



**Crowe Fidelo**  
22, rue de Londres  
75009 Paris - France  
T : + 33 (0)1 42 89 28 63  
contact@crowe-fidelo.fr

## **SCI SIF INVEST**

52 Boulevard Ornano

93200 ST DENIS

**Exercice clos le : 31/12/2020**

**APE : 6820B**

**SIRET : 42390011700023**

# Sommaire

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

|   |    |
|---|----|
| ===== COMPTES SOCIAUX =====                             | 1  |
| Bilan Actif   | 2  |
| Bilan Passif  | 3  |
| Compte de Résultat 1/2                                  | 4  |
| Compte de Résultat 2/2                                  | 5  |
| Annexe au bilan   | 6  |
| Faits caractéristiques de l'exercice                    | 7  |
| Principes, règles et méthodes                           | 8  |
| Immobilisations   | 10 |
| Amortissements  | 11 |
| Créances et Dettes                                      | 12 |
| Variations des capitaux propres                         | 13 |
| Notes relatives à certains postes du Compte de Résultat | 14 |
| Evénements postérieurs à la clôture                     | 15 |
| ===== INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES =====                | 16 |
| Détail de l'Actif                                       | 17 |
| Détail du Passif  | 18 |
| Détail du Compte de Résultat                            | 19 |

# COMPTES SOCIAUX

# Bilan Actif

|  |   | 31/12/2020     |                   |                | 31/12/2019     |
|--|---|----------------|-------------------|----------------|----------------|
|  |   | Brut           | Amort. et Dépréc. | Net            | Net            |
|  | Capital souscrit non appelé ( I )               |                |                   |                |                |
| ACTIF IMMOBILISE                                   | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>            |                |                   |                |                |
|  | Frais d'établissement                           |                |                   |                |                |
|  | Frais de développement                          |                |                   |                |                |
|  | Concessions brevets droits similaires           |                |                   |                |                |
|  | Fonds commercial (1)                            |                |                   |                |                |
|  | Autres immobilisations incorporelles            |                |                   |                |                |
|  | Avances et acomptes                             |                |                   |                |                |
|  | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>              |                |                   |                |                |
|  | Terrains  |                |                   |                |                |
|  | Constructions                                   | 406 242        | 406 242           |                | 20 312         |
| Installations techniques, mat. et outillage indus. |   |                |                   |                |                |
| Autres immobilisations corporelles                 |   |                |                   |                |                |
| Immobilisations en cours                           |   |                |                   |                |                |
| Avances et acomptes                                |   |                |                   |                |                |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |   |                |                   |                |                |
| Participations évaluées selon mise en équival.     |   |                |                   |                |                |
| Autres participations                              |   |                |                   |                |                |
| Créances rattachées à des participations           |   |                |                   |                |                |
| Autres titres immobilisés                          |   |                |                   |                |                |
| Prêts  |   |                |                   |                |                |
| Autres immobilisations financières                 |   |                |                   |                |                |
|  | <b>TOTAL ( II )</b>                             | <b>406 242</b> | <b>406 242</b>    |                | <b>20 312</b>  |
| ACTIF CIRCULANT                                    | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                       |                |                   |                |                |
|  | Matières premières, approvisionnements          |                |                   |                |                |
|  | En-cours de production de biens                 |                |                   |                |                |
|  | En-cours de production de services              |                |                   |                |                |
|  | Produits intermédiaires et finis                |                |                   |                |                |
|  | Marchandises                                    |                |                   |                |                |
|  | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b> |                |                   |                |                |
|  | <b>CREANCES (3)</b>                             |                |                   |                |                |
|  | Créances clients et comptes rattachés           | 13 200         |                   | 13 200         | 4 200          |
|  | Autres créances                                 |                |                   |                |                |
| Capital souscrit appelé, non versé                 |   |                |                   |                |                |
| Valeurs mobilières de placement                    |   |                |                   |                |                |
| Disponibilités                                     | 254 576   |                | 254 576           | 241 022        |                |
| Charges constatées d'avance                        |   |                |                   |                |                |
|  | <b>TOTAL ( III )</b>                            | <b>267 776</b> |                   | <b>267 776</b> | <b>245 222</b> |
| COMPTES DE REGULARISATION                          | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )      |                |                   |                |                |
|  | Primes de remboursement des obligations ( V )   |                |                   |                |                |
|  | Ecart de conversion actif ( VI )                |                |                   |                |                |
|  | <b>TOTAL ACTIF</b>                              | <b>674 018</b> | <b>406 242</b>    | <b>267 776</b> | <b>265 534</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

