

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE du jeudi 17 décembre 2020 à 19h

1. Contexte

La situation sanitaire liée à la pandémie de la Covid-19 a contraint Courir POUR ELLES à tenir son **Assemblée Générale Ordinaire annuelle en visio-conférence**.

Elle s'est donc tenue sur la plateforme **Zoom, avec inscription obligatoire préalable**.

84 membres actifs ayant été convoqués, l'Assemblée pouvait valablement délibérer à partir de **21** votes exprimés (quorum).

40 membres actifs se sont inscrits préalablement pour participer à l'AG.

27 personnes habilitées à voter sont présentes le 17/12/2020 (membres actifs). Certaines ont choisi de ne pas s'exprimer durant les votes.

7 invités non votants sont également présents :

- ✓ Me Benoît DUMOLLARD, conseil juridique de l'association dans le cabinet DUMOLLARD Associés
- ✓ Mme Marie-Laure VAN NGUYEN, expert-comptable dans le cabinet ABAX Conseils en charge de la présentation des comptes de l'association
- ✓ Julien PANAFIEU, commissaire aux comptes associé dans le cabinet Fiduciaire Lyonnaise, en charge de la certification des comptes de l'association
- ✓ François DUMONT, commissaire aux comptes associé dans le cabinet Fiduciaire Lyonnaise, en charge de la certification des comptes de l'association
- ✓ Mme Bouchra HARKAT, qui a assuré des missions de recrutement pour l'association
- ✓ Mme Sophie BERBUDEAU, bénévole sur le poste de Directrice Générale et en charge de la gestion technique de cette AG virtuelle
- ✓ Mme Isabelle CICE, salariée de l'association en charge du développement des partenariats entreprises, ainsi que du sujet Dons et collectes

Aucune personne présente n'a exprimé le souhait d'un vote à bulletin secret.

12 personnes ont fait parvenir un pouvoir à l'association :

▪ **11 pouvoirs en blanc** envoyés par :

- ✓ Anna HEMERY,
- ✓ Brigitte GOUBIER,
- ✓ Belinda BELHADJ,
- ✓ Caroline GILLES,
- ✓ Céline ALLEON,
- ✓ Colette CHAUTARD,

- ✓ Gérard NAWROSKI,
- ✓ Jean PICCIOLI,
- ✓ Loïc ARPIN GONNET,
- ✓ Sandrine DUBOIS,
- ✓ Sylvie VITELI.

Comme le prévoient les statuts, **ces 11 pouvoirs en blanc ont été utilisés dans le sens de l'adoption des résolutions** à tous les votes.

Me Benoît DUMOLLARD, interpellé durant l'AG, a confirmé que c'était la conduite à tenir concernant tous les votes, **y compris ceux où la Présidente ne pouvait s'exprimer** (le vote 6 concernant le rapport spécial du Commissaire aux Comptes lié à sa rémunération, le vote 7 pour la question concernant sa réélection en tant qu'administratrice de l'association).

- **1 pouvoir nominatif** de Sylvie PERROUD, désignant Monique CAPRINI comme mandataire.

Mme Monique CAPRINI a reçu pour voter en lieu et place de Mme Sylvie PERROUD 7 Google Forms correspondant aux 7 votes qui ont eu lieu, chaque vote amenant à s'exprimer sur une ou plusieurs questions. Les votes n'étant pas anonymes, **le résultat de ces votes au nom de Mme Sylvie PERROUD a été lu à chaque vote durant l'Assemblée Générale en présence de Mme Monique CAPRINI** : ils ont toujours été **dans le sens de l'adoption des résolutions**.

Les votes des personnes présentes ont tous eu lieu via l'expression de réponses à des sondages Zoom affichés sur l'écran de chaque participant connecté. Au terme de chaque vote, les résultats de chaque sondage ont été affichés sur les écrans des participants connectés, et oralement additionnés aux 12 OUI correspondant aux pouvoirs reçus.

Aucun vote n'ayant été l'objet d'une demande de vote à bulletin secret, **un rapport des votes est joint en annexes au présent PV**, sous deux formes : **sa forme « brute »**, rapport directement issu de l'outil Zoom (poll report au format .csv, **ANNEXE 1**), **sa forme retravaillée** en tableau Excel avec colonnes et ajout des votes par procuration (**ANNEXE 2**).

2. Ouverture de l'AGO : 19h30

Avec près de 30 minutes de retard liées aux difficultés de connexion de plusieurs membres actifs, Sophie MOREAU, Présidente de Courir POUR ELLES (et désignée par les initiales SM dans la suite de ce PV), ouvre l'Assemblée Générale.

Mesdames et Messieurs, au nom du Conseil d'Administration de Courir POUR ELLES, je déclare l'ouverture de notre Assemblée Générale Ordinaire annuelle.

Je délègue à Natalie GRYNFOGEL (désignée par les initiales NG dans la suite de ce PV), prestataire et bénévole qui accompagne fidèlement l'association depuis sa création, la mission de maître de séance. Je délègue à Sophie BERBUDEAU (désignée par les initiales SB dans la suite de ce PV), bénévole depuis septembre dans l'association, l'animation technique de cette AG virtuelle et notamment le partage sur vos écrans des différentes présentations et le lancement des votes. Pour information, puisque vous ne la connaissez pas pour la plupart, Sophie a pris la suite de Natalie sur la plupart de ses missions et gère avec l'équipe les gros projets identifiés comme source de ressources sur cette année si particulière, projets qui seront précisés plus tard durant l'AG.

NG indique que :

- L'AG est enregistrée
- Si quelqu'un souhaite que les votes se fassent à bulletin secret, il doit l'exprimer avant le vote concerné via le chat de Zoom (bouton *Discussion* ou *Converser* selon les versions du client Zoom). Chaque prise de parole écrite sera enregistrée.
- Chaque expression écrite durant l'AG peut être envoyée à l'assemblée entière ou à l'un des participants seulement, mais tout message écrit est enregistré.
- Elle rappelle les statuts : *L'assemblée générale ordinaire ne délibère valablement que si le quart au moins des membres est présent ou représenté. 84 membres actifs ayant été convoqués, le quorum est fixé à 21 votants. Les décisions sont prises à la majorité simple des voix des membres présents ou représentés, la voix du président étant prépondérante en cas de partage.*

NG demande à SB d'annoncer les chiffres en ce début d'AG :

- du nombre de pouvoirs reçus.
- du nombre de votants présents.
- du nombre d'invités non votants présents.

