

OSIRIS PLUS

Numéro SIRET : 41450261700023
Code APE : 8810A

2 avenue Lafayette. Les Alyscamps
13200 ARLES

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2017 au 31/12/2017

Sommaire

Attestation de Présentation	2
Bilan	4
ACTIF	4
<i>Actif immobilisé</i>	<i>4</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>4</i>
PASSIF	5
<i>Capitaux Propres</i>	<i>5</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>5</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>5</i>
Bilan détaillé	7
ACTIF	7
<i>Actif immobilisé</i>	<i>7</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>7</i>
PASSIF	8
<i>Capitaux Propres</i>	<i>8</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>8</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>8</i>
Compte de résultat	10
Compte de résultat détaillé	13
Soldes intermédiaires de gestion	16
EspListemmos	19
Annexes Legales	22

OSIRIS PLUS

Attestation de présentation

Attestation de Présentation

ATTESTATION d'expert-comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l' association OSIRIS PLUS pour l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 31 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	681 762,88 Euros
chiffre d'affaires	1 439 567,34 Euros
résultat net comptable	-6 611,49 Euros

Fait à ARLES
Le 05/06/2018

Signature de l'Expert-Comptable

Mr MATHIEU Christophe

OSIRIS PLUS

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	10 689	10 689			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	7 275	5 225	2 049	2 777	- 728
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	27 614	24 287	3 327	5 061	- 1 734
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	45 578	40 202	5 376	7 838	- 2 462
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	306 691	9 412	297 279	268 933	28 346
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	635		635	602	33
. Organismes sociaux	4 717		4 717	5 031	- 314
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	4 432		4 432	15 085	- 10 653
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	366 676		366 676	358 422	8 254
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	2 648		2 648	2 803	- 155
TOTAL (II)	685 799	9 412	676 387	650 877	25 510
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	731 377	49 614	681 763	658 715	23 048

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	340 572	366 605	- 26 033
Résultat de l'exercice	- 6 611	-26 033	19 422
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	333 960	340 572	- 6 612
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 769	29 802	18 967
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	151 281	141 997	9 284
. Organismes sociaux	86 686	81 786	4 900
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	17 853	25 375	- 7 522
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	34 779	29 979	4 800
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	8 435	9 205	- 770
TOTAL (IV)	347 803	318 143	29 660
Écart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	681 763	658 715	23 048

OSIRIS PLUS

Bilan détaillé

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	10 689	10 689			
205000 Logiciels	10 689		10 689	10 689	
280510 Amort logiciels		10 689	-10 689	-10 689	
Constructions	7 275	5 225	2 049	2 777	- 728
213500 AAI Constructions	7 275		7 275	7 275	
281350 Amort AAI constructions		5 225	-5 225	-4 498	- 727
Autres immobilisations corporelles	27 614	24 287	3 327	5 061	- 1 734
218300 Matériel de bureau et inform	22 270		22 270	22 270	
218400 Mobilier	5 344		5 344	5 344	
281830 Amortis. matér.bureau et informat.		20 086	-20 086	-18 751	- 1 335
281840 Amortis. mobilier		4 202	-4 202	-3 802	- 400
TOTAL (I)	45 578	40 202	5 376	7 838	- 2 462
Actif circulant					
Clients et comptes rattachés	306 691	9 412	297 279	268 933	28 346
411000 Clients	297 279		297 279	229 164	68 115
416000 Clients douteux litigieux	9 412		9 412	13 254	- 3 842
418100 Clients - factures à établir				33 979	- 33 979
491000 Dépréciations comptes clients		9 412	-9 412	-7 465	- 1 947
. Personnel	635		635	602	33
425000 Personnel - avances et acomptes	635		635	602	33
. Organismes sociaux	4 717		4 717	5 031	- 314
437410 Eovi (a regulariser)	1 115		1 115		1 115
438700 Charges sociales - produits à recev	3 602		3 602	5 031	- 1 429
. Autres	4 432		4 432	15 085	- 10 653
447000 Taxe s/salaires	3 307		3 307		3 307
468700 Divers - produits à recevoir	1 125		1 125	15 085	- 13 960
Disponibilités	366 676		366 676	358 422	8 254
512100 Credit lyonnais	145 379		145 379	97 475	47 904
512200 Crédit lyonnais-Cpt bloqué	221 297		221 297	260 947	- 39 650
Charges constatées d'avance	2 648		2 648	2 803	- 155
486000 Charges constatées d'avance	2 648		2 648	2 803	- 155
TOTAL (II)	685 799	9 412	676 387	650 877	25 510
TOTAL ACTIF (0 à V)	731 377	49 614	681 763	658 715	23 048