|   |   | 31/12/2020       | 31/12/2019       |
|---|---|------------------|------------------|
| Capitaux Propres  | Capital social ou individuel                            | 152              | 152              |
|   | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |                  |                  |
|   | Ecarts de réévaluation                                  |                  |                  |
|   | <b>RESERVES</b>   |                  |                  |
|   | Réserve légale  |                  |                  |
|   | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                  |                  |
|   | Réserves réglementées                                   |                  |                  |
|   | Autres réserves   |                  |                  |
|   | Report à nouveau  | (130 279)        | (120 167)        |
|   | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>1 638</b>     | <b>(10 112)</b>  |
| Subventions d'investissement  |   |                  |                  |
| Provisions réglementées   |   |                  |                  |
| <b>Total des capitaux propres</b>                                     |   | <b>(128 488)</b> | <b>(130 126)</b> |
| Autres fonds propres  | Produits des émissions de titres participatifs          |                  |                  |
|   | Avances conditionnées                                   |                  |                  |
| <b>Total des autres fonds propres</b>                                 |   |                  |                  |
| Provisions  | Provisions pour risques                                 |                  |                  |
|   | Provisions pour charges                                 |                  |                  |
| <b>Total des provisions</b>   |   |                  |                  |
| DETTES (1)  | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                  |                  |
|   | Emprunts obligataires convertibles                      |                  |                  |
|   | Autres emprunts obligataires                            |                  |                  |
|   | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) |                  |                  |
|   | Emprunts et dettes financières divers                   | 394 874          | 390 265          |
|   | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                  |                  |
|   | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                  |                  |
|   | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 1 391            | 5 395            |
|   | Dettes fiscales et sociales                             |                  |                  |
|   | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                  |                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                       |   |                  |                  |
| Autres dettes   |   |                  |                  |
| Produits constatés d'avance (1)                                       |   |                  |                  |
| <b>Total des dettes</b>   |   | <b>396 264</b>   | <b>395 660</b>   |
| Ecarts de conversion passif   |   |                  |                  |
| <b>TOTAL PASSIF</b>   |   | <b>267 776</b>   | <b>265 534</b>   |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                            |   | 1 638,30         | (10 111,82)      |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an             |   | 396 264          | 395 660          |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques |   |                  |                  |

# Compte de Résultat

1/2

|  |   |               |             | 31/12/2020    | 31/12/2019     |
|--|---|---------------|-------------|---------------|----------------|
|  |   | France        | Exportation | 12 mois       | 12 mois        |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                      | Ventes de marchandises  |               |             |               |                |
|  | Production vendue (Biens)                                       |               |             |               |                |
|  | Production vendue (Services et Travaux)                         | 55 200        |             | 55 200        | 46 200         |
|  | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>55 200</b> |             | <b>55 200</b> | <b>46 200</b>  |
|  | Production stockée  |               |             |               |                |
|  | Production immobilisée  |               |             |               |                |
|  | Subventions d'exploitation                                      |               |             |               |                |
|  | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |               |             | 1 657         |                |
|  | Autres produits   |               |             |               |                |
| <b>Total des produits d'exploitation (1)</b> |   |               |             | <b>56 857</b> | <b>46 200</b>  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                       | Achats de marchandises  |               |             |               |                |
|  | Variation de stock  |               |             |               |                |
|  | Achats de matières et autres approvisionnements                 |               |             |               |                |
|  | Variation de stock  |               |             |               |                |
|  | Autres achats et charges externes                               |               |             | 6 952         | 6 754          |
|  | Impôts, taxes et versements assimilés                           |               |             | 23 349        | 23 850         |
|  | Salaires et traitements   |               |             |               |                |
|  | Charges sociales du personnel                                   |               |             |               |                |
|  | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |               |             |               |                |
|  | Dotations aux amortissements :                                  |               |             |               |                |
|  | - sur immobilisations   |               |             | 20 312        | 20 312         |
|  | - charges d'exploitation à répartir                             |               |             |               |                |
| Dotations aux dépréciations :                |   |               |             |               |                |
| - sur immobilisations                        |   |               |             |               |                |
| - sur actif circulant                        |   |               |             |               |                |
| Dotations aux provisions                     |   |               |             |               |                |
| Autres charges                               |   |               |             |               |                |
| <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>  |   |               |             | <b>50 613</b> | <b>50 916</b>  |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>               |   |               |             | <b>6 243</b>  | <b>(4 716)</b> |

