

BILAN

Exercice du 01/01/2020

au 31/12/2020

(12 mois)

Association AMRESO BETHEL

18 rue de la Victoire

67205 OBERHAUSBERGEN

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 AMRESO BETHEL** relatifs à l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	35 054 102,87	euros
Produits d'exploitation :	21 649 986,92	euros
Résultat net comptable :	-332 239	euros

Fait à Strasbourg

Le 13/04/2021

Sophie MONTOULIOU
Expert comptable



Bilan Actif

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement	81 437,20	32 092,50	49 344,70	64 503,42
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	190 166,95	183 769,72	6 397,23	11 071,71
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				29 622,00
	Immobilisations incorporelles en cours	29 622,00		29 622,00	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 531 998,63	150 780,80	1 381 217,83	1 383 496,69
	Constructions	33 682 633,42	10 434 377,15	23 248 256,27	23 631 021,61
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	3 621 634,95	2 441 657,56	1 179 977,39	1 172 875,99
	Autres immobilisations corporelles	2 467 907,01	1 689 330,06	778 576,95	786 934,77
	Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours	24 420,00		24 420,00		
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	548,82		548,82	548,82	
	TOTAL (I)	41 630 368,98	14 932 007,79	26 698 361,19	27 080 075,01
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 clients, usagers et comptes rattachés	1 281 883,29	88 719,93	1 193 163,36	1 671 995,19
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	233 823,46		233 823,46	10 380,64	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	200,00		200,00	450 200,00	
DISPONIBILITES	6 292 363,36		6 292 363,36	4 513 935,07	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	359 589,64		359 589,64	249 386,39
	TOTAL (II)	8 167 859,75	88 719,93	8 079 139,82	6 895 897,29
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)	276 601,86		276 601,86	298 595,64
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à V)	50 074 830,59	15 020 727,72	35 054 102,87	34 274 567,94
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					0,01
(3) dont à plus d'un an				127 091,46	129 051,46

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		10 672 986,24
	Fonds propres complémentaires		10 672 986,24
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		4 704 997,12
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		(561 140,61)
	Rep. à nouveau sous ctrl de tiers financeurs		
Excédent ou déficit de l'exercice		325 930,98	
Total des fonds propres (situation nette)		6 493 033,57	
	Résultat de l'exercice	(332 238,68)	325 930,98
	Total des fonds propres	6 493 033,57	15 142 773,73
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subv d'inv affectées biens renouv		
	Résultat sous ctrl de tiers financeurs		(623 537,90)
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	8 022 416,31	465 000,00
	Provisions réglementées	5 368,52	6 357,93
	Total des autres fonds propres	8 027 784,83	(152 179,97)
	Total des fonds propres Total des fonds associatifs	14 520 818,40	14 990 593,76
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	24 624,00	18 264,00
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	145 691,98	140 218,96
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés sur concours publics		
	Total des fonds reportés et dédiés	170 315,98	158 482,96
Provisions	Provisions pour risques	262 000,00	262 000,00
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	262 000,00	262 000,00
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	15 213 960,57	15 550 326,58
	Emprunts et dettes financières divers	451 458,71	484 152,66
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	711 422,18	780 260,84
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	2 337 367,01	1 973 990,98
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	340 817,34	73 939,37	
Autres dettes	1 045 942,68	820,79	
Produits constatés d'avance			
	Total des dettes	20 100 968,49	18 863 491,22
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	35 054 102,87	34 274 567,94
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(332 238,68)	325 930,98
	(1) Dont à moins d'un an	7 048 626,33	5 207 255,19
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		700 834,00

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations			
	Vente de biens et services			
	Ventes de biens	Ventes de marchandises		
	dont ventes de dons en nature	Production vendue		
	Ventes de prestations de service	- prestations de services	7 070,14	
	dont parrainages	- divers		9 151,91
		Production stockée ou déstock.prod.		
		Production immobilisée		
	Produits de tiers financeurs			
	Concours publics et subventions d'exploitation	Dotations et produits de tarification	21 245 193,41	20 131 620,12
		Subventions d'expl. et participations		14 666,27
	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 amts, dép, prov et trf de charg.	Rep sur amts, dépréciations et prov.	24 792,48	44 506,00	
	Transfert de charges		(26 170,64)	
Utilisations des fonds dédiés		540,00		
Autres produits	Autres produits	372 390,89	65 566,92	
	Total des produits d'exploitation	21 649 986,92	20 239 340,58	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approv.	Achats de mat. premières et ftures	1 067 114,84	
	Variation de stock	Variation de stock		940 119,27
		Achats d'autres approvisionnements		
		Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	Achats non stockés de mat. et ftures	3 496 803,26	614 204,36
		Services extérieurs et autres		2 786 746,09
	Aides financières		52 972,98	
	Impôts, taxes et versements assimilés	Impôts, taxes et versements assimilés	1 238 507,59	
		- sur rémunérations		971 577,57
		- autres		97 075,00
		Charges de personnel		
	Salaires et traitements	- salaires et traitements	10 796 695,98	9 638 800,82
	Charges sociales	- charges sociales	4 043 552,09	3 298 682,07
	- autres charges de personnel		73 966,96	
Dotation aux amortissements et dépréciations	Dotation aux amortissements	1 201 104,84		
	- des immobilisations		1 216 498,18	
	- des chg d'exploitation à répartir			
Dotation aux provisions	Dotation aux dépréciations et prov.			
	- sur actif circulant		14 952,36	
	- pour risques et charges d'expl.			
Reports en fonds dédiés		12 373,02		
Autres charges	Autres charges	9 901,64	76 775,85	
	Total des charges d'exploitation	21 919 026,24	19 729 398,53	
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(269 039,32)	509 942,05	

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		(269 039,32)	509 942,05
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	17 758,89	(721,18)
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	17 758,89	(721,18)
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	276 497,77	289 007,32
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	276 497,77	289 007,32
RESULTAT FINANCIER		(258 738,88)	(289 728,50)
RESULTAT COURANT avant impôts		(527 778,20)	220 213,55
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	7 946,94	194 290,44
	Sur opérations en capital	223 268,27	4 443,21
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	989,41	989,41
	Total des produits exceptionnels	232 204,62	199 723,06
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	36 665,10	52 773,87
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	36 665,10	52 773,87
RESULTAT EXCEPTIONNEL		195 539,52	146 949,19
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		41 231,76
	TOTAL DES PRODUITS	21 899 950,43	20 438 342,46
	TOTAL DES CHARGES	22 232 189,11	20 112 411,48
EXCEDENT ou DEFICIT		(332 238,68)	325 930,98
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Dons en nature		
	Prestations en nature		
	Bénévolat	(50 320,00)	(50 320,00)
	TOTAL	(50 320,00)	(50 320,00)
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens		
	Prestations		
	Personnel bénévole	(50 320,00)	(50 320,00)
	TOTAL	(50 320,00)	(50 320,00)