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Report à nouveau	340 572	366 605	- 26 033
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	340 572	366 605	- 26 033
Résultat de l'exercice	- 6 611	-26 033	19 422
TOTAL (I)	333 960	340 572	- 6 612
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 769	29 802	18 967
401000 Fournisseurs	44 602	1 255	43 347
408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	4 167	28 546	- 24 379
. Personnel	151 281	141 997	9 284
421000 Rem dues au personnel	71 930	65 938	5 992
427000 Personnel - oppositions	65	70	- 5
428200 Dettes provis. pr congés à payer	75 230	71 269	3 961
428600 Personnel - autres charges à payer	4 056	4 720	- 664
. Organismes sociaux	86 686	81 786	4 900
431000 Urssaf (prestataires)	38 166	32 017	6 149
437200 Cpm	11 479	11 213	266
437300 Retraite Malakof	6 271	7 666	- 1 395
437400 Novalia Mutuelle	5 571	5 883	- 312
438200 Charges sociales s/congés à payer	19 832	18 195	1 637
438600 Charges sociales - charges à payer	5 366	6 812	- 1 446
. Autres impôts, taxes et assimilés	17 853	25 375	- 7 522
447000 Taxe s/salaires		4 019	- 4 019
448600 Etat - autres charges à payer	17 853	21 356	- 3 503
Autres dettes	34 779	29 979	4 800
467000 Mandataires	13 615	14 073	- 458
467100 Mandataires (chge siales)	20 423	14 305	6 118
467200 Debitours/Crediteurs divers	741		741
468600 Divers à payer		1 601	- 1 601
Produits constatés d'avance	8 435	9 205	- 770
487000 Produits constatés d'avance	8 435	9 205	- 770
TOTAL (IV)	347 803	318 143	29 660
TOTAL PASSIF (I à V)	681 763	658 715	23 048

OSIRIS PLUS

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 439 567		1 439 567	1 394 919	44 648	3,20
Chiffres d'affaires Nets	1 439 567		1 439 567	1 394 919	44 648	3,20
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			48 839	76 689	- 27 850	-36,32
Autres produits			19 965	8 259	11 706	141,74
Total des produits d'exploitation (I)			1 508 371	1 479 867	28 504	1,93
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			318 578	341 694	- 23 116	-6,77
Impôts, taxes et versements assimilés			51 357	61 427	- 10 070	-16,39
Salaires et traitements			912 533	878 082	34 451	3,92
Charges sociales			222 405	214 702	7 703	3,59
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 462	2 462		0,00
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			4 893	6 301	- 1 408	-22,35
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			3 986	1 654	2 332	140,99
Total des charges d'exploitation (II)			1 516 215	1 506 323	9 892	0,66
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-7 843	-26 456	18 613	70,35
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			350	567	- 217	-38,27
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			350	567	- 217	-38,27
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées				24	- 24	-100
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)				24	- 24	-100
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			350	543	- 193	-35,54
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-7 493	-25 913	18 420	71,08

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	956		956	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	956		956	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	74	120	- 46	-38,33
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	74	120	- 46	-38,33
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	882	-120	1 002	835,00
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 509 677	1 480 434	29 243	1,98
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 516 289	1 506 467	9 822	0,65
RESULTAT NET	-6 611	-26 033	19 422	74,61
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

OSIRIS PLUS

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	1 439 567		1 439 567	1 394 919	44 648	3,20
706000 Prestations de services	434 724		434 724	446 423	- 11 699	-2,62
706010 Prestations caisses divers	11 956		11 956	7 666	4 290	55,96
706100 Prestations CG13	571 932		571 932	569 865	2 067	0,36
706200 Prest mandataires	28 200		28 200	11 084	17 116	154,42
706220 Prestations mandataire CG1	255 390		255 390	264 233	- 8 843	-3,35
706300 Prestations Cram	59 061		59 061	53 445	5 616	10,51
708400 Mise à disposition de pers	78 302		78 302	42 203	36 099	85,54
Chiffre d'affaires Net	1 439 567		1 439 567	1 394 919	44 648	3,20