SB indique comme précisé ci-avant que :

- **27 votants sont présents**
- Nous avons reçu au siège :
 - ✓ **11 pouvoirs en blanc** (dûment remplis mais avec un mandataire non désigné). Comme le spécifient les statuts, ils sont attribués à la Présidente et sont utilisés dans le sens de l'adoption des résolutions présentées.
 - ✓ **1 pouvoir nominatif** : 1 pouvoir de Sylvie PERROUD mandatant Monique CAPRINI, qui a reçu sur sa boîte, à chaque vote, une Google Form lui permettant de voter en lieu et place de Sylvie Perroud.
- **7 invités** non habilités à voter sont présents.

NG remercie l'ensemble des membres actifs qui se sont mobilisés pour être présents ou représentés en nombre, ce qui nous permet d'atteindre le quorum. NG informe chacun que cette AG étant le lieu de certification de 3 années de comptes, elle va être un peu plus longue et fastidieuse qu'habituellement et remercie par avance chacun pour sa patience et sa présence **jusqu'à la fin des votes** de manière que le quorum soit atteint pour tous.

Enfin, elle rappelle aux invités qu'ils ne sont pas habilités à voter.

3. Approbation du PV des AGE et AGO du 9 décembre 2019

NG demande s'il y a des questions complémentaires concernant le procès-verbal des assemblées générales extraordinaire et ordinaire du 9 décembre 2019. **Elle rappelle que tous les documents concernés par un vote sont en consultation libre en ligne pour chaque membre actif depuis son inscription.**

Le PV signé des AGE et AGO du 9 décembre 2019 est annexé au présent PV (**ANNEXE 3**).

SB indique qu'il n'y a pas de question.

La résolution suivante est mise aux voix et lue par NG.

Résolution

Après en avoir délibéré, l'assemblée générale approuve le procès-verbal.

SB lance le **sondage Zoom 1** puis énonce le nombre de votes exprimés (35) et le résultat des votes.

Résultat des votes (pouvoirs compris) :

Voix pour : 34

Voix contre : 0

Abstentions : 1¹

NG indique que **cette résolution est adoptée.**

4. Rapport moral et d'orientation – Rapport d'activités

Après présentation du rapport moral et d'orientation et du rapport d'activité par SM, NG demande s'il y a des questions complémentaires concernant le rapport moral et d'orientation ou le rapport d'activité. L'assemblée générale n'ayant pas de question, la résolution suivante est mise aux voix et lue par NG.

Le rapport moral et d'orientation et rapport d'activité de Sophie MOREAU est annexé au présent PV (**ANNEXE 4**).

Résolution

Après en avoir délibéré, l'assemblée générale approuve le rapport moral et d'orientation.

SB lance le **sondage Zoom 2**, énonce le nombre de votes exprimés (36) puis le résultat des votes.

Résultat des votes

Voix pour : 31

Voix contre : 3

Abstentions : 2

NG indique que **cette résolution est adoptée.**

5. Rapport financier

NG donne la parole à Marie-Laure VAN NGUYEN (désignée par les initiales MLV dans la suite de ce PV). MLV présente le rapport sur la situation financière de l'association au cours de l'exercice écoulé. Son exposé porte notamment sur les produits, les charges et le résultat de l'exercice écoulé. MLV commente les comptes annuels qui ont été arrêtés par le conseil d'administration et qui comprennent le bilan, le compte de résultat et les annexes.

SB affiche le rapport financier annexé au présent PV (**ANNEXE 5**).

¹ Il y a eu en fait 2 abstentions annoncées durant l'AG car Mme Bouchra HARKAT s'est abstenue. Elle a été informée par téléphone par Mme Isabelle CICE qu'elle n'était pas habilitée à voter. Son vote n'a donc pas été comptabilisé dans ce PV.

Retranscription de l'intervention de MLV :

Au niveau de cet exercice de 12 mois qui est clôturé au mois d'août, le 31 août 2020, nous avons pour assurer le bon fonctionnement de l'association des ressources. Ces ressources se sont élevées à 554 000 euros. Comment se répartissent ces ressources... Elles se répartissent à hauteur de pratiquement 247 000, 246 900 précisément, pour les ventes des dossards. Nous avons également des dons que vous pouvez voir en rose pour 53 000 euros. Nous avons également des ventes : alors l'intitulé n'est pas vraiment judicieux, ce sont les ventes Boutique et non pas « vente de goodies », donc vous voyez également 28 700 euros. Et puis nous avons enfin les recettes partenaires, donc des mécènes, pour 226 800 euros. On voit donc que les recettes dossards correspondent à 45 % de nos recettes, les partenaires 40%, et puis donc les dons, et puis l'ensemble des autres ventes pour mémoire (2 500 euros). Voilà, donc on a un total de ressources de 554 000 euros. Face à ses recettes, nous avons des dépenses. Alors ces dépenses : des soins de support qui correspondent à 211 965,19 euros, 42% de nos dépenses, et en face les actions de prévention, 32%, 163 263 euros. Nous avons des frais de fonctionnement qui représentent 9% de notre budget à 42 761 euros, et puis des frais de recherche de fonds donc pour 17%, 87 518 euros.

Donc voilà, 506 00 euros de dépenses au total et donc vous avez compris, si on fait la différence 554 000 moins 506 000 nous sommes à 48 00 euros. Donc 48 000 euros, ce sont des fonds qui restent au sein de l'association et qui permettent d'assurer la pérennité de l'association, de façon à ce qu'elle ait les moyens pour l'année prochaine, mais aussi peut être l'année suivante, d'assurer la continuité de ses actions et dans son ADN. Voilà pour le résultat de cet exercice.