# Compte de Résultat

2/2

|  |   | 31/12/2020     | 31/12/2019      |
|--|---|----------------|-----------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         |   | <b>6 243</b>   | <b>(4 716)</b>  |
| <b>Opéra.<br/>comm.</b>                                | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré  |                |                 |
| <b>PRODUITS<br/>FINANCIERS</b>                         | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement |                |                 |
|  | <b>Total des produits financiers</b>  |                |                 |
| <b>CHARGES<br/>FINANCIERES</b>                         | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement  | 4 605          | 5 396           |
|  | <b>Total des charges financières</b>  | <b>4 605</b>   | <b>5 396</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |   | <b>(4 605)</b> | <b>(5 396)</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                   |   | <b>1 638</b>   | <b>(10 112)</b> |
| <b>PRODUITS<br/>EXCEPTIONNELS</b>                      | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges   |                |                 |
|  | <b>Total des produits exceptionnels</b>   |                |                 |
| <b>CHARGES<br/>EXCEPTIONNELLES</b>                     | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions   |                |                 |
|  | <b>Total des charges exceptionnelles</b>  |                |                 |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |   |                |                 |
| PARTICIPATION DES SALARIES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |   |                |                 |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |   | <b>56 857</b>  | <b>46 200</b>   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |   | <b>55 218</b>  | <b>56 312</b>   |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |   | <b>1 638</b>   | <b>(10 112)</b> |

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) dont produits concernant les entreprises liées  
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

## Annexe

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020.

Le total du bilan avant répartition s'élève à 267 776 euros.

Le compte de résultat de l'exercice présente un résultat de 1 638 euros.

L'exercice présenté est d'une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

L'exercice précédent était d'une durée identique.

La société a pour activité la location d'un bien immobilier sis 52/60 boulevard Ornano à Saint Denis (93).

---



# Faits caractéristiques de l'exercice

## Modification de la répartition du capital

Aux termes d'un acte en date du 23 avril 2019, la société (1) Islamic Relief Worldwide qui détenait 99 parts sur 100 de la SCI SIF INVEST a cédé ses parts sociales à l'Association Secours Islamique France. A la suite à ce rachat, Secours Islamique France détient désormais 100% des parts de la société SIF INVEST.

Cette cession a également entraîné le transfert du solde créditeur du compte courant du cédant.

---

(1): Société à responsabilité limitée par garantie de droit anglais (not-for-profit company limited by guarantee)

# Principes, règles et méthodes comptables

## Conventions comptables générales

Les comptes annuels de l'exercice sont élaborés et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires françaises ainsi qu'aux pratiques généralement admises en France.

En particulier, la société présente ses comptes annuels selon les principes et méthodes comptables définis par le plan comptable général tel que présenté par le règlement n°2014-03 adopté par l'Autorité des Normes Comptables (ANC) le 5 juin 2014 et complétés des règlements subséquents.

L'ensemble des notes et tableaux présentés dans cette annexe sont exprimés en euros sauf indication contraire.

## Changement de méthode et comparabilité des exercices

Les méthodes d'évaluation et de présentation utilisées n'ont pas été modifiées d'un exercice à l'autre. Par conséquent, les exercices sont comparables sans retraitement.

## Immobilisations incorporelles et corporelles

### *Valeurs brutes*

Les immobilisations incorporelles et corporelles acquises sont valorisées à leur coût historique d'acquisition constitué des éléments suivants :

- Prix d'achat ;
- Coûts directement attribuables nécessaires à leur mise en utilisation (frais accessoires).

### *Amortissements*

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée probable d'utilisation. Les principales durées sont les suivantes :

- Construction 20 ans

Ce taux d'amortissement correspond au taux habituellement admis.

### *Dépréciation*

Les immobilisations sont dépréciées lorsqu'il existe des indices de perte de valeur et que leurs valeurs nettes comptables deviennent inférieures à leurs valeurs actuelles, déterminées sur la base de la plus haute estimation entre la valeur de marché et la valeur d'usage.

## Créances et dettes

# Principes, règles et méthodes comptables

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

Une provision est constatée lorsque la valeur d'inventaire des créances est inférieure à la valeur comptable.

