

E.M.M.A.

***42 RUE DES CHOUQUETTES
ESPACE CLAUDIE ANDREE DESHAYS
76190 YVETOT***

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

PINEL François
10 RUE ANDREI SAKHAROV
PARC DE LA VATINE - BP 513
76130 MONT ST AIGNAN
0232765610

E.M.MA.

42 RUE DES CHOUQUETTES
ESPACE CLAUDIE ANDREE DESHAYS
76190 YVETOT

COMPTES ANNUELS du 01/01/2018 au 31/12/2018

| | Pages |
|------------------------------------|--------|
| - <i>Détail bilan</i> | 2 et 3 |
| - <i>Détail Compte de résultat</i> | 4 à 6 |
| - <i>Annexe</i> | 7 à 11 |

PINEL François
10 RUE ANDREI SAKHAROV
PARC DE LA VATINE - BP 513
76130 MONT ST AIGNAN
0232765610

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

E.M.M.A.
42 RUE DES CHOUQUETTES
ESPACE CLAUDIE ANDREE DESHAYS
76190 YVETOT

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|----------------------------|--------------------|
| - Total du bilan, | 285 421.75 Euros |
| - Produits d'exploitation, | 1 266 314.70 Euros |
| - Résultat net comptable, | (297 114.47) Euros |

