.98

(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	
			31/12/2017 12	31/12/2016 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)					
	Primes d'émission, de fusion, d'apport					
	Ecarts de réévaluation					
	Réserves					
	Réserve légale					
	Réserves statutaires ou contractuelles					
	Réserves réglementées					
	Autres réserves					
	Report à nouveau	55 756	85 840	30 084	35.05	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	39 016	30 084	8 932	29.69	
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement					
	Provisions réglementées					
Total I		16 740	55 756	39 016	69.98	
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs					
	Avances conditionnées					
	Total II					
DETTES (1)	Provisions pour risques					
	Provisions pour charges					
	Total III					
Comptes de Régularisation	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					
	Produits constatés d'avance (1)					
Total IV						
	Ecarts de conversion passif (V)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	16 740	55 756	39 016	69.98	

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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
	Euros	%		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	422	669		
21830000 Materiel de bureau	739	739	246	36.83
28183000 Amort.mat.bureau &infor.	317	70	246	350.95
Total II	422	669	246	36.83
DISPONIBILITES	16 318	55 087	38 770	70.38
51210000 Credit mutuel du nord	5 828	5 731	96	1.68
51250000 Livret credit mutuel	10 131	49 323	39 193	79.46
53000000 Caisse	19	33	14	41.72
53100000 Caisse nouvel an	340		340	
Total III	16 318	55 087	38 770	70.38
TOTAL GENERAL	16 740	55 756	39 016	69.98

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1
	31/12/2017 12	31/12/2016 12	Euros %
REPORT A NOUVEAU	55 756	85 840	30 084 35.05
11000000 Report a nouveau	55 756	85 840	30 084 35.05
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	39 016	30 084	8 932 29.69
Total I	16 740	55 756	39 016 69.98
Total IV			
TOTAL GENERAL	16 740	55 756	39 016 69.98

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2016	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	200		200	3 240		3 040	93.83
Production vendue de biens							
Production vendue de services	21 333		21 333	1 755		19 578	NS
Chiffre d'affaires NET	21 533		21 533	4 995		16 539	331.13
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			39 359	146 974		107 616	73.22
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			18 190	14 898		3 292	22.10
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)	79 082		166 866			87 785	52.61
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 642		5 583			3 942	70.60
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *	77 898		151 478			73 580	48.57
Impôts, taxes et versements assimilés	50		26			24	92.31
Salaires et traitements	29 948		28 010			1 937	6.92
Charges sociales	7 164		11 963			4 799	40.12
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	246		70			176	250.95
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges	1 271		143			1 128	789.64
Total des Charges d'exploitation (II)	118 218		197 274			79 055	40.07
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	39 137		30 407			8 729	28.71
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 31/12/2017	12	Exercice N-1 31/12/2016	12	Ecart N / N-1 Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	121		323		203	62.66
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	121		323		203	62.66
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)	121		323		203	62.66
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	39 016		30 084		8 932	29.69
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)	79 202		167 190		87 987	52.63
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	118 218		197 274		79 055	40.07
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	39 016		30 084		8 932	29.69

* 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 COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	200	3 240	3 040	93.83
70700000 Ventes de produits	200	3 240	3 040	93.83
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	21 333	1 755	19 578	NS
70600000 Produits des activites	21 333	1 755	19 578	NS
Chiffre d'affaires NET	21 533	4 995	16 539	331.13
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	39 359	146 974	107 616	73.22
74000000 Subventions d'exploitat.	3 809	146 674	142 866	97.40
74000200 Subventions cg		300	300	100.00
74000500 Subventions veolia	11 200		11 200	
74000900 Subvention mairie de roncq	3 500		3 500	
74001000 Sedif	20 850		20 850	
AUTRES PRODUITS	18 190	14 898	3 292	22.10
75810000 Cotisations des membres	1 230	970	260	26.80
75820000 Contrib.volontaires dons	10 060	7 788	2 272	29.18
75830000 Parrainages	6 900	6 140	760	12.38
Total des Produits d'exploitation	79 082	166 866	87 785	52.61
ACHATS DE MATERIES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	1 642	5 583	3 942	70.60
60100000 Ach.aliment.boissons	1 642	5 583	3 942	70.60
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	77 898	151 478	73 580	48.57
60630000 Fourn.entret.&petit equip	2 381	1 275	1 106	86.71
60640000 Fournit.administratives	437	309	128	41.27
61100000 Sous-traitance generale			1 521	100.00
61321000 Locations salles	235	683	448	65.61
61600000 Primes d'assurances	718	959	241	25.12
62260000 Honoraires expert-comptable	1 044	1 032	12	1.16
62260500 Honoraires divers	6 520		6 520	
62261000 Honoraires comm. aux comptes		1 836	1 836	100.00
62380000 Pourboires dons courants	1 759		1 759	
62510000 Frais de transport	407	2 720	2 313	85.05
62581000 Projets	62 725	138 993	76 268	54.87
62600000 Frais telephone	668	361	307	85.23
62610000 Frais affranchissements	142	224	82	36.78
62640000 Site internet		86	86	100.00
62750000 Services bancaires	833	1 388	556	40.01
62810000 Cotisations annuelles	30		30	
62811000 Cotis. professionnelles		90	90	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	50	26	24	92.31
63330000 Formation continue (org.)	50	26	24	92.31
SALAIRES ET TRAITEMENTS	29 948	28 010	1 937	6.92
64110000 Salaires appointements	12 085	19 626	7 542	38.43
64141000 France volontaires	17 863	8 384	9 479	113.06
CHARGES SOCIALES	7 164	11 963	4 799	40.12
64510000 Cotisations a l'urssaf	7 164	11 233	4 069	36.22
64650000 Complementaire maladie		623	623	100.00
64750000 Medecine du travail		107	107	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS 68112000 Dot.amort.immo.corpor.	246	70	176	250.95
AUTRES CHARGES 65110000 Redevances pour brevets 65160000 Droits d'auteurs	246	70	176	250.95
Total des Charges d'exploitation	1 271	143	1 128	789.64
Résultat d'exploitation	118 218	197 274	79 055	40.07
PRODUITS AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE 76200000 Prod.des autres immo.fin	121	323	203	62.66
Total des Produits financiers	121	323	203	62.66
Résultat financier	121	323	203	62.66
Résultat courant avant impôts	39 016	30 084	8 932	29.69
Total des produits	79 202	167 190	87 987	52.63
Total des charges	118 218	197 274	79 055	40.07
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	39 016	30 084	8 932	29.69

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 16 740.11 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 0 Euros et dégageant un déficit de 39 016.12- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le détail des subventions reçues au cours de l'exercice 2017 est le suivant :

- Subventions Veolia : 11200 euros
- Subventions Mairie de Roncq : 3500 euros
- Subventions Sedif : 20850 euros
- Subventions ASP et Gevalor : 3809 euros

Soit un total de : 39 359 euros.

- 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 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 et 2016-07 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

Madame Stéphanie Vanhecke est salariée de l'association et a perçu 12084.72 euros nets au trître de l'année 2017.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Variation des fonds propres

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

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