## Divers

Les autres composantes du bilan et du compte de résultat sont évaluées et présentées selon les normes comptables généralement admises.

---

## Immobilisations

|  | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs brutes au 31/12/2020 |
|--|---------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------|
|  |                                 | Augmentations            |              | Diminutions |          |                              |
|  |                                 | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                              |
| <b>INCORPORELLES</b>                             |                                 |                          |              |             |          |                              |
| Frais d'établissement et de développement        |                                 |                          |              |             |          |                              |
| Autres   |                                 |                          |              |             |          |                              |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       |                                 |                          |              |             |          |                              |
| <b>CORPORELLES</b>                               |                                 |                          |              |             |          |                              |
| Terrains   |                                 |                          |              |             |          |                              |
| Constructions sur sol propre                     | 406 242                         |                          |              |             |          | 406 242                      |
| sur sol d'autrui                                 |                                 |                          |              |             |          |                              |
| instal. agencement                               |                                 |                          |              |             |          |                              |
| Instal technique, matériel outillage industriels |                                 |                          |              |             |          |                              |
| Instal., agencement, aménagement divers          |                                 |                          |              |             |          |                              |
| Matériel de transport                            |                                 |                          |              |             |          |                              |
| Matériel de bureau, mobilier                     |                                 |                          |              |             |          |                              |
| Emballages récupérables et divers                |                                 |                          |              |             |          |                              |
| Immobilisations corporelles en cours             |                                 |                          |              |             |          |                              |
| Avances et acomptes                              |                                 |                          |              |             |          |                              |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>406 242</b>                  |                          |              |             |          | <b>406 242</b>               |
| <b>FINANCIERES</b>                               |                                 |                          |              |             |          |                              |
| Participations évaluées en équivalence           |                                 |                          |              |             |          |                              |
| Autres participations                            |                                 |                          |              |             |          |                              |
| Autres titres immobilisés                        |                                 |                          |              |             |          |                              |
| Prêts et autres immobilisations financières      |                                 |                          |              |             |          |                              |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>         |                                 |                          |              |             |          |                              |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>406 242</b>                  |                          |              |             |          | <b>406 242</b>               |

## Amortissements

|  |  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                | Amortissements<br>au<br>31/12/2020 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------------------|
|  |  |                                       | Dotations                | Diminutions    |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                     | Frais d'établissement et de développement  |                                       |                          |                |                                    |
|  | Autres   |                                       |                          |                |                                    |
|  | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>   |                                       |                          |                |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>                       | Terrains   |                                       |                          |                |                                    |
|  | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement | 385 930                               | 20 312                   |                | 406 242                            |
|  | Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |                |                                    |
|  | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     |                                       |                          |                |                                    |
|  | Matériel de transport  |                                       |                          |                |                                    |
|  | Matériel de bureau, mobilier   |                                       |                          |                |                                    |
|  | Emballages récupérables et divers  |                                       |                          |                |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b> | <b>385 930</b>   | <b>20 312</b>                         |                          | <b>406 242</b> |                                    |
| <b>TOTAL</b>                             |  | <b>385 930</b>                        | <b>20 312</b>            |                | <b>406 242</b>                     |

|   | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---|--|-------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
|   | Dotations  |                   |                               | Reprises                       |                   |                               |   |
|   | Différentiel<br>de durée et au   | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et au | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |  |                   |                               |                                |                   |                               |   |
| Autres immobilisations incorporelles  |  |                   |                               |                                |                   |                               |   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>  |  |                   |                               |                                |                   |                               |   |
| Terrains  |  |                   |                               |                                |                   |                               |   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |  |                   |                               |                                |                   |                               |   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |  |                   |                               |                                |                   |                               |   |
| Instal générales Agenct aménagt divers  |  |                   |                               |                                |                   |                               |   |
| Matériel de transport   |  |                   |                               |                                |                   |                               |   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |  |                   |                               |                                |                   |                               |   |
| Emballages récupérables, divers   |  |                   |                               |                                |                   |                               |   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>  |  |                   |                               |                                |                   |                               |   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |  |                   |                               |                                |                   |                               |   |
| <b>TOTAL</b>  |  |                   |                               |                                |                   |                               |   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>  |  |                   |                               |                                |                   |                               |   |

