

**SOLIHA DOUAISIS**

1038, Rue de Douai  
59 450 SIN LE NOBLE

**Rapport du Commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels  
Exercice clos le 31 décembre 2021**

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

**Exercice clos le 31 Décembre 2021**

A l'Assemblée Générale des Membres de l'Association  
SOLIHA DOUAISIS,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de SOLIHA DOUAISIS relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 1er Janvier 2021 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 appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 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 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.

## **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'Association**

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 le rapport de gestion du conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

**Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction 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'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association 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 l'association ou de cesser son activité.

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

**Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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 Association.

Lambres les Douai, le 3 juin 2022

Le Commissaire aux comptes

REVI DOUAI



Jean François COCKENPOT

## Annexe

### Description détaillée des responsabilités 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 l'association 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.

# BILAN ACTIF

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021			01/01/2020 au 31/12/2020
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	36 260.80	36 260.80		
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	301 686.67		301 686.67	301 686.67
Constructions	2 318 649.62	1 635 924.16	682 725.46	727 677.98
Installations techn., matériel et outil. ind.	5 273.04	4 381.16	891.88	954.41
Autres	121 851.34	106 350.43	15 500.91	18 604.74
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	573 491.25		573 491.25	303 773.85
Autres titres immobilisés	84 074.28		84 074.28	84 074.28
Prêts	53 593.12		53 593.12	53 593.12
Autres	1 975.00		1 975.00	1 975.00
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 496 855.12</b>	<b>1 782 916.55</b>	<b>1 713 938.57</b>	<b>1 492 340.05</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	378 018.47	150 263.23	227 755.24	385 070.89
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	401 615.90		401 615.90	393 342.70
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	408 248.01		408 248.01	288 266.38
Charges constatées d'avance	6 811.39		6 811.39	12 477.22
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 194 693.77</b>	<b>150 263.23</b>	<b>1 044 430.54</b>	<b>1 079 157.19</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>4 691 548.89</b>	<b>1 933 179.78</b>	<b>2 758 369.11</b>	<b>2 571 497.24</b>

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes



# BILAN PASSIF

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Exercice du 01/01/21 au 31/12/21	Exercice du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	295 780.25	295 780.25		
Autres				
Report à nouveau	242 988.85	335 817.84	-92 828.99	-27.64
Excédent ou déficit de l'exercice	-280 027.38	-92 828.99	-187 198.39	-201.66
<i>Situation nette (sous total)</i>	258 741.72	538 769.10	-280 027.38	-51.98
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	22 855.30	22 900.99	-45.69	-0.20
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>281 597.02</b>	<b>561 670.09</b>	<b>-280 073.07</b>	<b>-49.86</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	50 349.00	30 971.61	19 377.39	62.57
<b>TOTAL (II)</b>	<b>50 349.00</b>	<b>30 971.61</b>	<b>19 377.39</b>	<b>62.57</b>
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques	424 514.14	186 421.00	238 093.14	127.72
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>	<b>424 514.14</b>	<b>186 421.00</b>	<b>238 093.14</b>	<b>127.72</b>
<b>DETTES</b>				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit	542 963.49	612 812.44	-69 848.95	-11.40
Emprunts et dettes financières diverses	146 092.26	56 782.49	89 309.77	157.28
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 099 810.02	855 769.80	244 040.22	28.52
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	180 439.58	143 778.31	36 661.27	25.50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	32 603.60	123 291.50	-90 687.90	-73.56
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>2 001 908.95</b>	<b>1 792 434.54</b>	<b>209 474.41</b>	<b>11.69</b>
Ecart de conversion passif				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 758 369.11</b>	<b>2 571 497.24</b>	<b>186 871.87</b>	<b>7.27</b>