Alors suit un élément sur lequel on a voulu remettre un focus. C'est un état qui reprend l'ensemble en fait des fonds qui ont été dédiés aux actions APA depuis 2016. On n'a pas repris l'ensemble de l'historique, mais il s'agit des fonds... vous voyez, c'est un montant de 900 000 euros depuis 2016, donc avec 150 000 euros qui sont dédiés pour 2020 sur ces actions, donc qui seront déroulées sur l'année 2021 voire un peu 2022. Tout va dépendre en fait des décisions qui seront prises au niveau du comité d'éthique. Alors on voit par exemple que pour les actions de 2016, sur un montant total de 150 000 euros, il reste 3 000 euros de fonds à engager au 17 décembre 2020. Donc vous le voyez au total au 17 décembre 2020, il y reste 237 897 euros à engager en actions APA, sachant que sur ce montant de 237 000 euros, nous avons 150 000 euros qui ont été dédiés pour cette année. Au 1er septembre 2019, le total était de 368 000 euros, et il y a eu sur l'exercice 281 724 euros qui ont été engagés et qui ont été au niveau des actions détaillés par Laurie sur les slides précédents. 280 000 euros sur l'exercice 2019-2020, malgré cet environnement et cette pandémie. Voilà pour le suivi des fonds dédiés, et l'état de ces fonds restant à engager au 17 décembre.

L'équipe a travaillé sur un budget prévisionnel 2020-2021. Alors c'est sûr que c'est compliqué. Déjà dans un environnement normal, c'est compliqué de faire un prévisionnel, mais là, ça l'est encore plus. On a des grosses inquiétudes et interrogations sur le déroulement notamment du premier semestre 2021. On change de modèle de revenus, car depuis une seule course avec pratiquement 20 000 participantes en présentiel, on passe sur une course beaucoup plus digitale, donc on change de modèle. Est-ce qu'on va avoir le même succès ? On peut se poser la question...

Et puis, Sophie [Moreau] l'a présenté, il y a eu aussi plusieurs animations, plusieurs événements, et donc l'idée c'est de faire plusieurs plus petits événements et plus souvent. Alors on va dire que dans ce « brouillard », clairement l'association reste optimiste, et vous le voyez on est sur des ressources qui sont en croissance. Puisque pour ce budget 2020-2021, l'origine des ressources, les recettes, on prévoit que ces recettes augmentent pour un montant total de 637 000 euros. Donc vous voyez la



répartition sur ces recettes avec des recettes dossards qui restent ambitieuses, 255 000, mais aussi des recettes partenaires, qui sont aussi importantes. Et cette année, nous avons également une carte de sympathisant qui sera peut-être détaillée. Cette recette-là a été estimée à hauteur de 100 000 euros, 16% des recettes totales.

SB intervient pour donner un peu de détails : dans ce budget prévisionnel, les dossards correspondent à une projection sur 15 000 inscrites pour des dossards vendus 17 euros pour la course audioguidée et le budget pour la carte de sympathisant correspond à 7 000 cartes vendues sur nos 52 000 sympathisants, une partie à 10 euros, sans masque, et une partie à 20 euros avec masque. Donc lorsqu'il y a 20 euros vendus pour une carte, il y a des frais de masque en face.

Après présentation du rapport financier, NG demande s'il y a des questions complémentaires concernant le rapport financier.

M. Patrick MARCHAND indique qu'il aimerait en savoir plus sur les sommes dépensées pour recherches de fond.

MLV : Toutes les associations aujourd'hui doivent se battre pour aller chercher des fonds, et donc le poste « Recherche de fonds » est de plus en plus important. Il n'existait pratiquement pas il y a quelques années, mais il prend de plus en plus de temps, et c'est un budget non négligeable, 87 000 euros, pour aller chercher des fonds auprès des mécènes, pour trouver de nouveaux mécènes, également des institutions publiques. Tout cela a un coût, puisqu'il faut dédier des ressources.

La nature des frais de recherches de fonds correspond pour sa part la plus importante à l'ensemble des temps et donc des rémunérations des personnes qui sont dédiées à ces recherches de fond. Donc à des salaires de Sophie [Moreau] et d'Isabelle qui vont dédier du temps à la prospection, pour les réunions avec les partenaires, et pour les réunions auprès des différents organismes. Cela va également correspondre à une partie des frais de déplacements, qui ont beaucoup diminué cette année du fait qu'il y a beaucoup de choses qui se passent en visio. Cela correspond également à du temps donc des honoraires d'intervenants pour pouvoir rédiger certains contrats, de façon à bien assurer la sécurité des relations avec les partenaires et autres mécènes. Voilà pour les points principaux correspondant à cette dépense de recherches de fonds. Est-ce que j'ai répondu à votre question ?

M. Patrick MARCHAND indique que oui, mais s'étonne du montant des sommes correspondantes (87 000€). MLV indique que s'il le souhaite à la suite de l'AG, le détail correspondant à cette somme pourra lui être communiqué, charge à M. MARCHAND de revenir vers SB. SB précise également qu'en amont de cette AG, elle a précisé à M. MARCHAND, dans le cadre de cette demande formulée, qu'il y avait également comprise dans ces dépenses, une partie de tout ce qui nous permet de contacter les partenaires, etc. ... à savoir les frais informatiques, les frais d'honoraires et de conseils, la gestion de la comptabilité, la consultation des cabinets Delsol, ainsi que des frais de communication : pour aller solliciter les partenaires, il faut des flyers, des supports tels la plaquette 3 volets, la fiche Missions, etc. ...

M. Patrick MARCHAND précise : Ce qui m'avait interpellé c'est qu'au total il y a un quart de nos dépenses qui sont sur des frais de gestion et de fonctionnement. Ce qui pour un Candide comme je le suis paraît beaucoup d'argent, au regard de ce que l'on souhaite faire en termes de prévention et de soins de support. MLV complète : *Oui alors c'est ce que j'ai un peu dit au début de la présentation. Il y a quelques années, les frais de recherches de fonds n'existaient pas, mais aujourd'hui il faut aller les chercher. Les gens, les entreprises sont très sollicités et il faut avoir une certaine présence pour pouvoir obtenir ces dons et ces mécénats. Parce qu'il y a de la concurrence, clairement. Donc il y a*

des associations qui ont des salariés qui peuvent être dédiés complètement à ces recherches de fonds. Si vous allez par exemple voir Handicap International, on peut voir que les fonds liés à la recherche de financements ne sont pas négligeables et correspondent à une réalité aujourd'hui du marché.