## Créances et Dettes

|   |   | 31/12/2020    | 1 an au plus  | plus d'1 an |
|---|---|---------------|---------------|-------------|
| <b>CREANCES</b>   | Créances rattachées à des participations      |               |               |             |
|   | Prêts (1) (2)                                 |               |               |             |
|   | Autres immobilisations financières            |               |               |             |
|   | Clients douteux ou litigieux                  |               |               |             |
|   | Autres créances clients                       | 13 200        | 13 200        |             |
|   | Créances représentatives des titres prêtés    |               |               |             |
|   | Personnel et comptes rattachés                |               |               |             |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |               |               |             |
|   | Impôts sur les bénéfices                      |               |               |             |
|   | Taxes sur la valeur ajoutée                   |               |               |             |
| Autres impôts, taxes versements assimilés                         |   |               |               |             |
| Divers  |   |               |               |             |
| Groupe et associés (2)  |   |               |               |             |
| Débiteurs divers  |   |               |               |             |
| Charges constatées d'avances                                      |   |               |               |             |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>   |   | <b>13 200</b> | <b>13 200</b> |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |   |               |               |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |   |               |               |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |   |               |               |             |

|  |  | 31/12/2020     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|----------------|----------------|-----------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                      | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                |                |           |               |
|  | Autres emprunts obligataires (1)                     |                |                |           |               |
|  | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |                |                |           |               |
|  | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) |                |                |           |               |
|  | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                |                |           |               |
|  | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 1 391          | 1 391          |           |               |
|  | Personnel et comptes rattachés                       |                |                |           |               |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        |                |                |           |               |
|  | Impôts sur les bénéfices                             |                |                |           |               |
|  | Taxes sur la valeur ajoutée                          |                |                |           |               |
|  | Obligations cautionnées                              |                |                |           |               |
|  | Autres impôts, taxes et assimilés                    |                |                |           |               |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                |                |           |               |
|  | Groupe et associés (2)                               | 394 874        | 394 874        |           |               |
|  | Autres dettes  |                |                |           |               |
| Dettes représentative de titres empruntés          |  |                |                |           |               |
| Produits constatés d'avance                        |  |                |                |           |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                            |  | <b>396 264</b> | <b>396 264</b> |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |  |                |                |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |  |                |                |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |  | 394 874        |                |           |               |

## Variations des Capitaux Propres

|  | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2019 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2020 |
|--|--|---|----------------------------------|--|--|
| Capital social                             | 152                                    |   |                                  |  | 152                                    |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... |  |   |                                  |  |  |
| Ecart de réévaluation                      |  |   |                                  |  |  |
| Réserve légale                             |  |   |                                  |  |  |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |  |   |                                  |  |  |
| Réserves réglementées                      |  |   |                                  |  |  |
| Autres réserves                            |  |   |                                  |  |  |
| Report à nouveau                           | (120 167)                              | (10 112)                                    |                                  |  | (130 279)                              |
| Résultat de l'exercice                     | (10 112)                               | 10 112                                      |                                  | 1 638  | 1 638                                  |
| Subventions d'investissement               |  |   |                                  |  |  |
| Provisions réglementées                    |  |   |                                  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>(130 126)</b>                       |   |                                  | <b>1 638</b>                                   | <b>(128 488)</b>                       |

Date de l'assemblée générale 29/05/2020

Dividendes attribués

<sup>1</sup>dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (130 126)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (130 126)

<sup>2</sup>Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 1 638

## Notes relatives à certains postes du Compte de Résultat

### Revenus des immeubles

Il s'agit des loyers des locaux de l'année 2020 versés par l'Association Secours Islamique France locataire du 52-58 boulevard Ornano - Saint Denis (93).

### Autres impôts, taxes et versements assimilés

|                             |                 |
|-----------------------------|-----------------|
| - Taxe foncière 2020        | 21 344 €        |
| - Taxe sur les bureaux 2020 | 2 005 €         |
| <b>TOTAL</b>                | <b>23 349 €</b> |

---



## Evénements significatifs postérieurs à clôture

### **Epidémie Covid-19**

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2020.