Fait à MONT ST AIGNAN
Le 17/04/2019

BLEVE Isabelle
Expert-Comptable

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|-------------------|----|---------------------|----|----------------------|--------------|
| | 31/12/2018 | 12 | 31/12/2017 | 12 | Euros | % |
| CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES | | | | | | |
| 20500000 BREVET REDEVANCE LOGICIEL | 21 097.61 | | 21 097.61 | | | |
| 28050000 AMORT.BREVET.REDEV.LOGIC. | 21 097.61 | | 21 097.61 | | | |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS | 248.81 | | 554.51 | | 305.70 | 55.13 |
| 21540000 MATERIEL INDUSTRIEL | 84 799.55 | | 84 799.55 | | | |
| 28154000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL | 84 550.74 | | 84 245.04 | | 305.70 | 0.36 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 14 390.62 | | 17 514.23 | | 3 123.61 | 17.83 |
| 21810000 AGCT.AMGT.DIV./CONST | 1 782.35 | | 1 782.35 | | | |
| 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT | 24 898.80 | | 24 898.80 | | | |
| 21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE | 22 425.99 | | 22 248.93 | | 177.06 | 0.80 |
| 21840000 MOBILIER | 6 563.32 | | 6 563.32 | | | |
| 28181000 AMORT.AGCT.AMGT.DIV | 1 782.35 | | 1 782.35 | | | |
| 28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT | 12 596.30 | | 7 616.54 | | 4 979.76 | 65.38 |
| 28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFO | 20 337.87 | | 22 016.96 | | 1 679.09 | 7.63 |
| 28184000 AMORT.MOBILIER | 6 563.32 | | 6 563.32 | | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 14 639.43 | | 18 068.74 | | 3 429.31 | 18.98 |
| AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES | | | 320.26 | | 320.26 | 100.00 |
| 40910000 FOURN.AVANCES ACOMPTE S/ CDES | | | 320.26 | | 320.26 | 100.00 |
| AUTRES CREANCES | 158 201.99 | | 137 027.82 | | 21 174.17 | 15.45 |
| 40980000 FOURNIS.R.R.R.AV. N/RECUS | 6 303.63 | | | | 6 303.63 | |
| 46710000 DEBITEURS DIVERS | 44.00 | | | | 44.00 | |
| 46870000 PRODUITS A RECEVOIR | 5 200.65 | | 20 682.46 | | 15 481.81 | 74.85 |
| 46871000 SUBVENTION A RECEVOIR | 146 653.71 | | 116 345.36 | | 30 308.35 | 26.05 |
| DISPONIBILITES | 104 278.11 | | 393 228.62 | | 288 950.51 | 73.48 |
| 51200000 CREDIT AGRICOLE | 104 278.11 | | 154 839.29 | | 50 561.18 | 32.65 |
| 51210000 CREDIT AGRICOLE LIVRET | | | 3 835.72 | | 3 835.72 | 100.00 |
| 51215000 CREDIT AGRICOLE LIVRET A | | | 76 580.52 | | 76 580.52 | 100.00 |
| 51216000 CSL FONCTIONNEMENT | | | 50 085.84 | | 50 085.84 | 100.00 |
| 51217000 CSL DONS | | | 60 100.01 | | 60 100.01 | 100.00 |
| 51220000 CREDIT AGRICOLE EMMA PLUS | | | 47 787.24 | | 47 787.24 | 100.00 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 8 302.22 | | 9 528.30 | | 1 226.08 | 12.87 |
| 48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE | 8 302.22 | | 9 528.30 | | 1 226.08 | 12.87 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 270 782.32 | | 540 105.00 | | 269 322.68 | 49.86 |
| TOTAL GENERAL | 285 421.75 | | 558 173.74 | | 272 751.99 | 48.87 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|-------------------|----|---------------------|----|----------------------|----------|
| | 31/12/2018 | 12 | 31/12/2017 | 12 | Euros | % |
| REPORT A NOUVEAU | 456 238.45 | | 605 763.44 | | 149 524.99 | 24.68 |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU | 456 238.45 | | 605 763.44 | | 149 524.99 | 24.68 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 297 114.47 | | 149 524.99 | | 147 589.48 | 98.71 |
| TOTAL FONDS ASSOCIATIFS | 159 123.98 | | 456 238.45 | | 297 114.47 | 65.12 |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 54 034.03 | | 47 103.36 | | 6 930.67 | 14.71 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 38 997.66 | | 35 226.17 | | 3 771.49 | 10.71 |
| 40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES | 15 036.37 | | 11 877.19 | | 3 159.18 | 26.60 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 70 349.92 | | 52 965.82 | | 17 384.10 | 32.82 |