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue	%
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de			48 839		
781740 Repris.s/prov.dépréc. créances			2 945	591	2 354	398,31
791000 Transf charges (osiris)			4 392	3 278	1 114	33,98
791100 Transf charges (sial)			11 864	19 578	- 7 714	-39,40
791110 Tranf charges-Tick rest			2 706	3 450	- 744	-21,57
791120 Complpt Conduite mandataires			6 801	6 848	- 47	-0,69
791130 Ancienn/Précarite mandataires				2 224	- 2 224	-100
791200 Transf charges-Rembt stages			1 683	17 301	- 15 618	-90,27
791210 Transf charges-Aide Cae			16 834	21 869	- 5 035	-23,02
791220 Transfert charges mandataires			1 613	1 548	65	4,20
Autres produits			19 965	8 259	11 706	141,74
758000 Pds gestion courante			1 188	254	934	367,72
758010 Frais gestion mandataires			2 110	2 423	- 313	-12,92
758020 Frais gestion prestataires			15 240	4 038	11 202	277,41
758030 Prev Ircem mandataires			1 371	1 512	- 141	-9,33
758110 Adhésions cotisations			56	32	24	75,00
Total des produits d'exploitation (I)			1 508 371	1 479 867	28 504	1,93
Autres achats et charges externes			318 578	341 694	- 23 116	-6,77
606100 Eau/electricite			932	1 184	- 252	-21,28
606400 Fournitures administratives			2 160	2 140	20	0,93
613200 Locations			5 655	5 655		0,00
613500 Locations mobilières			456	456		0,00
614000 Charges locatives			133	147	- 14	-9,52
615500 Entretien sur biens mobiliers			241	254	- 13	-5,12
615600 Maintenance			8 369	6 368	2 001	31,42
616000 Primes d'assurance			1 410	1 895	- 485	-25,59
618300 Documentation technique			868	164	704	429,27
621000 Personnels mandataires			241 140	258 225	- 17 085	-6,62
621200 Mise a disp pers Osiris			29 539	34 009	- 4 470	-13,14
622600 Honoraires			10 506	13 172	- 2 666	-20,24
623100 Publicite			1 500	1 500		0,00
623800 Dons divers			60	90	- 30	-33,33
625100 Déplacements			2 091	1 227	864	70,42
625700 Réceptions			206		206	N/S
626000 Frais postaux			1 555	1 478	77	5,21
626100 Frais de télécommunication			3 318	2 887	431	14,93
627000 Services bancaires			3 897	4 183	- 286	-6,84
628000 Cot diverses			2 699	2 159	540	25,01
628100 Frais de stages			1 842	4 500	- 2 658	-59,07
Impôts, taxes et versements assimilés			51 357	61 427	- 10 070	-16,39
631100 Taxe sur les salaires			28 028	38 048	- 10 020	-26,34
631300 Formation continue			19 379	18 667	712	3,81
633400 Effort de construction			3 950	3 828	122	3,19
633500 Part. Trav. Handicapés				884	- 884	-100

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Salaires et traitements	912 533	878 082	34 451	3,92
641000 Salaires (prestataires)	878 094	851 173	26 921	3,16
641200 Prov Congés payés	3 961	69	3 892	N/S
641300 Prov Primes	-658	600	- 1 258	209,67
641400 Indemnités kilométriques	19 045	19 105	- 60	-0,31
641410 Indemnités diverses	12 090	7 136	4 954	69,42
Charges sociales	222 405	214 702	7 703	3,59
645100 Cotisations à l'URSSAF	116 058	112 806	3 252	2,88
645300 Cotisations CPM	80 630	76 959	3 671	4,77
645310 Cotisations mutuelle	11 434	10 262	1 172	11,42
645320 Prov chges sociales s/cp	1 637	-175	1 812	N/S
645400 Prov chges s/primes	-271	287	- 558	194,43
647500 Médecine du travail	6 166	5 630	536	9,52
647800 Tickets restaurant	6 753	8 932	- 2 179	-24,40
Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 462	2 462		0,00
681120 Dot. amort. s/immobil. corporel.	2 462	2 462		0,00
Dotations aux provisions sur actif circulant	4 893	6 301	- 1 408	-22,35
681740 Dot. prov. dépréc. créances clients	4 893	6 301	- 1 408	-22,35
Autres charges	3 986	1 654	2 332	140,99
654000 Créances Irrécouvrables	3 879	1 215	2 664	219,26
658000 Charges diverses gestion courante	108	439	- 331	-75,40
Total des charges d'exploitation (II)	1 516 215	1 506 323	9 892	0,66
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-7 843	-26 456	18 613	70,35
Autres intérêts et produits assimilés	350	567	- 217	-38,27
768000 Autres produits financiers	350	567	- 217	-38,27
Total des produits financiers (V)	350	567	- 217	-38,27
Intérêts et charges assimilées		24	- 24	-100
668800 Autres charges financières		24	- 24	-100
Total des charges financières (VI)		24	- 24	-100
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	350	543	- 193	-35,54
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-7 493	-25 913	18 420	71,08
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	956		956	N/S
771000 Produits Except s/op gestion	956		956	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	956		956	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	74	120	- 46	-38,33
671000 Charges exception. s/opérat.gestion	74	120	- 46	-38,33
Total des charges exceptionnelles (VIII)	74	120	- 46	-38,33
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	882	-120	1 002	835,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 509 677	1 480 434	29 243	1,98
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 516 289	1 506 467	9 822	0,65
RESULTAT NET	-6 611	-26 033	19 422	74,61