**lumane**

AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes



# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1 en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	2 103 920.29	1 657 360.74	446 559.55	26.94
<i>Dont parrainages</i>	17 218.04	11 684.01	5 534.03	47.36
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	114 448.64	563 619.00	-449 170.36	-79.69
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges	217 089.36	270 407.22	-53 317.86	-19.72
Utilisations des fonds dédiés	25 487.61		25 487.61	
Autres produits	1 689.99	2 049.76	-359.77	-17.55
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>2 462 635.89</b>	<b>2 493 436.72</b>	<b>-30 800.83</b>	<b>-1.24</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises et autres achats	6 076.83	3 373.75	2 703.08	80.12
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	1 138 696.88	1 189 333.19	-50 636.31	-4.26
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	104 199.21	98 006.36	6 192.85	6.32
Salaires et traitements	681 787.92	615 271.27	66 516.65	10.81
Charges sociales	227 823.32	215 399.26	12 424.06	5.77
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	203 018.46	83 781.70	119 236.76	142.32
Dotations aux provisions		102 356.39	-102 356.39	-100.00
Reports en fonds dédiés	44 865.00	30 971.61	13 893.39	44.86
Autres charges	96 345.12	199 542.50	-103 197.38	-51.72
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>2 502 812.74</b>	<b>2 538 036.03</b>	<b>-35 223.29</b>	<b>-1.39</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-40 176.85</b>	<b>-44 599.31</b>	<b>4 422.46</b>	<b>9.92</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1.47	1.51	-0.04	-2.65
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>1.47</b>	<b>1.51</b>	<b>-0.04</b>	<b>-2.65</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilés	17 271.24	18 591.47	-1 320.23	-7.10
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>17 271.24</b>	<b>18 591.47</b>	<b>-1 320.23</b>	<b>-7.10</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-17 269.77</b>	<b>-18 589.96</b>	<b>1 320.19</b>	<b>7.10</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-57 446.62</b>	<b>-63 189.27</b>	<b>5 742.65</b>	<b>9.09</b>



# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	136 795.29	61 140.55	75 654.74	123.74
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	643.74	182 359.49	-181 715.75	-99.65
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>137 439.03</b>	<b>243 500.04</b>	<b>-106 061.01</b>	<b>-43.56</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	21 229.65	271 271.01	-250 041.36	-92.17
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.	338 790.14	1 868.75	336 921.39	18 029.2
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	<b>360 019.79</b>	<b>273 139.76</b>	<b>86 880.03</b>	<b>31.81</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-222 580.76</b>	<b>-29 639.72</b>	<b>-192 941.04</b>	<b>-650.95</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>2 600 076.39</b>	<b>2 736 938.27</b>	<b>-136 861.88</b>	<b>-5.00</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>2 880 103.77</b>	<b>2 829 767.26</b>	<b>50 336.51</b>	<b>1.78</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-280 027.38</b>	<b>-92 828.99</b>	<b>-187 198.39</b>	<b>-201.66</b>

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes



## ANNEXE COMPTABLE

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes

# SOMMAIRE DE L'ANNEXE

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION	O		
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
BILAN, COMPTE DE RÉSULTAT CHANGEMENT DE MÉTHODE			NA
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liées à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
LEGS, DONATIONS OU ASSURANCES-VIE			NA
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	O		
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			NA
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			NA
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			

**lumane**

AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol.  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

## PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'association poursuit comme objectif principal la recherche d'une utilité sociale. A ce titre, elle a notamment pour objet :

- d'oeuvrer pour l'amélioration des conditions d'habitat
- d'améliorer les conditions de vie et d'habitat des populations défavorisées, fragiles ou vulnérables, notamment dans les territoires en difficulté
- de contribuer à la lutte contre les exclusions et les inégalités, à la préservation et au développement du lien social, au maintien et au renforcement de la cohésion territoriale
- de concourir au développement durable dans ses dimensions économiques, sociales, environnementales, territoriales et participatives, à la transition énergétique et à l'émergence de politiques nouvelles en faveur de l'habitat et du développement des territoires.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

SOLIHA DOUAISIS offre une aide et des conseils diversifiés aux familles en difficulté en matière d'habitat.

Son territoire d'intervention correspond aux 64 communes de l'arrondissement de DOUAI.

Les moyens mis en oeuvre :

SOLIHA DOUAISIS développe une double vocation sociale d'aide au logement et d'aide à l'insertion, déclinée en 6 activités principales :

- l'amélioration ou l'adaptation des logements privés
- la gestion locative d'un parc social ou de logements privés ou sociaux
- la lutte contre l'habitat indigne ou non décent
- l'accueil et l'orientation des demandeurs de logement
- l'accompagnement social des familles (individuel ou collectif)
- l'insertion socio-économique : chantier-école

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 2 758 369.11 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -280 027.38 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 19/05/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

### CONTINUITE D'EXPLOITATION

Un emprunt "In Fine" de 182 938 € devait faire l'objet d'un remboursement en décembre 2020. Une négociation entamée avec le créancier a fait l'objet d'un engagement pour un remboursement sur 15 ans non formalisé à la date d'établissement des présents comptes annuels.

L'association a engagé en 2021, un plan de cession d'actifs afin d'assainir sa situation financière.

Sont également mentionnés, les faits caractéristiques d'importance significative intervenus au cours de l'exercice ou de la clôture jusqu'à la date d'approbation des comptes par l'organe délibérant.

### CONVENTION D'APUREMENT :

Le 8 juillet 2021, SOLIHA DOUAISIS et SOLIHA LILLE METROPOLE ont signé une convention d'apurement de la dette SOLIHA DOUAISIS. Le plan d'apurement est d'une durée de 18 mois soit du 1<sup>er</sup> janvier 2021 au 31 décembre 2022. Le montant total de la dette est de 42 929.08 €. Au 31 décembre 2021, la dette s'élevait à 14 309.88 €. Cette dette a été transférée du compte 401 - "Fournisseurs" au compte 167001 - "Convention d'apurement LMN"

**lumane**

AUDIT

SAS RevDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai

Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes



# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**ASSOC SOLIHA DOUAISIS**

**Du 01/01/2021 au 31/12/2021**

au 31 décembre 2021.

Le 19 mai 2021, SOLIHA DOUAISIS et l'Union Territoriale SOLIHA Hauts de France ont signé une convention d'apurement de la dette SOLIHA DOUAISIS. Le plan d'apurement est d'une durée de 3 ans soit du 1er janvier 2021 au 31 décembre 2023. Le montant total de la dette est de 110 167,71 €. Au 31 décembre 2021, la dette s'élevait à 73 445,19 €. Cette dette a été transférée du compte 401 - "Fournisseurs" et du compte 467130 - "UT SOLIHA" au compte 167001 - "Convention d'apurement UT" au 31 décembre 2021.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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 comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

### Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	15 à 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 30 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 30 ans
- Logiciels	1 à 3 ans
- Matériel de bureau et informat	7 ans
- Mobilier	10 ans
- Matériel de transport	5 ans

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**ASSOC SOLIHA DOUAISIS**

**Du 01/01/2021 au 31/12/2021**

## **PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### **CRÉANCES**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes

# IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

## AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Les logiciels inscrits à l'actif immobilisé sont totalement amortis au 31/12/2021.

Désignation	VALEUR NETTE
Logiciels	
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes



# IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		36 260.80		
CORP.	Terrains			301 686.67		
	Constructions	Sur sol propre		1 752 594.31		
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		566 055.31		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 273.04			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers		16 709.83		
		Matériel de transport		12 000.00		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		88 505.16		
	Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL				2 742 824.32	4 636.35	
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			303 773.85		269 717.40
	Autres titres immobilisés			84 074.28		
	Prêts et autres immobilisations financières			55 568.12		
TOTAL				443 416.25	269 717.40	
TOTAL GENERAL				3 222 501.37	274 353.75	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				36 260.80	
CORP.	Terrains					301 686.67	
	Constructions	Sur sol propre				1 752 594.31	
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons				566 055.31	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					5 273.04	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				16 709.83	
		Matériel de transport					12 000.00
		Mat. bureau, inform., mobilier					93 141.51
	Emb. récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL						2 747 460.67	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					573 491.25	
	Autres titres immobilisés					84 074.28	
	Prêts & autres immob. financières					55 568.12	
TOTAL						713 133.65	
TOTAL GENERAL						3 496 855.12	

humane

AUDIT

SAS Revidouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10

Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes

humane

AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ISACOMPTA CONNECT - Fiscal -

Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable



# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		36 260.80			36 260.80
<b>TOTAL</b>		36 260.80			36 260.80
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	1 297 529.05	23 939.62		1 321 468.67
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	293 442.59	21 012.90		314 455.49
Inst. techniques matériel et outil. industriels		4 318.63	62.53		4 381.16
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén.	14 466.14	284.86		14 751.00
	Matériel de transport	12 000.00			12 000.00
	Mat. bureau et informatiq., mob.	72 144.11	7 455.32		79 599.43
	Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>		1 693 900.52	52 755.23		1 746 655.75
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 730 161.32</b>	<b>52 755.23</b>		<b>1 782 916.55</b>

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai

340 129 824 000 41 RCS Douai

Inscrite au tableau de l'ordre des experts-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

**ASSOC SOLIHA DOUAISIS**

**Du 01/01/2021 au 31/12/2021**

### PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Le CICE de l'année 2017 risque de ne pas être versé.

Une provision pour risque a donc été comptabilisée pour un montant de 3 737 € au 31 décembre 2019.

Une procédure prud'homale était en cours au 31 décembre 2020.

Une provision pour risques et charges avait été comptabilisée pour un montant de 65 400 € au 31 décembre 2020.

Un accord à l'amiable a été retenu, la provision a donc été reprise en totalité au 31 décembre 2021.

Une partie des subventions de la FSL et la DDCS perçues en 2020 risquait d'être reversée.

Une provision pour risques avait été comptabilisée pour un montant de 11 480 € pour la subvention FSL et de 6 795 € pour la subvention DDCS GLA au 31 décembre 2020.

Les sommes n'ont finalement pas été réclamées, la provision a donc été reprise en totalité au 31 décembre 2021.

La propriétaire d'un immeuble sous mandat de gestion auprès de SOLIHA DOUAISIS a assigné en justice l'association. Elle reproche le manque d'accompagnement social sur son logement qui a engendré d'importantes dégradations. Les demandes de la propriétaire s'élèvent à 38 030,28 €. Au regard des arguments, une provision pour risques a été comptabilisée pour la moitié de cette somme, soit pour un montant de 19 015 € au 31 décembre 2021.

L'immeuble situé au 130 Boulevard Delebecque à Douai a été vendu le 31 mars 2022 pour un montant de 549 000 €.

Au 31 décembre 2021, la valeur nette comptable de cet immeuble était de 868 774 €. Une provision pour risques a été comptabilisée pour un montant de 319 774 € au 31 décembre 2021 afin de constater l'évaluation réelle de cet immeuble à l'actif.

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes



## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

**ASSOC SOLIHA DOUAISIS**

**Du 01/01/2021 au 31/12/2021**

### PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

Une provision pour "locataires douteux" est comptabilisée pour un montant global de 150 263.23 €.

Son montant est calculé par locataire présent en fonction d'un pourcentage de sa dette au 31 décembre.