| 42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES | 33 490.00 | | 22 747.00 | | 10 743.00 | 47.23 |
| 43100000 SECURITE SOCIALE | 10 186.00 | | 10 468.00 | | 282.00 | 2.69 |
| 43700000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX | 4 478.92 | | 4 280.82 | | 198.10 | 4.63 |
| 43860000 ORG.SOC.CHARGES A PAYER | 16 744.00 | | 9 701.00 | | 7 043.00 | 72.60 |
| 44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES | 28.00 | | 38.00 | | 10.00 | 26.32 |
| 44700000 AUTR.IMPOTS & TAXES ASSIM | 5 423.00 | | 5 731.00 | | 308.00 | 5.37 |
| AUTRES DETTES | 1 913.82 | | 1 866.11 | | 47.71 | 2.56 |
| 46860000 DIVERS CHARGES A PAYER | 1 913.82 | | 1 866.11 | | 47.71 | 2.56 |
| TOTAL DETTES | 126 297.77 | | 101 935.29 | | 24 362.48 | 23.90 |
| TOTAL GENERAL | 285 421.75 | | 558 173.74 | | 272 751.99 | 48.87 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|---------------------|----|---------------------|----|------------------|---------------|
| | 31/12/2018 | 12 | 31/12/2017 | 12 | Euros | % |
| PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES | 1 260 489.96 | | 1 163 617.94 | | 96 872.02 | 8.33 |
| 70610000 SUBV. ARS | 421 161.00 | | 367 657.48 | | 53 503.52 | 14.55 |
| 70615000 SUBV. CONSEIL GENERAL | 260 000.00 | | 260 000.00 | | | |
| 70620000 SUBV. CPAM SEIN L2 | 207 351.29 | | 192 069.71 | | 15 281.58 | 7.96 |
| 70620100 SUBV. CPAM SEIN FRAIS FCT. | 206 462.80 | | 127 085.00 | | 79 377.80 | 62.46 |
| 70621000 SUBV. CPAM COLON FRAIS FCT | 120 522.18 | | 125 883.00 | | 5 360.82 | 4.26 |
| 70640000 SUBV. RSI SEIN L2 | | | 10 229.87 | | 10 229.87 | 100.00 |
| 70640100 SUBV. RSI SEIN FRAIS FCT | | | 10 400.00 | | 10 400.00 | 100.00 |
| 70640200 SUBV. RSI COLON FRAIS FCT | | | 6 785.00 | | 6 785.00 | 100.00 |
| 70650000 SUBV. MSA SEIN L2 | 13 456.71 | | 13 388.40 | | 68.31 | 0.51 |
| 70650100 SUBV. MSA SEIN FRAIS FCT. | 13 178.00 | | 8 651.79 | | 4 526.21 | 52.32 |
| 70650200 SUBV. MSA COLON FRAIS FCT. | 7 693.00 | | 6 936.50 | | 756.50 | 10.91 |
| 70680000 COT. ADHERENTS / DONNS | 10 664.98 | | 34 531.19 | | 23 866.21 | 69.11 |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 616.67 | | 2 000.00 | | 1 383.33 | 69.17 |
| 74000000 SUBV. D'EXPLOITATION | 616.67 | | 2 000.00 | | 1 383.33 | 69.17 |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES | 5 200.65 | | 2 290.39 | | 2 910.26 | 127.06 |
| 79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL | 5 200.65 | | 2 290.39 | | 2 910.26 | 127.06 |
| AUTRES PRODUITS | 7.42 | | 7.63 | | 0.21 | 2.75 |
| 75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR. | 7.42 | | 7.63 | | 0.21 | 2.75 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 1 266 314.70 | | 1 167 915.96 | | 98 398.74 | 8.43 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 882 729.27 | | 862 673.08 | | 20 056.19 | 2.32 |
| 60630000 FOURNIT.ENTRET.& PT EQUIP | 3 503.82 | | 2 606.92 | | 896.90 | 34.40 |
| 60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES | 4 646.12 | | 1 954.99 | | 2 691.13 | 137.65 |
| 60641000 FOURNIT.ENVELOPPES | 5 500.88 | | 6 903.01 | | 1 402.13 | 20.31 |
| 60642000 FOURNIT.INFORMATIQUES | 892.16 | | 1 648.90 | | 756.74 | 45.89 |
| 60643000 FOURNIT.GRILLES LECTURE | | | 2 298.00 | | 2 298.00 | 100.00 |
| 60644000 FOURNIT.INVITATIONS SEIN | 47.93 | | 10 085.86 | | 10 037.93 | 99.52 |
| 60646000 FOURNIT.INVITATIONS COLON | 10 056.00 | | 8 304.66 | | 1 751.34 | 21.09 |
| 60681000 CARBURANT NON STOCKE | 90.01 | | 555.91 | | 465.90 | 83.81 |
| 61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE | 8 197.06 | | 7 341.23 | | 855.83 | 11.66 |
| 61110000 DISTRIBUTION COURRIER SEIN | 23 320.23 | | 26 661.54 | | 3 341.31 | 12.53 |
| 61111000 DISTRIBUTION COURRIER COLON | 4 817.51 | | 5 573.72 | | 756.21 | 13.57 |
| 61120000 FRAIS ROUTAGE | 55 005.39 | | 52 811.10 | | 2 194.29 | 4.15 |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES | 23 388.66 | | 22 616.01 | | 772.65 | 3.42 |
| 61350000 LOCATIONS MOBILIERES | 11 529.13 | | 11 389.48 | | 139.65 | 1.23 |
| 61400000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE | 645.00 | | 630.00 | | 15.00 | 2.38 |
| 61550000 ENT.REP./BIENS MOBILIERES | 1 127.04 | | 10 749.34 | | 9 622.30 | 89.52 |
| 61551000 ENT.REP.MATERIEL ROULANT | 488.54 | | 485.33 | | 3.21 | 0.66 |
| 61560000 MAINTENANCE | 25 040.66 | | 25 499.46 | | 458.80 | 1.80 |
| 61610000 ASS. MULTIRISQUE | 5 848.95 | | 4 847.89 | | 1 001.06 | 20.65 |
| 61640000 ASS. RISQUES D'EXPLOI. | 946.00 | | 917.00 | | 29.00 | 3.16 |
| 61680000 ASS. RESP.CIV. DIRIGEANTS | 2 507.00 | | 2 507.00 | | | |
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE | 218.70 | | 162.00 | | 56.70 | 35.00 |
| 61850000 FRAIS COLLOQUE SEMINAIRES | 3 533.14 | | 5 727.02 | | 2 193.88 | 38.31 |
| 62261000 HONORAIRES CONSEILS | 14 925.60 | | 14 520.00 | | 405.60 | 2.79 |
| 62263000 HONORAIRES ETUDE MY PEBS | 7 815.00 | | | | 7 815.00 | |
| 62265000 HONORAIRES RADIOLOGUES | 220 808.00 | | 216 544.00 | | 4 264.00 | 1.97 |
| 62310000 ANNONCES & INSERTION | 2 503.13 | | 4 189.13 | | 1 686.00 | 40.25 |
| 62360000 CATALOGUES & IMPRIMES | 2 652.00 | | 2 382.00 | | 270.00 | 11.34 |
| 62380000 DIV.POURB.DONS COURANTS | 20 876.53 | | 13 839.03 | | 7 037.50 | 50.85 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|---------------------|----|---------------------|----|----------------------|---------------|
| | 31/12/2018 | 12 | 31/12/2017 | 12 | Euros | % |
| 62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS | 16 352.23 | | 16 432.20 | | 79.97 | 0.49 |
| 62515000 IND. KMS RADIOLOGUES | 16 036.00 | | 19 334.20 | | 3 298.20 | 17.06 |
| 62570000 RECEPTION | 2 019.08 | | 2 225.76 | | 206.68 | 9.29 |
| 62610000 INTERNET | 1 589.66 | | 1 619.09 | | 29.43 | 1.82 |
| 62630000 AFFRANCHISSEMENT SEIN | 12 612.20 | | 12 487.82 | | 124.38 | 1.00 |
| 62631000 AFFRANCHISSEMENT COLON | 5 534.82 | | 6 140.94 | | 606.12 | 9.87 |
| 62635000 AFFRANCHISSEMENT CLICHES | 175 304.08 | | 160 178.70 | | 15 125.38 | 9.44 |
| 62640000 AFFRANCH.INVITATION SEIN | 62 395.76 | | 48 939.47 | | 13 456.29 | 27.50 |
| 62645000 AFFRANCH.INVITATION COLON | 128 990.39 | | 130 296.62 | | 1 306.23 | 1.00 |
| 62650000 TELEPHONE | 631.21 | | 811.15 | | 179.94 | 22.18 |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES | 3.65 | | 16.60 | | 12.95 | 78.01 |
| 62810000 DIV.& COTIS.SYNDICALES | 330.00 | | 440.00 | | 110.00 | 25.00 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 16 966.82 | | 11 811.87 | | 5 154.95 | 43.64 |
| 63110000 TAXES S/ SALAIRES | 15 053.00 | | 11 474.00 | | 3 579.00 | 31.19 |
| 63330000 PART.EMPL.FORM.CONTINUE | 1 913.82 | | 337.87 | | 1 575.95 | 466.44 |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | 356 888.09 | | 313 789.97 | | 43 098.12 | 13.73 |
| 64111000 SALAIRE COORDINATEUR | 112 159.37 | | 108 443.43 | | 3 715.94 | 3.43 |
| 64112000 SALAIRE SECRETARIAT | 29 274.52 | | 26 394.36 | | 2 880.16 | 10.91 |
| 64113000 SALAIRE OPERATRICE SAISIE | 96 631.57 | | 83 520.60 | | 13 110.97 | 15.70 |
| 64114000 SALAIRE AGENT ENTRETIEN | 26 430.44 | | 22 949.71 | | 3 480.73 | 15.17 |
| 64115000 SALAIRE TECHN.EVALUATION | 80 626.15 | | 77 883.18 | | 2 742.97 | 3.52 |
| 64116000 SALAIRE ANIMATRICE | 1 023.04 | | 464.69 | | 558.35 | 120.16 |
| 64120000 CONGES PAYES | 10 743.00 | | 5 866.00 | | 16 609.00 | 283.14 |
| CHARGES SOCIALES | 159 549.53 | | 122 599.60 | | 36 949.93 | 30.14 |
| 64510000 COT. URSSAF | 88 000.07 | | 69 921.52 | | 18 078.55 | 25.86 |
| 64520000 COT. MUTUELLE | 1 041.60 | | 942.72 | | 98.88 | 10.49 |
| 64531000 COT. CAISSE RET.CADRES | 16 056.45 | | 15 205.18 | | 851.27 | 5.60 |
| 64532000 COT. CAISSE RET.N/CADRES | 13 718.03 | | 12 396.27 | | 1 321.76 | 10.66 |
| 64540000 COT. ASSURANCE CHOMAGE | 14 557.42 | | 13 413.88 | | 1 143.54 | 8.53 |
| 64550000 CHG SOC./CONGES PAYES | 7 043.00 | | 2 923.00 | | 9 966.00 | 340.95 |
| 64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACI | 1 206.60 | | 1 181.66 | | 24.94 | 2.11 |
| 64800000 AUTR.CHARGES DE PERSONNEL | 17 926.36 | | 12 461.37 | | 5 464.99 | 43.86 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS | 5 844.10 | | 7 255.23 | | 1 411.13 | 19.45 |
| 68110000 DOT. AUX AMORTISSEMENTS | 5 844.10 | | 7 255.23 | | 1 411.13 | 19.45 |
| SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION | 141 700.82 | | | | 141 700.82 | |
| 65700000 SUBVENTION ACCORDEE | 141 700.82 | | | | 141 700.82 | |
| AUTRES CHARGES | 11.12 | | 2.95 | | 8.17 | 276.95 |
| 65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE | 11.12 | | 2.95 | | 8.17 | 276.95 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 1 563 689.75 | | 1 318 132.70 | | 245 557.05 | 18.63 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 297 375.05 | | 150 216.74 | | 147 158.31 | 97.96 |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES | 295.58 | | 729.75 | | 434.17 | 59.50 |
| 76300000 PRODUITS FINANCIERS | 295.58 | | 729.75 | | 434.17 | 59.50 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 295.58 | | 729.75 | | 434.17 | 59.50 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|-------------------|----|---------------------|----|----------------------|----------|
| | 31/12/2018 | 12 | 31/12/2017 | 12 | Euros | % |
| RESULTAT FINANCIER | 295.58 | | 729.75 | | 434.17 | 59.50 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 297 079.47 | | 149 486.99 | | 147 592.48 | 98.73 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 7.00 | | | | 7.00 | |
| 67120000 AMENDES & PENALITES | 7.00 | | | | 7.00 | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 7.00 | | | | 7.00 | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 7.00 | | | | 7.00 | |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES | 28.00 | | 38.00 | | 10.00 | 26.32 |
| 69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES | 28.00 | | 38.00 | | 10.00 | 26.32 |
| TOTAL PRODUITS | 1 266 610.28 | | 1 168 645.71 | | 97 964.57 | 8.38 |
| TOTAL DES CHARGES | 1 563 724.75 | | 1 318 170.70 | | 245 554.05 | 18.63 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | 297 114.47 | | 149 524.99 | | 147 589.48 | 98.71 |
| EXCEDENTS OU DEFICITS | 297 114.47 | | 149 524.99 | | 147 589.48 | 98.71 |
| | | | | | | |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 285 421.75 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 266 314.70 Euros et dégageant un déficit de 297 114.47- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 21 098 | | |
| TOTAL | | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 84 800 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 1 782 | | |
| Matériel de transport | 24 899 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 28 812 | | 2 415 |
| TOTAL | 140 293 | | 2 415 |
| TOTAL GENERAL | 161 391 | | 2 415 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 21 098 | 21 098 |
| TOTAL | | | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 84 800 | 84 800 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 1 782 | 1 782 |
| Matériel de transport | | | 24 899 | 24 899 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 2 238 | 28 989 | 28 989 |
| TOTAL | | 2 238 | 140 470 | 140 470 |
| TOTAL GENERAL | | 2 238 | 161 568 | 161 568 |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles | 21 098 | | | 21 098 |
| TOTAL | | | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 84 245 | 306 | | 84 551 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 1 782 | | | 1 782 |
| Matériel de transport | 7 617 | 4 980 | | 12 596 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 28 580 | 559 | 2 238 | 26 901 |
| TOTAL | 122 224 | 5 844 | 2 238 | 125 831 |
| TOTAL GENERAL | 143 322 | 5 844 | 2 238 | 146 928 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Instal. techniques matériel outillage indus. | 306 | | | | |
| Matériel de transport | 4 980 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 559 | | | | |
| TOTAL | 5 844 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 5 844 | | | | |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Tableau des variations des fonds associatifs

| Nature des provisions et des réserves | Montant début d'exercice | Affectation résultats et retraitement | Dotations exercice | Reprise exercice | Montant fin exercice |
|--|--------------------------|---------------------------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Fonds propres | | | | | |
| Réserves : | | | | | |
| Report à nouveau | 605 763 | | 149 525 | | 456 238 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 149 525 | 149 525 | | 297 114 | 297 114 |
| Autres fonds associatifs | | | | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL I | 456 238 | 149 525 | 149 525 | 297 114 | 159 124 |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Débiteurs divers | 158 202 | 158 202 | |
| Charges constatées d'avance | 8 302 | 8 302 | |
| TOTAL | 166 504 | 166 504 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 54 034 | 54 034 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 33 490 | 33 490 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 31 409 | 31 409 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 28 | 28 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 5 423 | 5 423 | | |
| Autres dettes | 1 914 | 1 914 | | |
| TOTAL | 126 298 | 126 298 | | |

Tableau de suivi des fonds dédiés

Néant

Autres immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles incluent des logiciels.

Ces actifs ont été évalués à leur coût d'acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction des durées d'usage conformément aux dispositions de simplification applicables aux Petites et Moyennes Entreprises. Seuls sont concernés par cette mesure les biens non décomposables.

Dans le cadre de l'application de la méthode d'amortissement par composants, il n'a pas été détecté à la date d'arrêté des comptes d'élément significatif susceptible d'être décomposé.

Les immobilisations ont été amorties :

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|-----------|
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 ans |
| Agct.Amgt.Div./Construction | Linéaire | 5 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 1 à 5 ans |
| Mobilier | Linéaire | 10 ans |

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Autres créances | 158 158 |
| Total | 158 158 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 15 036 |
| Dettes fiscales et sociales | 50 234 |
| Autres dettes | 1 914 |
| Total | 67 184 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 8 302 |
| Total | 8 302 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

Les engagements pour retraite complémentaire correspondent aux droits acquis par les salariés à la clôture de l'exercice et résultent d'un calcul actuariel dont les paramètres sont :

- Taux d'évolution des salaires : 1 %
- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Age du départ à la retraite (sauf dérogation individuelle) : 62 ans
- Table de mortalité utilisée : TG05
- Départ à l'initiative du salarié

Les engagements en matière de pensions font l'objet d'une inscription intégrale en annexe à hauteur de 24 764 euros.