OSIRIS PLUS

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat	-21 371	-32 101	10 730	33,43
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)	21 371	32 101	- 10 730	-33,43
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	1 439 567	1 394 919	44 648	3,20
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	1 439 567	1 394 919	44 648	3,20
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)	1 439 567	1 394 919	44 648	3,20
Taux de marge brute sur production	100,00 %	100,00 %		
Marge brute globale (I + II)	1 460 938	1 427 020	33 918	2,38
Taux de marge brute globale	101,48 %	102,30 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	298 448	300 975	- 2 527	-0,84
Valeur ajoutée produite	1 162 490	1 126 044	36 446	3,24
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	80,75 %	80,72 %		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	51 357	61 427	- 10 070	-16,39
- Salaires et traitements	912 533	878 082	34 451	3,92
- Charges sociales	222 405	214 702	7 703	3,59
Excédent brut d'exploitation	-23 805	-28 167	4 362	15,49
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-1,65 %	-2,02 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions	2 945	591	2 354	398,31
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 462	2 462		0,00
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	4 893	6 301	- 1 408	-22,35
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	19 965	8 259	11 706	141,74
- Autres charges de gestion courante	3 986	1 654	2 332	140,99
+ Transfert de charges d'exploitation	4 392	3 278	1 114	33,98
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-7 843	-26 456	18 613	70,35
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-0,54 %	-1,90 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	350	567	- 217	-38,27
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées		24	- 24	-100
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-7 493	-25 913	18 420	71,08
Résultat courant / chiffre d'affaires	-0,52 %	-1,86 %		

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	956		956	N/S
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	74	120	- 46	-38,33
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	882	-120	1 002	835,00
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net Comptable	-6 611	-26 033	19 422	74,61
Résultat net / chiffre d'affaires	-0,46 %	-1,87 %		

OSIRIS PLUS

EspListeImmos

OSIRIS PLUS

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Présenté en Euros

Compte 205000 / Logiciels											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
000002 Log emplois fam mandataire	30/09/2000	1 750,36		1 750,36	L 100,00	1 750,36		1 750,36			
000003 Logiciel Medtisy-Module D	31/01/2001	711,08		711,08	L 100,00	711,08		711,08			
000004 2 Licenc Empl Fam Mand-ME	30/04/2005	1 363,44		1 363,44	L 100,00	1 363,44		1 363,44			
000005 Log aides à domicile -MEDI	30/11/2005	2 000,31		2 000,31	L 100,00	2 000,31		2 000,31			
000006 Log paie prestataires-MED	30/11/2005	449,10		449,10	L 100,00	449,10		449,10			
000007 Module planning/Lic resea	31/09/2007	2 664,69		2 664,69	L 100,00	2 664,69		2 664,69			
000042 Log emplois fam mandataire	30/05/2000	1 750,36		1 750,36	L 100,00	1 750,36		1 750,36			
Sous-total		10 689,34		10 689,34		10 689,34		10 689,34			

Compte 213500 / 281350 AAI Constructions											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
000026 Cablage informatique-Tel	21/10/2010	1 123,65		1 123,65	L 10,00	696,07	112,37	808,44			315,21
000027 Cablage informatique-Sar	26/10/2010	1 404,57		1 404,57	L 10,00	868,12	140,46	1 008,58			395,99
000028 Install climatisation-Sar	26/10/2010	4 746,55		4 746,55	L 10,00	2 933,66	474,66	3 408,32			1 338,23
Sous-total		7 274,77		7 274,77		4 497,85	727,49	5 225,34			2 049,43