SM complète : C'est tellement compliqué que d'ailleurs, l'année prochaine et sur les exercices prochains, on sera deux, puisque Isabelle me soutient encore plus sur son temps par rapport au démarchage et à la fidélisation des partenariats entreprises. C'est quelque chose que l'on va encore plus accentuer, puisque les recettes dossards sont de plus en plus improbables du fait de la pandémie. On a en effet été un petit peu audacieux sur notre prévisionnel, mais si la pandémie continue, on va vraiment avoir des complications pour faire notre événement du mois de mai, même s'il est audioguidé. Et du coup on capitalise vraiment sur des partenariats entreprises. En leur donnant de la visibilité, en étant innovants sur nos campagnes. Donc il y a encore plus à travailler. Et la chose qui va être nouvelle également sur le travail prochain, c'est qu'on va aller démarcher les marchés publics, chose que l'on n'a jamais faite puisqu'on n'a jamais eu de financements publics, on a eu que des financements privés jusqu'à maintenant. Donc je parle de l'exercice qui va arriver.

M. Patrick MARCHAND indique que les réponses fournies sont claires et qu'il n'y a pas à creuser davantage.

Mme Valérie DUPARC BELIN demande si les dépenses budgétées de manière prévisionnelle sur 2021 sont à effectif constant pour l'équipe.

SB indique que le budget prévisionnel est fait à effectif constant, voir réduit (puisque en l'absence d'événement en présentiel envisageable à cause de la pandémie, l'association a dû licencier en octobre son chef de projet Événementiel, Maïlys Meysselle).

MLV indique qu'actuellement l'équipe salariée est composée de Sophie MOREAU, la présidente, et d'Isabelle CICE. Natalie GRYNFOGEL est en renfort en tant qu'intervenante extérieure et Sophie BERBUDEAU, pour l'instant bénévole, devrait par la suite rejoindre l'équipe de manière salariée sur le poste de Directrice Générale.

Mme Véronique REUZEAU remercie SB pour son travail et demande quelle différence il y a entre les frais de recherche de fonds et les frais de fonctionnement (notamment pour les salaires, par exemple).

MLV répond en indiquant que les frais de gestion correspondent aux loyers, toutes les assurances, les honoraires généraux, etc. ... Tous les frais généraux en fait. La maintenance informatique également, les frais d'hébergements, etc. ...

M. Gérard CAPRINI demande pourquoi les charges de salaires ne sont pas dans les frais de fonctionnement.

MLV indique que les charges de salaires sont réparties. Donc par exemple, le coût du poste de Maïlys qui s'occupait des événements, donc plutôt de la prévention, était affecté sur les actions de prévention. Sophie MOREAU, elle, intervient aussi bien sur du fonctionnement général, que sur la recherche de fonds ou des actions de prévention, quand elle va voir des entreprises sur ces types d'actions. Il y a une répartition des salaires sur les différentes missions de l'association.

Mme Fabienne BIERSOHN indique qu'il serait intéressant de voir l'évolution de ces frais sur plusieurs années et les montants des recettes en face.

MLV indique qu'actuellement, nous sommes pour les frais de fonctionnement autour de 9 -10%. Sur les frais de recherches de fonds, on va voir comment ils évoluent cette année. La stratégie est clairement d'accroître la recherche de fonds. Sophie MOREAU l'a rappelé, Isabelle CICE l'a rejointe sur cette partie-là. Isabelle était jusqu'ici beaucoup plus sur du fonctionnement, les liens avec les bénévoles, qui sont un point important, sur l'administratif. Maintenant, elle bascule d'une façon importante et majoritairement sur la recherche de fonds (partenariats, dons et collectes).

M. Gérard CAPRINI demande quelle est la masse salariale actuelle.

MLV indique que concernant les salaires, la masse salariale brute pour l'exercice s'élèvent à 118 000 euros au total, avec 33 000-34 000€ de cotisations.

M. Gérard CAPRINI termine en demandant quelle est la masse des coûts de prestation.

MLV indique qu'il faut distinguer les prestations qui sont réalisées dans le cadre des événements, de la course (donc cette année c'est un peu particulier) : des médecins, le chronométrage, la sécurité, etc. ... Il y a aussi les prestations de communication sur l'évènement, les frais njuko, etc. ... Elle indique ne pas avoir fait le total de toutes les prestations de tous types, mais précise qu'il y a aussi des honoraires au niveau frais de gestion : commissaire aux comptes, avocats et experts-comptables. SM ajoute que sur cet exercice, il y a également eu les frais de recrutement du DG, même si ce recrutement a été suspendu ; et les prestations de Natalie GRYNFOGEL, du cabinet Heure d'été ainsi que les prestations d'Esprit des Sens. Pour ces deux dernières prestations (ainsi qu'une partie de celles de Natalie), MLV précise qu'il s'agit de frais de communication.

SB indique le montant de ces honoraires faisant partie des frais de gestion : 32 097 euros sur cet exercice.

Mme Véronique REUZEAU demande ce qu'il en est du poste de directeur.

MLV précise que c'est sur le poste de Directrice Générale que Sophie BERBUDEAU sera recrutée si le contexte permet un recrutement. Elle en assure actuellement les missions bénévolement.

SB indique que le recrutement ne se fera que s'il est envisageable d'un point de vue financier. Dans le cas contraire, elle partira vers d'autres horizons et restera bénévole en réduisant l'étendue de ses missions.

SM précise que l'association a grandi et a besoin désormais au quotidien de compétences telles que celles de Sophie BERBUDEAU, ce qui n'est pas possible sur un profil bénévole. Elle précise que le recrutement de professionnels n'est pas le propre de Courir POUR ELLES, mais celui de toute grande association, qui est ambitieuse et qui assure depuis douze ans, qui est intègre dans ses missions et dans ses résultats.

Une partie des prestations de Natalie couvrirait ce poste, et elle est actuellement en cours de passation de ces missions à SB.