Le pourcentage varie selon l'ancienneté de la dette, à savoir :

- Moins de 3 mois (reste à charge) : 0 %
- De 3 à 6 mois : 25 %
- De 6 à 12 mois : 50 %
- + de 12 mois : 100 %
- Pour les locataires sortis : 100 %

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

**TABEAU DES PROVISIONS**

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	99 009,00		17 022,00	81 987,00
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	87 412,00	338 790,14	83 675,00	342 527,14
<b>TOTAL</b>		<b>186 421,00</b>	<b>338 790,14</b>	<b>100 697,00</b>	<b>424 514,14</b>
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles - corporelles - Titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients		116 307,06	150 263,23	116 307,06
	Autres provisions pour dépréciation				
	<b>TOTAL</b>		<b>116 307,06</b>	<b>150 263,23</b>	<b>116 307,06</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>302 728,06</b>	<b>489 053,37</b>	<b>217 004,06</b>	<b>574 777,37</b>
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		150 263,23	217 004,06	
	- financières				
	- exceptionnelles		338 790,14		

**Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée**

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes



# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	573 491.25		573 491.25
	Prêts (1) (2)	53 593.12		53 593.12
	Autres immobilisations financières	1 975.00		1 975.00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	4 616.85	4 616.85	
	Autres créances clients	373 401.62	373 401.62	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	492.09	492.09	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 887.25	3 887.25	
	Impôts sur les bénéfices	3 737.00	3 737.00	
	Etat & autres coll. publiques	8 293.34	8 293.34	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	365 929.08	365 929.08	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	19 277.14	19 277.14	
	Charges constatées d'avance	6 811.39	6 811.39	
<b>TOTAUX</b>		<b>1 415 505.13</b>	<b>786 445.76</b>	<b>629 059.37</b>
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 811.39
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>6 811.39</b>

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	71 242.92
Autres créances	4 966.89
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>76 209.81</b>

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes



# TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	À l'ouverture de l'exercice			Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020				
Fonds propres sans droit de reprise							
Fonds propres avec droit de reprise							
Réserves							
Réserves pour projet de l'entité		295 780.25	295 780.25				295 780.25
Autres réserves	295 780.25	-295 780.25					
Report à nouveau	335 817.84		335 817.84	-92 828.99			242 988.85
Excédent ou déficit de l'exercice	-92 828.99		-92 828.99		92 828.99	280 027.38	-280 027.38
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	22 900.99	-22 900.99					
Subventions d'investissement		22 900.99	22 900.99			45.69	22 855.30
<b>TOTAUX</b>	<b>561 670.09</b>		<b>561 670.09</b>	<b>-92 828.99</b>	<b>92 828.99</b>	<b>280 073.07</b>	<b>281 597.02</b>

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes

# TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

## TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice			Reports	Utilisations		À la clôture de l'exercice	
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06		Montant global	Dont remboursements	Transferts	Montant global
FSL action logement sur le territoire de Lille hors MEL				11 900.00				11 900.00
FSL accompagnement logement				23 685.00				23 685.00
Fondation Bruneau	9 971.00		9 971.00		4 487.00			5 484.00
IML MG	5 533.11		5 533.11	9 280.00	5 533.11			9 280.00
Expulsion DDCC	12 267.50		12 267.50		12 267.50			
CAF Appen	3 200.00		3 200.00		3 200.00			
<b>TOTAL</b>	<b>30 971.61</b>		<b>30 971.61</b>	<b>44 865.00</b>	<b>25 487.61</b>			<b>50 349.00</b>

Dont fonds dédiés correspondant  
à des projets sans dépense au  
cours des deux derniers exercices

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes



# TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

## TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Subventions d'investissement	Solde à l'ouverture de l'exercice			Variation de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Augmentation	Diminution	Montant global
Montant nominal :						
Affectées à des biens non renouvelables						
Subvention équipements techniques Dorign	44 667.00					44 667.00
Subvention ANAH Arleux	2 609.00					2 609.00
Affectées à des biens renouvelables						
<b>TOTAL</b>	<b>47 276.00</b>					<b>47 276.00</b>
Quotes-parts virées au résultat :						
Affectées à des biens non renouvelables						
QP subvt équipements techniques Dorignie	23 822.40				1 488.90	22 333.50
QP subvt ANAH Arleux	552.61			1 534.59		2 087.20
Affectées à des biens renouvelables						
<b>TOTAL</b>	<b>24 375.01</b>			<b>1 534.59</b>	<b>1 488.90</b>	<b>24 420.70</b>

**Humane**  
AUDIT

AS ReviDouai - Capital 110 000 Euro  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Se référer au rapport de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	542 963.49	253 701.91	242 119.70	47 141.88
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	146 092.26	51 032.20	95 060.06	
Fournisseurs & comptes rattachés	1 099 810.02	647 523.02	452 287.00	
Personnel & comptes rattachés	77 831.17	77 831.17		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	64 208.87	64 208.87		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	14 874.23	14 874.23		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	23 525.31	23 525.31		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	32 603.60	32 603.60		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>2 001 908.95</b>	<b>1 165 300.31</b>	<b>789 466.76</b>	<b>47 141.88</b>

Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	154 651.69
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	135 190.90
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes



# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 721.50
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	495 157.87
Dettes fiscales et sociales	103 334.83
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 223.00
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>613 437.20</b>

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes

# ENGAGEMENTS

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 81 987.00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2.00 %

Table de mortalité INSEE 2021

Départ volontaire à 65 ans

- Evolution de croissance des salaires : 1.50 %

- Turn over faible

La méthode d'évaluation de la provision pour indemnités de départ en retraite est la suivante :

"Tout salarié justifiant au moins de 5 ans d'ancienneté au terme de son préavis effectué ou non, recevra une indemnité de départ en retraite. Le montant de cette indemnité sera égal à 62.50 % d'une indemnité de licenciement calculé sur le salaire moyen des douze derniers mois et fixée comme suit : 22 % par année de présence."

## ENGAGEMENTS REÇUS

Une garantie financière d'un montant de 110 000 € donnée par la Compagnie Européenne de Garanties et Cautions au titre de l'activité de "gestion immobilière".

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
Cie européenne de Garanties et de Cautions	110 000.00					110 000.00
au titre de l'activité immobilière						
<b>TOTAL</b>	<b>110 000.00</b>					<b>110 000.00</b>

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermilage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes



# HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

## COMMISSAIRES AUX COMPTES

## MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	9 420	11 900
<b>TOTAL</b>	<b>9 420.00</b>	<b>11 900.00</b>

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes

# LES EFFECTIFS

ASSOC SOLIHA DOUAISIS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

## RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

L'information relative à la rémunération des "3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés"(article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006), n'est pas communiquée car elle reviendrait à divulguer une information individuelle à caractère confidentiel.

## LES EFFECTIFS

	31/12/2021	31/12/2020
<b>Personnel salarié :</b>	<b>21.00</b>	<b>25.00</b>
Ingénieurs et cadres	5.00	4.00
Agents de maîtrise	3.00	1.00
Employés et techniciens	13.00	20.00
Ouvriers		
<b>Personnel mis à disposition :</b>		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes

39/48



## PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

**ASSOC SOLIHA DOUAISIS**

**Du 01/01/2021 au 31/12/2021**

### PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Ecart règlement	191	
Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	21 038	
Dotations aux provisions pour risque : affaire Chantilly	19 015	
Dotations aux provisions pour risque : dépréciation siège	319 775	
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs		136 795
Refacturation Toshiba		644
<b>TOTAL</b>	<b>360 020</b>	<b>137 439</b>

**lumane**

AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes

**40/48**

## ANX TRANSFERTS DES CHARGES

**ASSOC SOLIHA DOUAISIS**

**Du 01/01/2021 au 31/12/2021**

### TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Remboursement habitat formation	85		
Refacturation Toshiba			644
<b>TOTAL</b>	<b>85.30</b>		<b>643.74</b>

**lumane**  
AUDIT

SAS ReviDouai - Capital 110 000 Euros  
Siège social : Rue Jacqueline Auriol,  
Parc d'Activités de l'Ermitage - 59552 Lambres lez Douai  
340 129 824 000 41 RCS Douai  
Tél. : 03 21 21 02 10  
Inscrite au tableau de l'ordre des expert-comptables  
et à la compagnie des commissaires aux comptes