Compte 218300 / 281830 Matériel de bureau et inform											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
000009 Imprimante laserjet Hp210	10/11/2000	953,25		953,25	L 25,00	953,25		953,25			
000010 Ordinateur Pc Acer P4/Acc	24/01/2003	1 405,30		1 405,30	L 33,33	1 405,30		1 405,30			
000011 2 ecrans Lcd Compaq 15p	31/07/2004	748,70		748,70	L 33,33	748,70		748,70			
000012 Pc Hp XW 4200 Pseudo serv	28/12/2004	1 908,82		1 908,82	L 33,33	1 908,82		1 908,82			
000013 Sauvegarde DAT 72go-Ducau	28/12/2004	966,37		966,37	L 33,33	966,37		966,37			
000014 2 Pc Hp NC 5000-Ducau	28/12/2004	1 889,68		1 889,68	L 33,33	1 889,68		1 889,68			
000015 Copieur Ricoch Colour Multifonction	20/08/2015	5 340,00		5 340,00	L 25,00	1 820,79	1 335,00	3 155,79			2 184,21
000035 1 Ecran hp 15p TFT-Ducau	28/12/2004	334,88		334,88	L 33,33	334,88		334,88			
000036 Onduleur/Routeur/Switch-D	15/04/2005	1 456,73		1 456,73	L 33,33	1 456,73		1 456,73			
000037 Ens materiel informatique	18/11/2010	5 203,68		5 203,68	L 33,33	5 203,68		5 203,68			
000043 Pc bureau Terra/Ecran	26/09/2012	2 062,50		2 062,50	L 33,33	2 062,50		2 062,50			
Sous-total		22 269,91		22 269,91		18 750,70	1 335,00	20 085,70			2 184,21

OSIRIS PLUS

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Présenté en Euros

Compte		Mobilier										
218400 / 281840	Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
	000017 Ensemble bureaux/Chaises	22/02/1999	938,12		938,12	L 10,00	938,12		938,12			
	000018 Bureau Es tresll/ caisson	28/12/2001	409,37		409,37	L 10,00	409,37		409,37			
	000040 Ensemble mobilier/bureau-	10/11/2010	3 996,49		3 996,49	L 10,00	2 454,52	399,65	2 854,17			1 142,32
	Sous-total		5 343,98		5 343,98		3 802,01	399,65	4 201,66			1 142,32
Total général			45 578,00		45 578,00		37 739,90	2 462,14	40 202,04			5 375,96

OSIRIS PLUS

Annexes Légales

Annexes Légales

OSIRIS PLUS

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 681 762,88 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -6 611,49 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

OSIRIS PLUS

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	<i>de 01 à 03 ans</i>
Brevets	<i>07 ans</i>
Agencements, aménagements des terrains	<i>de 06 à 10 ans</i>
Constructions	<i>de 10 à 20 ans</i>
Agencement des constructions	<i>12 ans</i>
Matériel et outillage industriels	<i>05 ans</i>
Agencements, aménagements, installations	<i>de 06 à 10 ans</i>
Matériel de transport	<i>04 ans</i>
Matériel de bureau et informatique	<i>de 03 à 10 ans</i>
Mobilier	<i>de 05 à 10 ans</i>

OSIRIS PLUS

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

1.2 - CREANCES ET DETTES

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

2 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

OSIRIS PLUS

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	10 689		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	7 275		
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	27 614		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	34 889		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	45 578		

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			10 689	10 689
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			7 275	7 275
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			27 614	27 614
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			34 889	34 889
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			45 578	45 578

OSIRIS PLUS

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	10 689			10 689
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	4 498	727		5 225
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	22 553	1 735		24 287
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	27 050	2 462		29 513
TOTAL GENERAL	37 740	2 462		40 202

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	727				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	1 735				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 462				
TOTAL GENERAL	2 462				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

OSIRIS PLUS

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	7 465	4 893	2 945	9 412
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	7 465	4 893	2 945	9 412
TOTAL GENERAL	7 465	4 893	2 945	9 412
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		4 893	2 945	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

OSIRIS PLUS

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	9 412	9 412	
Autres créances clients	297 279	297 279	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	635	635	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	4 717	4 717	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfiques			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	3 307	3 307	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 125	1 125	
Charges constatées d'avance	2 648	2 648	
TOTAL GENERAL	319 123	319 123	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	48 769	48 769		
Personnel et comptes rattachés	151 281	151 281		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	86 686	86 686		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	17 853	17 853		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	34 779	34 779		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	8 435	8 435		
TOTAL GENERAL	347 803	347 803		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

OSIRIS PLUS

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	20 117
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	20 117

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	39 551
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 601
TOTAL	41 152

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 803	9 205
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 803	9 205

Commentaires:

8.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 439 567

OSIRIS PLUS**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**TOTAL**
1 439 567

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 439 567
Etranger	
TOTAL	1 439 567

OSIRIS PLUS**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 850
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	3 850

Commentaires: