

**Fabrice RABATTU**  
Expert Comptable  
Commissaire aux Comptes  
Inscrit près la Cour d'Appel d'Aix en Provence



## **urbaMonde – France**

Siège social : 38 rue Saint Sabin  
75011 Paris

**RAPPORT ANNUEL  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
Exercice clos le 31 décembre 2020

Mesdames, Messieurs,

## OPINION

---

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels d'urbaMonde – France relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid 19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

## FONDEMENT DE L'OPINION

---

### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

---

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

## **VERIFICATION DES DOCUMENTS ADRESSES AUX ADHERENTS**

---

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

## **RESPONSABILITES DE LA DIRECTION RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS**

---

Il appartient au Conseil d'Administration d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'il estime nécessaire à l'établissement des comptes annuels ne comportant pas d'anomalie significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe au Conseil d'Administration d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

**RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

---

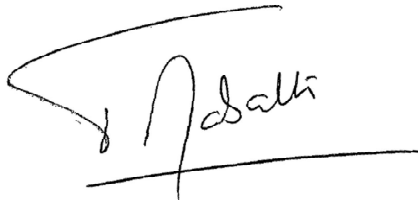
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Marseille, le 15 avril 2020

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Fabattu', with a horizontal line underneath.

**Fabrice RABATTU**

Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale  
d'Aix-en-Provence

## Annexe

### DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES

#### DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.



Association URBA MONDE - FRANCE

38 rue Saint Sabin

75011 PARIS

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

## BILAN ACTIF

| ACTIF  |  | Exercice N<br>31/12/2020 12 |                                    |         | Exercice N-1<br>31/12/2019 12 |         | Ecart N / N-1 |  |
|--|--|-----------------------------|------------------------------------|---------|-------------------------------|---------|---------------|--|
|  |  | Brut                        | Amortissements<br>et<br>Provisions | Net     | Net                           | Euros   | %             |  |
| ACTIF IMMOBILISE                                       | <b>Immobilisations incorporelles</b>           |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
|  | Frais d'établissement                          |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
|  | Frais de recherche et de développement         |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
|  | Donations temporaires d'usufruit               |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
|  | Concessions, brevets, licences, marques...     |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
|  | Immobilisations incorporelles en cours         |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
|  | Avances et acomptes                            |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
|  | <b>Immobilisations corporelles</b>             |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
|  | Terrains                                       |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
|  | Constructions                                  |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
| Installations techniques Matériel et outillage         |  |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
| Immobilisations corporelles en cours                   |  |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
| Avances et acomptes                                    |  |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
| <i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i> |  |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
| <b>Immobilisations financières (1)</b>                 |  |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
| Participations et Créances rattachées                  |  |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
| Autres titres immobilisés                              | 500  |                             | 500                                |         | 500                           |         |               |  |
| Prêts  |  |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
| Autres   |  |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
| <b>Total I</b>   | 500  |                             | 500                                |         | 500                           |         |               |  |
| ACTIF CIRCULANT  | <b>Stocks et en cours</b>                      |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
|  | <b>Créances (2)</b>                            |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
|  | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 1 750                       |                                    | 1 750   |                               | 1 750   |               |  |
|  | Créances reçues par legs ou donations          |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
|  | Autres   | 240 697                     |                                    | 240 697 | 44 140                        | 196 557 | 445.30        |  |
|  | Valeurs mobilières de placement                |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
|  | Instruments de trésorerie                      |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
|  | Disponibilités                                 | 67 573                      |                                    | 67 573  | 22 882                        | 44 691  | 195.31        |  |
| Charges constatées d'avance (2)                        | 849  |                             | 849                                |         | 849                           |         |               |  |
| <b>Total II</b>  | 310 868  |                             | 310 868                            | 67 022  | 243 847                       | 363.83  |               |  |
| Comptes de Régularisation                              | Frais d'émission des emprunts (III)            |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
|  | Primes de remboursement des emprunts (IV)      |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
|  | Ecart de conversion actif (V)                  |                             |                                    |         |                               |         |               |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>                | 311 368  |                             | 311 368                            | 67 022  | 244 347                       | 364.58  |               |  |