L'assemblée générale ayant terminé ses questions, ce point figurant à l'ordre du jour n'appelle pas de vote de l'assemblée générale (les comptes de l'exercice sont approuvés plus tard au cours de l'AG).

6. Lecture du rapport du commissaire aux comptes

NG indique que suite à la nomination d'un commissaire aux comptes (désigné CAC dans la suite de ce PV) pour l'exercice clos au 31/08/2020, le périmètre de sa mission a été étendu également à la certification rétroactive des comptes des exercices clos le 31/08/2018 et le 31/08/2019.

M. François Dumont se présente et énonce la conclusion de son rapport sur les comptes annuels : **son cabinet certifie sans réserve les comptes clos aux 31 août 2018, 2019 et 2020.**

Retranscription de son intervention :

Je me présente puisque que c'est la première fois que nous intervenons pour Courir POUR ELLES. Notre cabinet s'appelle La Fiduciaire Lyonnaise, c'est un cabinet d'environ 80 personnes, dont 5 associés sont commissaires aux comptes. Ce soir, je suis ici avec Julien PANAFIEU, qui est également associé et qui s'occupe également de votre dossier.

Je commencerai par dire : pourquoi un commissaire aux comptes ? Une association doit avoir un commissaire aux comptes dans certaines circonstances : soit elle encaisse plus de 153 000 euros de dons, soit elle encaisse plus de 153 000 euros de subventions, soit elle a des dirigeants rémunérés, et il se trouve que deux conditions ont été remplies en 2018 et c'est pour ça que nous avons été nommés à partir des comptes 2018.

Alors une fois que l'on a un commissaire aux comptes, quel est son rôle ? Son rôle est de donner une opinion sur les comptes. Notre rôle, c'est de certifier ou pas si les comptes sont fidèles. Il y a différents types d'opinions, on peut certifier sans réserve, on peut avoir un désaccord et donc certifier avec réserve et on peut, dans certains cas, ça arrive parfois, refuser de certifier. Également, on peut faire quelques appréciations et présenter des observations. Ça, c'est le rôle central du commissaire aux comptes, il y a quelques rôles accessoires. Il y a un rôle d'alerte : si l'association est en difficulté, le commissaire aux comptes doit lancer ce que l'on appelle la procédure d'alerte. Donc il doit alerter les administrateurs, informer les adhérents, voir informer le président du tribunal de grande instance. Il a également un rôle un peu pénal, qui est la révélation de faits délictueux : si un commissaire aux comptes constate un abus de biens ou une escroquerie, il doit le révéler au Procureur de la République. Il fait également un rapport dit spécial, qu'on va vous présenter tout à l'heure, sur les conventions qui peuvent exister entre les administrateurs et l'association. Et puis de manière plus générale, il est aussi là, vu la connaissance qu'il a du dossier, pour faire des recommandations sur l'organisation et sur le contrôle de l'association.

Je vais parler pour les trois exercices en même temps, ce n'est pas grave s'il y a plusieurs résolutions je pense. Donc les conditions 2018 et 2019, vous les aviez déjà approuvées, mais il se trouve que les ayant approuvées sans qu'un commissaire aux comptes n'ait été désigné, juridiquement ces décisions qui ont été prises sont nulles. C'est pour ça que l'on va vous demander de revoter. Alors je rassure tout de suite : les chiffres 2018 et 2019 n'ont pas été changés sur le fond. Ils ont été changés un peu dans la présentation de façon à ce que la présentation soit conforme au plan comptable associatif et avec la notion que vous avez déjà vue dans l'exposé de Marie-Laure, qui est la notion de fonds dédiés. Le sens des fonds dédiés est de préserver la volonté du mécène que les fonds qu'il a versés soient bien utilisés dans les objets, en l'occurrence la prévention et le soutien aux femmes en soin. Donc dès qu'un mécène verse une somme, cette somme doit être fléchée vers ces actions. Ce qui n'a pas

été dépensé à la clôture de l'exercice, on le met en fonds dédiés, c'est un changement de présentation par rapport à la présentation des comptes précédents.

Ce que nous certifions, c'est trois choses : c'est un bilan, donc la situation au 31 août, un compte de résultat, donc les recettes et les dépenses de l'exercice, et une annexe. Vous avez ces documents qui sont sur le portail, qui détaillent un certain nombre des méthodes, etc. ... Aujourd'hui, nous ne certifions pas ce que l'on appelle le compte d'emploi des ressources, c'est-à-dire cette ventilation des dépenses par nature de frais, frais de collectes, frais de fonctionnement. Ça risque d'arriver l'année prochaine puisque la certification par le commissaire aux comptes du compte d'emploi des ressources est liée en fait à l'utilisation de l'appel public à l'épargne. C'est-à-dire au fait de collecter des fonds via internet ou via des grandes campagnes nationales, etc. ... Les seuils ont changé récemment et je pense que sur l'exercice prochain, il faudra probablement établir ce document de façon formelle et nous aurons à le vérifier.

Maintenant, j'en viens à la conclusion et à ce pourquoi vous êtes là pour m'entendre, c'est-à-dire quelle est mon opinion sur les comptes 2018, 2019 et 2020 ? Je vais faire un tir groupé puisque c'est la même opinion sur les trois. C'est une certification, et c'est une certification sans réserve, on fait juste une petite observation que vous verrez dans l'annexe pour expliquer aux lecteurs des comptes ce mécanisme de fonds dédiés qui est assez particulier, enfin qui est très répandu chez ceux qui collectent avec appel public à la générosité, mais qui est particulier. Aujourd'hui il est très bien expliqué dans le tableau que Marie-Laure a présenté tout à l'heure et donc je vous confirme que les comptes 2018, 2019 et 2020 sont certifiés sans réserve. Je suis à votre disposition si vous avez des questions.

Aucune question n'est posée par l'Assemblée.

7. Approbation des comptes clos le 31/08/2018 et le 31/08/2019

NG informe l'assemblée générale que les comptes des exercices clos le 31/08/2018 et le 31/08/2019 vont être soumis à nouveau à l'approbation de l'assemblée générale à la demande du commissaire aux comptes. Les comptes avaient déjà été établis par le cabinet d'expertise-comptable de l'association, qui avait attesté de leur cohérence et de leur vraisemblance sans réserve le 11/10/2018 et le 12/12/2019. L'assemblée générale ne demandant pas un exposé complémentaire, ayant déjà pu examiner précédemment les comptes annuels de ces deux exercices, la résolution suivante est mise aux voix.

Résolution

Après en avoir délibéré, l'assemblée générale approuve à nouveau les comptes des exercices clos le 31/08/2018 et le 31/08/2019.

SB lance le **sondage Zoom 3**, énonce le nombre de votes exprimés (34) puis le résultat des votes.

Résultat des votes pour les deux parties du sondage :

Voix pour : 31

Voix contre : 1

Abstentions : 2

NG indique que **cette résolution est adoptée.**

8. Approbation des comptes clos le 31/08/2020

NG indique que l'on va approuver les comptes clos au 31/08/2020, demande s'il y a des questions concernant ces comptes à disposition des participants en ligne depuis quelques jours. Elle rappelle que les comptes de l'association ont été établis par son cabinet d'expertise-comptable, qui a attesté de leur cohérence et de leur vraisemblance sans réserve, le 12/11/2020 et selon les mêmes formes et les mêmes méthodes d'établissement que les années précédentes.

NG rappelle que le compte de résultat fait apparaître un montant total de produits de 849 051€ et un montant total de charges de 800 666€. Ainsi, le résultat de l'exercice se solde par un excédent qui s'établit à 48 385€. Le bilan, équilibré, fait apparaître un montant total de 663 676€ à l'actif et au passif. Les comptes annuels et leurs annexes, en ligne depuis quelques jours, fournissent toutes les informations complémentaires pertinentes.

L'assemblée générale n'a pas de questions.

L'assemblée générale ayant terminé son examen des comptes annuels et de leurs annexes, la résolution suivante est mise aux voix.

Résolution

Après en avoir délibéré, l'assemblée générale approuve les comptes de l'exercice clos le 31/08/2020 tels qu'ils ont été arrêtés par le conseil d'administration. Ces comptes, qui sont annexés au présent procès-verbal, font apparaître un total de bilan de 663 676€, des produits de 849 051€, un montant total de charges de 800 666€ et un résultat de 48 385€.

SB lance le **sondage Zoom 4**, énonce le nombre de votes exprimés (34) puis le résultat des votes.

Résultat des votes :

Voix pour : 29

Voix contre : 2

Abstentions : 3

NG indique que **cette résolution est adoptée.**

9. Affectation du résultat 2020 et confirmation de l'affectation des résultats 2018 et 2019

MLV rappelle l'affectation des résultats des exercices 2018 et 2019 en « autres réserves » et propose d'affecter le résultat de l'exercice écoulé comme suit : affectation du résultat en « autres réserves ». NG demande à la collectivité, suite à ce rappel, de donner à la Présidente quitus de sa gestion.

Avant de procéder aux votes, M. DUMONT, commissaire aux comptes, propose d'apporter une précision.

Retranscription de son intervention :

Donc une association, ou une société d'ailleurs, c'est la même chose, quand elle fait un résultat, doit décider ce qu'elle fait de ce résultat. Dans une société commerciale, on peut distribuer le résultat aux actionnaires, dans une association c'est strictement interdit, le résultat doit rester dans l'association. En revanche, il peut être fléché « réserve d'investissements », « consolidation des fonds propres », « réserves projets associatifs ». Là, ce qui est proposé, c'est que vous entérinez ce qui a été comptabilisé sur les deux années précédentes puisque ça été mis dans les autres réserves. Je dirais que l'idée c'est de toujours suivre la volonté des donateurs et des mécènes et d'affecter les résultats dans une réserve pour l'accomplissement des projets de l'association. C'est ce qui vous est proposé.

Résolution

Après en avoir délibéré, l'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice écoulé comme suit : affectation du résultat en « autres réserves » et confirme l'affectation des résultats des exercices 2018 et 2019 en « autres réserves ».

SB lance le **sondage Zoom 5**, énonce le nombre de votes exprimés (34) puis le résultat des votes.

Résultat des votes pour l'affectation du résultat de l'exercice clos au 31/08/2018 :

Voix pour : 31
Voix contre : 0
Abstentions : 3

Résultat des votes pour l'affectation du résultat de l'exercice clos au 31/08/2019 :

Voix pour : 31
Voix contre : 0
Abstentions : 3

Résultat des votes pour l'affectation du résultat de l'exercice clos au 31/08/2020 :

Voix pour : 31
Voix contre : 1
Abstentions : 2

NG indique que **cette résolution est adoptée.**

10. Approbation des conventions réglementées présentées dans le rapport spécial du commissaire aux comptes

Le CAC lit son rapport spécial.

Retranscription de son intervention :

Comme je vous le disais tout à l'heure, ce rapport spécial est l'un des rôles du commissaire aux comptes quand il y a une convention, un contrat, un accord entre un membre du conseil d'administration et l'association. Il faut donc relater ça aux adhérents, et les adhérents doivent voter « oui » ou « non » sur le bien-fondé de cette convention. Je précise que la personne intéressée ne vote pas. Donc Sophie [Moreau], vous ne pourrez pas voter sur ce rapport. Je vais vous lire le rapport. Le document est en ligne mais il n'est pas très long, alors je vais vous le lire intégralement. En fait il y a une seule convention qui est la rémunération de la présidente, donc Sophie MOREAU pour ses fonctions de présidente, exercées au sein de l'association. La rémunération qui a été versée en brut au titre de l'exercice clos le 31 août 2020 est de 48 000 euros. J'ai d'autres conventions à relater, puisqu'en fait en l'absence de commissaire aux comptes, il n'y a pas eu de rapports sur ces conventions dans les assemblées passées. Donc je vais également vous donner des informations sur les exercices 2018 et 2019. Donc au titre de l'exercice 2018, il a été versée une rémunération brute de 45 007 euros, et au titre de l'exercice clos le 31 août 2019, il y a eu un versement de 38 122 euros. Ça se sont donc les conventions passées qui n'avaient pas été approuvées lors des assemblées précédentes, puisque vous ne saviez pas que vous aviez à voter ce type de convention. Et puis il y a une nouvelle convention qui est passée après le 31 août, mais qui a été autorisée avant donc il nous faut également vous la relater, elle concerne également Sophie [Moreau]. C'est une autorisation du conseil d'administration du 6 juillet 2020, qui vise à attribuer un véhicule de fonction à la présidente. Donc ce véhicule est attribué à Sophie MOREAU sous conditions de prise en charge par l'association limitée à 200 euros par mois à compter du mois de septembre, sachant que Sophie prend à sa charge la fraction de redevance de crédit-bail qui dépasse 200 euros. Voilà, donc ça c'est une convention dont je ne vous donne pas l'application puisqu'elle sera dans les comptes de l'année prochaine, mais que vous serez également appelés à voter.

NG demande s'il y a des questions.

SB s'adresse au juriste de l'association, Benoît Dumollard et demande, puisque Sophie [Moreau] n'a pas le droit de voter, comment les pouvoirs blancs doivent être comptabilisés. Les statuts précisent que les pouvoirs blancs sont attribués à la présidente et toujours utilisés dans le sens de l'adoption des résolutions.

Maître DUMOLLARD indique que les statuts en effet prévoient que les pouvoirs qui sont attribués en blanc par les membres de l'association servent à valider les résolutions qui sont mises aux votes. Donc le cas particulier des conventions réglementées, il précise donc sans ambiguïté qu'à son sens, l'absence de vote de Sophie [Moreau] n'influence pas l'utilisation de ces pouvoirs.

L'assemblée générale, après avoir entendu le rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées visées à l'article L.612-5 du code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve les termes dudit rapport.

SB lance le **sondage Zoom 6**, énonce le nombre de votes exprimés (32), puis le résultat des votes.

Résultat des votes :

Voix pour : 27

Voix contre : 3

Abstentions : 2

NG remercie le CAC pour son travail conséquent sur les exercices des trois dernières années et indique que **cette résolution est adoptée.**

SM intervient suite au vote.

Retranscription de son intervention :

Et moi je voudrais juste conclure par rapport à ça. Il va être encore plus facile d'aller voir nos partenaires. On est d'intérêt général et on peut leur permettre de défiscaliser. Grâce à votre certification, pour nos démarches, on est fières d'arriver avec une certification qui nous permet de donner encore plus de confiance aux gens qui nous donnent leur confiance et leurs dons. Donc voilà, merci pour cette certification dont on va bien se servir pour aller démarcher de nouveaux partenaires. J'attends cette certification depuis très longtemps, donc je suis ravie pour cette prochaine édition.

11. Élection des membres du conseil d'administration

NG rappelle que l'association renouvelle cette année l'ensemble du Conseil d'Administration puisque certains membres sont en fin de mandat et d'autres démissionnent, en restant bénévoles au sein de l'association.

NG rappelle les attributions du conseil d'administration et les caractéristiques du mandat d'administrateur définies par les statuts.

Elle indique que SM, que l'assemblée connaît bien, arrivant en fin de mandat, se représente pour exercer un nouveau mandat en tant qu'administrateur. Interrogée pour savoir si elle souhaite ajouter quelque chose, SM indique : « *Je pense qu'il n'y a pas d'autre candidature qui voudrait ma place, donc je vais la garder. En plus j'adore ma place, donc ça tombe bien, mais je pense que personne n'en veut en plus.* »

Plusieurs membres actifs de l'association, suite à une invitation faite à tous les membres actifs, ont présenté avant l'assemblée générale leur candidature pour accompagner Sophie MOREAU dans sa tâche d'administratrice. Il s'agit de Fabienne BIERSOHN (FB dans la suite de ce PV), Odile EQUINET (OE dans la suite de ce PV) et Christelle LEGER (CL dans la suite de ce PV). NG indique que certains les connaissent déjà, puisqu'elles sont bénévoles engagées depuis des années dans l'association, mais que ce n'est peut-être pas le cas de tout le monde. Elle précise donc que FB, OE et CL ont rédigé à l'attention des autres membres actifs une brève présentation, à disposition des participants depuis quelques jours en ligne et leur propose de se présenter chacune, par ordre alphabétique.

FB, OE et CL se présentent brièvement.

FB invite les membres actifs à lire sa présentation en ligne (**ANNEXE 6**) et précise : « *Je suis dans l'association depuis 2013 et j'ai à cœur de continuer mon engagement dans l'association. Voilà, après que ça se fasse par le conseil d'administration ou en tant que bénévole, ambassadrice ou autre... peu importe. Même si je ne remporte pas les votes ce soir, ce n'est pas bien grave, je continuerai à être bénévole, ce n'est pas un souci.* »

De même, OE invite à lire sa présentation en ligne (**ANNEXE 6**) et précise : « *Donc moi aussi je me suis présentée succinctement et voilà : j'ai envie de continuer vraiment à Courir POUR ELLES, au*

cœur même de l'association. Donc le comité d'administration me paraît intéressant. Voilà donc une nouvelle page avec Courir POUR ELLES. »

Et enfin CL, dont une présentation est également en ligne (**ANNEXE 6**), indique : « *Alors moi je suis bénévole depuis 2012, après j'ai commencé en 2010 en tant que participante. Aujourd'hui, j'ai envie d'être un peu plus au cœur de l'action et de vivre de nouvelles aventures avec Courir POUR ELLES et puis rencontrer de nouvelles personnes également, donc c'est pour ça que j'ai fait une demande pour être au conseil d'administration.* »

NG demande à FB, OE, CL et SM de déclarer, chacune, qu'elles acceptent par avance les fonctions auxquelles elles postulent et de confirmer qu'elles ne font l'objet d'aucune interdiction ou incapacité susceptible d'en empêcher l'exercice. Les candidates s'exécutent.

Avant de procéder au vote, **Monsieur Patrick MARCHAND demande de rappeler la durée du mandat**. SB indique donc que les statuts de l'association prévoient qu'un mandat d'administrateur de Courir POUR ELLES dure trois ans (sauf en cas de démission avant la fin du mandat).

NG indique que la résolution suivante est mise aux voix (les candidates ne peuvent pas voter pour leur candidature).

Résolution

L'assemblée générale décide d'élire en qualité d'administrateurs pour une durée de trois ans : Mme Fabienne BIERSOHN, Mme Odile EQUINET, Mme Christelle LEGER et Mme Sophie MOREAU.

SB lance le sondage 7 (4 questions), énonce le nombre de votants puis le résultat des votes pour chaque candidate.

- Mme Fabienne BIERSOHN

Résultat des votes :

33 votants

Voix pour : 31

Voix contre : 0

Abstentions : 2

NG indique que **Mme Fabienne BIERSOHN est élue en qualité d'administrateur.**

- Mme Odile EQUINET

Résultat des votes :

33 votants

Voix pour : 29

Voix contre : 0

Abstentions : 4

NG indique que **Mme Odile EQUINET est élue en qualité d'administrateur.**

- Mme Christelle LEGER

Résultat des votes :

33 votants

Voix pour : 29

Voix contre : 0

Abstentions : 4

NG indique que **Mme Christelle LEGER est élue en qualité d'administrateur.**

- Mme Sophie MOREAU

Résultat des votes :

33 votants

Voix pour : 29

Voix contre : 2

Abstentions : 2

NG indique que **Mme Sophie MOREAU est élue en qualité d'administrateur.**

NG félicite les nouveaux membres du CA et les invite à organiser le 1^{er} CA pour s'élire à leurs fonctions spécifiques respectives au bureau.

SM souhaite la bienvenue aux nouvelles administratrices au Conseil d'Administration de Courir POUR ELLES.

12. Questions diverses

NG indique que différentes questions qui n'appellent pas de vote de l'assemblée générale peuvent maintenant être discutées et demande si quelqu'un souhaite prendre la parole.

M. Gérard CAPRINI souhaite connaître la ou les raisons de la démission des membres du CA sortant.

Mme Dominique MERMET, administratrice démissionnaire, demande la parole au nom des 3 membres du CA démissionnaires.

Elle lit une déclaration (**ANNEXE 7**), en son nom et celui de Mme Nicole CHEVASSUS-MASIA, administratrice sortante et démissionnaire, et de Mme Sylvie MALINGE, également administratrice démissionnaire.

Cette déclaration apporte réponse à la question de M. Gérard CAPRINI.

NG demande si quelqu'un souhaite quelques éclaircissements sur des sujets que l'on vient d'aborder. En l'absence d'autres demandes, elle donne la parole à SM pour clôturer la soirée.

Sophie MOREAU termine par ces paroles :

Concernant les dates importantes à retenir, il y a le 1er janvier 2021, puisque ce sera l'ouverture des inscriptions pour la douzième édition. Donc j'espère qu'il y aura la même euphorie que l'année dernière et les années auparavant. Il ne faut pas oublier que sur certaines éditions, on fait le plein avant le mois de mars. Cette année, ça paraît un petit peu improbable, même si moi j'ai toujours tendance à être trop optimiste. C'est ce qui sans doute aussi a fatigué mon ancien conseil d'administration, mon optimisme débordant. Donc ça, c'est une date vraiment importante.

Tout le mois de mai va être important. Parce qu'en fait on va pouvoir faire, réaliser la course audioguidée pendant tout le mois de mai ; il y aura un moment fort de clôture qui sera le 30 mai. Le dimanche 30 mai correspond à la date initialement prévue pour notre événement de mai dans son format traditionnel.

Et chaque mois est un mois important : vous l'avez compris, on rythme les mois avec un visage et un message. Donc on compte sur vous pour venir assez rapidement dans nos locaux chercher des affiches. Parce que même s'il y a la Covid, même si tout le monde est masqué, même si on a le couvre-feu, la vie continue, Courir POUR ELLES continue. Nous, on n'a pas baissé les bras, on n'a pas non plus failli à nos missions, je crois que vous l'avez vu. Et il va falloir que la solidarité, l'esprit d'équipe continue avec le même rythme. Donc n'hésitez pas à passer et puis à nous aider à diffuser nos affiches. Donc ça aussi, ce sont des rendez-vous qui peuvent être pris quand vous voulez, pour venir nous voir, nous, les permanents à Courir POUR ELLES.

Et si je dois conclure : je suis très contente d'avoir vécu cette année très compliquée avec ce conseil d'administration. On a eu quand même des très beaux moments. Et puis on a eu des moments très difficiles, mais voilà, on a vécu comme tout le monde, ça a été la vie. Je suis ravie que l'on intègre trois nouvelles personnes, je suis ravie de travailler avec Sophie, Isabelle et Natalie, même si Natalie, tu n'es pas considérée comme membre de l'équipe puisque prestataire.

Donc il y a beaucoup de points positifs et puis les points négatifs, eh bien voilà, il faut les accepter. Et on a tellement une belle mission à Courir POUR ELLES, on a tellement une vraie utilité et un impact tellement fort que, en effet, il faut déjouer des pièges, déjouer des petits points un petit peu pas évidents pour continuer nos missions, voilà.

On est vraiment aujourd'hui une très grande association. On est la première association caritative à avoir fait une matinale, donc c'est vrai que l'on prend de l'ampleur, on prend de la place. Moi je suis une présidente ambitieuse et j'ai bien envie de continuer à développer l'association, donc je le ferai. Les remarques me servent de leçons pour m'améliorer, je vais le faire avec toute ma bonne volonté et voilà : longue vie à notre association parce qu'on a encore plein de gens à aider et encore plus demain qu'hier avec les conséquences de la Covid sur les femmes malades. Donc notre mission, elle est bien à propos, et le choix de faire de la prévention et du soutien sont des choix judicieux. On va continuer dans ce sens-là, tous ensemble, en continuant dans un esprit de solidarité, convivialité et d'engagement comme on le fait maintenant depuis 11 ans et bientôt 12. Voilà ma conclusion.

NG remercie SM, l'assemblée générale et ses invités et donne rendez-vous à chacun l'année prochaine pour la prochaine AG.

SM remercie de l'écoute de chacun, félicite Natalie pour la qualité de son intervention comme maître de séance, souhaite de belles fêtes à tout le monde, réinvite à prendre part à tous les événements de la vie de l'association, puis déclare la séance levée.

de 11.10.2021

SMacrau.

SM