---

# **INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**

## Détail de l'Actif

|  | 01/01/2020<br>31/12/2020 | 12<br>mois | 01/01/2019<br>31/12/2019 | 12<br>mois | Variations         | %      |
|--|--------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------|--------|
| Capital souscrit non appelé                  |                          |            |                          |            |                    |        |
| <b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>       | <b>0,01</b>              |            | <b>20 312,10</b>         | 7,65       | <b>(20 312,09)</b> | -100,0 |
| <b>Constructions</b>                         | <b>0,01</b>              |            | <b>20 312,10</b>         | 7,65       | <b>(20 312,09)</b> | -100,0 |
| 21300000 CONSTRUCTIONS                       | 406 241,81               | 151,71     | 406 241,81               | 152,99     |                    |        |
| 28130000 AMORTISSEMENTS CONSTRUCTIONS        | (406 241,80)             | 151,7      | (385 929,71)             | 145,3      | (20 312,09)        | -5,26  |
| <b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>       | <b>267 776,46</b>        | 100,00     | <b>245 221,77</b>        | 92,35      | <b>22 554,69</b>   | 9,20   |
| <b>Créances clients et comptes rattachés</b> | <b>13 200,00</b>         | 4,93       | <b>4 200,00</b>          | 1,58       | <b>9 000,00</b>    | 214,29 |
| 041D Collectif clients débiteurs             | 4 200,00                 | 1,57       | 4 200,00                 | 1,58       |                    |        |
| 41810000 FAE                                 | 9 000,00                 | 3,36       |                          |            | 9 000,00           |        |
| <b>Disponibilités</b>                        | <b>254 576,46</b>        | 95,07      | <b>241 021,77</b>        | 90,77      | <b>13 554,69</b>   | 5,62   |
| 51200000 BANQUE                              | 254 576,46               | 95,07      | 241 021,77               | 90,77      | 13 554,69          | 5,62   |
| <b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>                  | <b>267 776,47</b>        | 100,00     | <b>265 533,87</b>        | 100,00     | <b>2 242,60</b>    | 0,84   |

## Détail du Passif

|   | 01/01/2020<br>31/12/2020 | 12<br>mois    | 01/01/2019<br>31/12/2019 | 12<br>mois    | Variations         | %             |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| <b>TOTAL I - Capitaux propres</b>               | <b>(128 487,92)</b>      | <b>-47,98</b> | <b>(130 126,22)</b>      | <b>-49,01</b> | <b>1 638,30</b>    | <b>1,26</b>   |
| <b>Capital Social ou individuel</b>             | <b>152,45</b>            | <b>0,06</b>   | <b>152,45</b>            | <b>0,06</b>   |                    |               |
| 10100000 CAPITAL                                | 152,45                   | 0,06          | 152,45                   | 0,06          |                    |               |
| <b>Report à nouveau</b>                         | <b>(130 278,67)</b>      | <b>-48,65</b> | <b>(120 166,85)</b>      | <b>-45,25</b> | <b>(10 111,82)</b> | <b>-8,41</b>  |
| 11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR              | (130 278,67)             | -48,65        | (120 166,85)             | -45,25        | (10 111,82)        | -8,41         |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                   | <b>1 638,30</b>          | <b>0,61</b>   | <b>(10 111,82)</b>       | <b>-3,81</b>  | <b>11 750,12</b>   | <b>116,20</b> |
| <b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>          |                          |               |                          |               |                    |               |
| <b>TOTAL III - Total des Provisions</b>         |                          |               |                          |               |                    |               |
| <b>TOTAL IV - Total des dettes</b>              | <b>396 264,39</b>        | <b>147,98</b> | <b>395 660,09</b>        | <b>149,01</b> | <b>604,30</b>      | <b>0,15</b>   |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b>    | <b>394 873,59</b>        | <b>147,46</b> | <b>390 264,89</b>        | <b>146,97</b> | <b>4 608,70</b>    | <b>1,18</b>   |
| 45520000 C/C SECOURS ISLAMIQUE                  | 394 873,59               | 147,46        | 390 264,89               | 146,97        | 4 608,70           | 1,18          |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> | <b>1 390,80</b>          | <b>0,52</b>   | <b>5 395,20</b>          | <b>2,03</b>   | <b>(4 004,40)</b>  | <b>-74,22</b> |
| 040C Collectif fournisseurs créditeurs          | 1 390,80                 | 0,52          | 5 395,20                 | 2,03          | (4 004,40)         | -74,22        |
| <b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>                    | <b>267 776,47</b>        | <b>100,00</b> | <b>265 533,87</b>        | <b>100,00</b> | <b>2 242,60</b>    | <b>0,84</b>   |

## Détail du Compte de Résultat

|   | 01/01/2020<br>31/12/2020 | 12<br>mois | 01/01/2019<br>31/12/2019 | 12<br>mois | Variations       | %      |
|---|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------------|--------|
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                      | <b>56 856,65</b>         | 103,00     | <b>46 200,00</b>         | 100,00     | <b>10 656,65</b> | 23,07  |
| Ventes de marchandises  |                          |            |                          |            |                  |        |
| Production vendue Biens                                       |                          |            |                          |            |                  |        |
| <b>Production vendue Services + Travaux</b>                   | <b>55 200,00</b>         | 100,00     | <b>46 200,00</b>         | 100,00     | <b>9 000,00</b>  | 19,48  |
| <b>Production vendue Services FRANCE</b>                      | <b>55 200,00</b>         | 100,00     | <b>46 200,00</b>         | 100,00     | <b>9 000,00</b>  | 19,48  |
| 70830000 LOCATIONS DIVERSES                                   | 51 000,00                | 92,39      | 42 000,00                | 90,91      | 9 000,00         | 21,43  |
| 70840000 LOYER STOCKAGE FRIPERIE                              | 4 200,00                 | 7,61       | 4 200,00                 | 9,09       |                  |        |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                      | <b>55 200,00</b>         | 100,00     | <b>46 200,00</b>         | 100,00     | <b>9 000,00</b>  | 19,48  |
| <b>Reprises sur amort. &amp; prov., transferts de charges</b> | <b>1 656,65</b>          | 3,00       |                          |            | <b>1 656,65</b>  |        |
| 79100000 TRANSFERT DE CHARGES                                 | 1 656,65                 | 3,00       |                          |            | 1 656,65         |        |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                       | <b>50 613,18</b>         | 91,69      | <b>50 915,93</b>         | 110,21     | <b>(302,75)</b>  | -0,59  |
| <b>Autres achats et charges externes</b>                      | <b>6 952,09</b>          | 12,59      | <b>6 753,84</b>          | 14,62      | <b>198,25</b>    | 2,94   |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCES                                  | 1 390,16                 | 2,52       | 1 358,64                 | 2,94       | 31,52            | 2,32   |
| 62260000 HONORAIRES   | 5 558,40                 | 10,07      | 5 395,20                 | 11,68      | 163,20           | 3,02   |
| 62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU                       |                          | 3,53       |                          | 0,01       | 3,53             |        |
| <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>                  | <b>23 349,00</b>         | 42,30      | <b>23 850,00</b>         | 51,62      | <b>(501,00)</b>  | -2,10  |
| 63512000 TAXES FONCIERES                                      | 21 344,00                | 38,67      | 21 869,00                | 47,34      | (525,00)         | -2,40  |
| 63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX                                 | 2 005,00                 | 3,63       | 1 981,00                 | 4,29       | 24,00            | 1,21   |
| <b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>        | <b>20 312,09</b>         | 36,80      | <b>20 312,09</b>         | 43,97      |                  |        |
| 68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS                         | 20 312,09                | 36,80      | 20 312,09                | 43,97      |                  |        |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                                | <b>6 243,47</b>          | 11,31      | <b>(4 715,93)</b>        | -10,21     | <b>10 959,40</b> | 232,39 |
| <b>Total des produits financiers</b>                          |                          |            |                          |            |                  |        |
| <b>Total des charges financières</b>                          | <b>4 605,17</b>          | 8,34       | <b>5 395,89</b>          | 11,68      | <b>(790,72)</b>  | -14,65 |
| <b>Intérêts et charges assimilées</b>                         | <b>4 605,17</b>          | 8,34       | <b>5 395,89</b>          | 11,68      | <b>(790,72)</b>  | -14,65 |
| 66150000 INTERETS CC  | 4 605,17                 | 8,34       | 5 395,89                 | 11,68      | (790,72)         | -14,65 |
| <b>Résultat financier</b>                                     | <b>(4 605,17)</b>        | -8,34      | <b>(5 395,89)</b>        | -11,68     | <b>790,72</b>    | 14,65  |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>                          | <b>1 638,30</b>          | 2,97       | <b>(10 111,82)</b>       | -21,89     | <b>11 750,12</b> | 116,20 |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                       |                          |            |                          |            |                  |        |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                      |                          |            |                          |            |                  |        |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                                  |                          |            |                          |            |                  |        |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                                 | <b>1 638,30</b>          | 2,97       | <b>(10 111,82)</b>       | -21,89     | <b>11 750,12</b> | 116,20 |