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

| PASSIF                           |  | Exercice N |        | Exercice N-1 |         | Ecart N / N-1 |   |
|----------------------------------|--|------------|--------|--------------|---------|---------------|---|
|                                  |  | 31/12/2020 | 12     | 31/12/2019   | 12      | Euros         | % |
| FONDS PROPRES                    | <b>Fonds propres</b>                                       |            |        |              |         |               |   |
|                                  | Fonds propres sans droit de reprise :                      |            |        |              |         |               |   |
|                                  | Fonds propres statutaires                                  |            |        |              |         |               |   |
|                                  | Fonds propres complémentaires                              |            |        |              |         |               |   |
|                                  | Fonds propres avec droit de reprise :                      |            |        |              |         |               |   |
|                                  | Fonds statutaires  |            |        |              |         |               |   |
|                                  | Fonds propres complémentaires                              |            |        |              |         |               |   |
|                                  | Ecarts de réévaluation                                     |            |        |              |         |               |   |
|                                  | Réserves :   |            |        |              |         |               |   |
|                                  | Réserves statutaires ou contractuelles                     |            |        |              |         |               |   |
| Réserves pour projet de l'entité |  |            |        |              |         |               |   |
| Autres                           |  |            |        |              |         |               |   |
| Report à nouveau                 |  | 26 641     |        |              | 26 641  |               |   |
|                                  | <b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>      | 36 154     |        | 26 641       | 9 513   | 35.71         |   |
|                                  | <b>Situation nette (sous total)</b>                        | 62 795     |        | 26 641       | 36 154  | 135.71        |   |
|                                  | Fonds propres consommables                                 |            |        |              |         |               |   |
|                                  | Subventions d'investissement                               |            |        |              |         |               |   |
|                                  | Provisions réglementées                                    |            |        |              |         |               |   |
|                                  | <b>Total I</b>   | 62 795     |        | 26 641       | 36 154  | 135.71        |   |
| FONDS DÉDIÉS                     | Fonds reportés liés aux legs ou donations                  |            |        |              |         |               |   |
|                                  | Fonds dédiés   | 15 989     |        | 10 925       | 5 064   | 46.35         |   |
|                                  | <b>Total II</b>  | 15 989     |        | 10 925       | 5 064   | 46.35         |   |
| PROVISIONS                       | Provisions pour risques                                    |            |        |              |         |               |   |
|                                  | Provisions pour charges                                    |            |        |              |         |               |   |
|                                  | <b>Total III</b>   |            |        |              |         |               |   |
| DETTES (1)                       | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)    |            |        |              |         |               |   |
|                                  | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) |            |        |              |         |               |   |
|                                  | Emprunts et dettes financières diverses                    |            |        |              |         |               |   |
|                                  | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés                   |            |        | 48           | 48      | 100.00        |   |
|                                  | Dettes des legs ou donations                               |            |        |              |         |               |   |
|                                  | Dettes fiscales et sociales                                | 5 669      |        | 1 446        | 4 223   | 292.02        |   |
|                                  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |            |        |              |         |               |   |
|                                  | Autres dettes  |            |        |              |         |               |   |
| Instrument de trésorerie         |  |            |        |              |         |               |   |
| Produits constatés d'avance      | 226 915  |            | 27 962 | 198 953      | 711.52  |               |   |
|                                  | <b>Total IV</b>  | 232 584    |        | 29 456       | 203 129 | 689.60        |   |
|                                  | Ecarts de conversion passif (V)                            |            |        |              |         |               |   |
|                                  | <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>                       | 311 368    |        | 67 022       | 244 347 | 364.58        |   |

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

11 719

1 494

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



## COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N |         | Exercice N-1 |         | Ecart N / N-1 * |        |
|---|------------|---------|--------------|---------|-----------------|--------|
|   | 31/12/2020 | 12      | 31/12/2019   | 12      | Euros           | %      |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>  |            |         |              |         |                 |        |
| Cotisations   |            | 40      |              | 160     | 120             | 75.00  |
| Ventes de biens et services   |            |         |              |         |                 |        |
| Ventes de biens   |            |         |              |         |                 |        |
| Ventes de dons en nature  |            |         |              |         |                 |        |
| Ventes de prestations de service  |            | 47 118  |              | 19 930  | 27 189          | 136.42 |
| Parrainages   |            |         |              | 5 663   | 5 663           | 100.00 |
| Produits de tiers financeurs  |            |         |              |         |                 |        |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  |            | 197 620 |              | 207 392 | 9 773           | 4.71   |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |            |         |              |         |                 |        |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |            |         |              |         |                 |        |
| Dons manuels  |            |         |              |         |                 |        |
| Mécénats  |            |         |              |         |                 |        |
| Legs, donations et assurances-vie   |            |         |              |         |                 |        |
| Contributions financières   |            |         |              |         |                 |        |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges |            | 46      |              |         | 46              |        |
| Utilisations des fonds dédiés   |            | 10 925  |              |         | 10 925          |        |
| Autres produits   |            | 11      |              | 11      | 1               | 6.35   |
| <b>Total I</b>  |            | 255 760 |              | 233 156 | 22 604          | 9.69   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>   |            |         |              |         |                 |        |
| Achats de marchandises  |            |         |              |         |                 |        |
| Variation de stock  |            |         |              |         |                 |        |
| Autres achats et charges externes   |            | 140 725 |              | 170 209 | 29 485          | 17.32  |
| Aides financières   |            |         |              |         |                 |        |
| Impôts, taxes et versements assimilés   |            | 256     |              | 91      | 165             | 181.53 |
| Salaires et traitements   |            | 42 532  |              | 24 419  | 18 112          | 74.17  |
| Charges sociales  |            | 19 894  |              | 7 200   | 12 694          | 176.31 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                               |            |         |              |         |                 |        |
| Dotations aux provisions  |            |         |              |         |                 |        |
| Reports en fonds dédiés   |            | 15 989  |              | 10 925  | 5 064           | 46.35  |
| Autres charges  |            | 2       |              | 0       | 2               | 915.00 |
| <b>Total II</b>   |            | 219 397 |              | 212 845 | 6 552           | 3.08   |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                       |            | 36 363  |              | 20 312  | 16 051          | 79.02  |

\* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(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 * |        |
|---|------------|---------|--------------|---------|-----------------|--------|
|   | 31/12/2020 | 12      | 31/12/2019   | 12      | Euros           | %      |
| <b>Produits financiers</b>  |            |         |              |         |                 |        |
| De participation  |            |         |              |         |                 |        |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé     |            |         |              |         |                 |        |
| Autres intérêts et produits assimilés                             |            | 0       |              | 0       | 0               | 36.36  |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge    |            |         |              |         |                 |        |
| Différences positives de change                                   |            |         |              |         |                 |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |            |         |              |         |                 |        |
| <b>Total III</b>  |            | 0       |              | 0       | 0               | 36.36  |
| <b>Charges financières</b>  |            |         |              |         |                 |        |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            |         |              |         |                 |        |
| Intérêts et charges assimilées                                    |            |         |              |         |                 |        |
| Différences négatives de change                                   |            |         |              |         |                 |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |            |         |              |         |                 |        |
| <b>Total IV</b>   |            |         |              |         |                 |        |
| <b>2. Résultat financier (III-IV)</b>                             |            | 0       |              | 0       | 0               | 36.36  |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>             |            | 36 363  |              | 20 312  | 16 051          | 79.02  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |            |         |              |         |                 |        |
| Sur opérations de gestion   |            |         |              | 10 273  | 10 273          | 100.00 |
| Sur opérations en capital   |            |         |              |         |                 |        |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |            |         |              |         |                 |        |
| <b>Total V</b>  |            |         |              | 10 273  | 10 273          | 100.00 |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |            |         |              |         |                 |        |
| Sur opérations de gestion   |            | 208     |              | 3 944   | 3 735           | 94.72  |
| Sur opérations en capital   |            |         |              |         |                 |        |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            |         |              |         |                 |        |
| <b>Total VI</b>   |            | 208     |              | 3 944   | 3 735           | 94.72  |
| <b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>                            |            | 208     |              | 6 329   | 6 538           | 103.29 |
| <b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>             |            |         |              |         |                 |        |
| <b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>                            |            |         |              |         |                 |        |
| <b>Total des produits (I+III+V)</b>                               |            | 255 760 |              | 243 429 | 12 330          | 5.07   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>                      |            | 219 605 |              | 216 788 | 2 817           | 1.30   |
| <b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>                                     |            | 36 154  |              | 26 641  | 9 513           | 35.71  |

\* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

## EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

|  | Exercice N |              | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 * |              |
|--|------------|--------------|--------------|----|-----------------|--------------|
|  | 31/12/2020 | 12           | 31/12/2019   | 12 | Euros           | %            |
| <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>             |            |              |              |    |                 |              |
| Dons en nature   |            |              |              |    | 1 300           |              |
| Prestations en nature                                  |            | 1 300        |              |    | 48              | 1.20         |
| Bénévolat  |            | 4 060        | 4 012        |    |                 |              |
| <b>TOTAL</b>   |            | <b>5 360</b> | <b>4 012</b> |    | <b>1 348</b>    | <b>33.60</b> |
| <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> |            |              |              |    |                 |              |
| Secours en nature                                      |            |              |              |    | 1 300           |              |
| Mise à disposition gratuite de biens                   |            | 1 300        |              |    | 48              | 1.20         |
| Prestations en nature                                  |            |              |              |    |                 |              |
| Personnel bénévole                                     |            | 4 060        | 4 012        |    |                 |              |
| <b>TOTAL</b>   |            | <b>5 360</b> | <b>4 012</b> |    | <b>1 348</b>    | <b>33.60</b> |

\* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

## ANNEXE

### SOMMAIRE

|  | page |    |
|--|------|----|
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                           |      |    |
| Principes et conventions générales                               | 11   |    |
| Permanence ou changement de méthodes                             | 11   |    |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>              |      |    |
| Etat des immobilisations   | 12   |    |
| Etat des amortissements  | 12   |    |
| Tableau de variation des fonds associatifs                       | 13   |    |
| Etat des provisions  | 13   |    |
| Etat des échéances des créances et des dettes                    | 13   |    |
| Tableau de suivi des fonds dédiés                                | 13   |    |
| Evaluation des immobilisations corporelles                       | 14   |    |
| Evaluation des créances et des dettes                            | 14   |    |
| Evaluation des valeurs mobilières de placement                   | 14   |    |
| Produits à recevoir  | 14   |    |
| Charges à payer  | 14   |    |
| Charges et produits constatés d'avance                           | 14   |    |
| Subventions d'équipement   |      | NS |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b> |      |    |
| Ventilation des subventions                                      | 15   |    |
| Rémunération des dirigeants                                      |      | NS |
| Valorisation des contributions volontaires                       | 15   |    |
| <b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>           |      |    |
| Dettes garanties par des sûretés réelles                         |      | NS |
| Montant des engagements financiers                               |      | NS |
| Informations en matière de crédit bail                           |      | NS |
| Engagement en matière de pensions et retraites                   |      | NS |
| <b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>                            |      |    |
| Produits et charges exceptionnels                                | 15   |    |
| Transferts de charges  | 15   |    |
| Valeurs mobilières   |      | NS |
| Produits et charges sur exercices antérieurs                     | 15   | NS |

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 311 368.41 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 240 967.27 Euros et dégageant un excédent de 36 154.45 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

### **- 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.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

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

### Etat des immobilisations

|                           | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|---------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                           |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres titres immobilisés |                                     |               | 500          |
| TOTAL                     |                                     |               | 500          |
| TOTAL GENERAL             |                                     |               | 500          |

|                           | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|---------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--|
|                           | Poste à Poste | Cessions |                                      |  |
| Autres titres immobilisés |               |          | 500                                  | 500  |
| TOTAL                     |               |          | 500                                  | 500  |
| TOTAL GENERAL             |               |          | 500                                  | 500  |

### Etat des amortissements

Néant

## ANNEXE

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

### Tableau des variations des fonds propres

| VARIATION DES FONDS PROPRES       | A l'ouverture | Affectation du résultats | Augmentation | Diminution ou consommation | A la clôture |
|-----------------------------------|---------------|--------------------------|--------------|----------------------------|--------------|
| Report à nouveau                  |               |                          | 53 282       | 26 641                     | 26 641       |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 26 641        |                          | 9 513        |                            | 36 154       |
| Situation nette                   | 26 641        |                          | 62 795       | 26 641                     | 62 795       |
| <b>TOTAL I</b>                    | 26 641        |                          | 62 795       | 26 641                     | 62 795       |

### Etat des provisions

Néant

### Etat des échéances des créances et des dettes

| <u>Etat des créances</u>                      | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Autres créances clients                       | 1 750        | 1 750          |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 149          | 149            |               |
| Divers état et autres collectivités publiques | 240 547      | 240 547        |               |
| Charges constatées d'avance                   | 849          | 849            |               |
| <b>TOTAL</b>                                  | 243 296      | 243 296        |               |

| <u>Etat des dettes</u>                        | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Personnel et comptes rattachés                | 1 850        | 1 850          |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 3 564        | 3 564          |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés              | 256          | 256            |              |                 |
| Produits constatés d'avance                   | 226 915      | 226 915        |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                  | 232 584      | 232 584        |              |                 |

### Tableau de suivi des fonds dédiés

| Ressources               | Montant initial | Fonds à engager au début de l'exercice<br>A | Utilisation en cours d'exercice<br>B | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées<br>C | Fonds restant engager en fin d'exercice<br>D = A - B + C |
|--------------------------|-----------------|---|--------------------------------------|---|--|
| Ministere de la cohesion | 10 000          |   |                                      | 5 039   | 5 039  |
| AFD                      | 42 658          |   |                                      | 4 550   | 4 550  |
| GRET                     | 17 285          |   |                                      | 6 400   | 6 400  |
| <b>TOTAL</b>             | 69 943          |   |                                      | 15 989  | 15 989   |

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ».

Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

**ANNEXE**

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

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**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).

**Produits à recevoir**

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Autres créances  | 240 384 |
| Total  | 240 384 |

**Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fiscales et sociales  | 2 494   |
| Total  | 2 494   |

**Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 849     |
| Total                       | 849     |
| Produits constatés d'avance | Montant |
| Produits d'exploitation     | 226 915 |
| Total                       | 226 915 |



## ANNEXE

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Ventilation des subventions

| Répartition par secteur d'activité | Montant |
|------------------------------------|---------|
| GRET                               | 19 778  |
| ABBE PIERRE                        | 88 986  |
| URBA MONDE SUISSE                  | 27 962  |
| MINISTERE DE LA COHESION           | 10 000  |
| AFD                                | 42 658  |
| CRATERRE                           | 8 236   |
| Total                              | 197 620 |

#### Valorisation des contributions volontaires

Le bénévolat représente 400 heures valorisées au SMIC.

La mise à disposition gratuite de bien est composée de 3 téléphones et 3 ordinateurs.

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### Produits et charges exceptionnels

| Nature                             | Montant | imputé au compte |
|------------------------------------|---------|------------------|
| Charges exceptionnelles            |         |                  |
| - Amendes et pénalités             | 79      | 67120000         |
| - Charges sur exercices antérieurs | 129     | 67200000         |
| Total                              | 208     |                  |

#### Transferts de charges

| Nature               | Montant |
|----------------------|---------|
| Remboursement URSSAF | 46      |
| Total                | 46      |

#### Charges et produits sur exercices antérieurs

| Nature                    | Montant | imputé au compte |
|---------------------------|---------|------------------|
| Charges                   |         |                  |
| - Solde Uniformation 2019 | 129     | 67200000         |
| Total                     | 129     |                  |