

Association ARCOPRED
209 AVENUE DES APOTHICAIRES
I M I M PARC EUROMEDECINE
34090 MONTPELLIER

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>3</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>4</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>8</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>9</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>11</i>
<i>Amortissements</i>	<i>12</i>
<i>Provisions</i>	<i>13</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>14</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>15</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>16</i>

Bilan Actif

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	39 383	29 621	9 762	12 645	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<i>TOTAL (I)</i>	<i>39 383</i>	<i>29 621</i>	<i>9 762</i>	<i>12 645</i>
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	49 525		49 525	31 250
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	154 043		154 043	138 092	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	444		444	538
	<i>TOTAL (II)</i>	<i>204 012</i>		<i>204 012</i>	<i>169 880</i>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	<i>TOTAL ACTIF (I à VI)</i>	<i>243 395</i>	<i>29 621</i>	<i>213 774</i>	<i>182 525</i>

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Association ARCOPRED

Bilan Passif

		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	138 934	47 567
	Résultat de l'exercice	8 798	91 367
	<i>Total des fonds propres</i>	<i>147 732</i>	<i>138 934</i>
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports			
- Legs et donations			
- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Droits des propriétaires			
Ecart de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
<i>Total des autres fonds associatifs</i>			
<i>Total des fonds associatifs</i>	<i>147 732</i>	<i>138 934</i>	
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	6 602	6 693
	<i>Total des provisions</i>	<i>6 602</i>	<i>6 693</i>
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	<i>Total des fonds dédiés</i>		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 319	5 400
	Dettes fiscales et sociales	39 121	31 498
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	15 000		
	<i>Total des dettes</i>	<i>59 440</i>	<i>36 898</i>
	Ecart de conversion passif		
	<i>TOTAL PASSIF</i>	<i>213 774</i>	<i>182 525</i>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	8 798,13	91 366,89
	(1) Dont à moins d'un an	59 440	36 898
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

		31/12/2018	31/12/2017	
		12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués			
	Prestations de services	1 607	3 300	
	Productions stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	184 849	222 789	
	Dons		13 830	
	Cotisations	745	807	
	Legs et donations			
	Autres produits de gestion courante	6	2	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	195	10 703	
	Autres produits			
	<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>187 403</i>	<i>251 431</i>	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	2 777	1 260	
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes	47 917	50 996	
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 053	1 138	
	Rémunération du personnel	83 689	69 593	
	Charges sociales	36 612	29 138	
	Subventions accordées par l'association			
	Dotations aux amortissements et dépréciations	5 424	5 208	
	Dotations aux provisions		2 376	
	Autres charges	6	361	
		<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>177 480</i>	<i>160 070</i>
	<i>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</i>	<i>9 923</i>	<i>91 361</i>	
Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Intérêts et produits financiers	6		
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations			
	Intérêts et charges financières			
		<i>2 - RESULTAT FINANCIER</i>	<i>6</i>	
	<i>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)</i>	<i>9 929</i>	<i>91 361</i>	
Produits financiers	Produits exceptionnels		799	
	Charges exceptionnelles	1 131	793	
		<i>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</i>	<i>(1 131)</i>	<i>6</i>
	Impôts sur les sociétés			
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
	<i>TOTAL DES PRODUITS</i>	<i>187 409</i>	<i>252 230</i>	
	<i>TOTAL DES CHARGES</i>	<i>178 611</i>	<i>160 863</i>	
	<i>EXCEDENT ou DEFICIT</i>	<i>8 798</i>	<i>91 367</i>	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<i>PRODUITS</i>			
	Bénévolat			
	Prestations en nature			
	Dons en nature			
	<i>CHARGES</i>			
	Secours en nature			
	Mise à disposition gratuite de biens et services			
	Personnel bénévole			

Annexe libre

Notre association est soumise aux règlements de l'ANC 2014-3 et suivants relatif au PCG, sous lequel s'inscrit le règlement CRC 99-01 modifié qui prévoit les adaptations spécifiques aux associations.

Le bilan de l'exercice présente un total de 213 774 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 187 409 euros et un total charges de 178 611 euros, dégageant ainsi un résultat de 8 798 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2018 et finit le 31/12/2018.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Annexe libre

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

MENTION RELATIVE AU PROJET ASSOCIATIF

L'association a pour objet l'information, la formation et l'éducation de toute nature en ce qui concerne la prévention et le dépistage, à l'exclusion de tout enseignement diagnostic ou thérapeutique des maladies déclarées et déjà diagnostiquées, traitées et suivies dans les circuits prévus de la santé.

NOTE SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE

Créances et Dettes

Les créances et les dettes figurant dans les comptes sont toutes à moins d'un an.

Bénévoles

Les prestations rendues par les bénévoles de l'association ne sont ni valorisées, ni comptabilisées sur l'exercice.

Engagement retraite / Indemnité de fin de carrière

La convention collective dont dépend l'association prévoit le versement d'indemnités en cas de départ à la retraite.

On constate une provision au titre des engagements retraites . Cette provision est actualisée chaque année et ajustée en fonction de l'évolution des différents paramètres sur l'exercice.

Il a été retenu comme paramètres cette année :

- une actualisation salariale de 2%
- une actualisation financière de 0,95%
- un taux de charges de 45%
- la méthode prospective a été utilisée.

Cette provision s'élève au titre de 2018 à 6 602,43 euros.

Annexe libre

En application de la loi du 23 mai 2006, nous vous informons que :

- Les membres du bureau ne perçoivent aucune rémunération ;
- Le montant des salaires aux 3 plus hauts cadres : 33 450 euros.

Détail de l' Actif

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	<i>9 762</i>	4,57	<i>12 645</i>	6,93	<i>(2 883)</i>	-22,80
Autres immobilisations corporelles	<i>9 762</i>	4,57	<i>12 645</i>	6,93	<i>(2 883)</i>	-22,80
218100 INSTALLATION GENERALE	7 797	3,65	7 797	4,27		
218200 MATERIELS DE TRANSPORT	18 266	8,54	18 266	10,01		
218300 MAT BUREAU ET INFORMATIQ.	9 502	4,44	6 961	3,81	2 541	36,50
218400 MOBILIER	3 818	1,79	3 818	2,09		
281810 AMORT.IG.AGCT.AMEN.DIVERS	(5 958)	-2,79	(5 182)	-2,84	(776)	-14,97
281820 AMORT.MAT. DE TRANSPORT	(15 293)	-7,15	(11 640)	-6,38	(3 653)	-31,39
281830 AMORT.MAT.BUREAU/INFORMAT	(5 367)	-2,51	(4 753)	-2,60	(613)	-12,90
281840 AMORT.DU MOBILIER	(3 003)	-1,40	(2 621)	-1,44	(382)	-14,56
TOTAL III - Actif Circulant NET	<i>204 012</i>	95,43	<i>169 880</i>	93,07	<i>34 132</i>	20,09
Autres créances	<i>49 525</i>	23,17	<i>31 250</i>	17,12	<i>18 275</i>	58,48
425000 AVANCES ET ACPTEES AU PERSONNEL						-100,00
467003 CFPPA AVEYRON	6 300	2,95			6 300	
467005 CFPPA LOZERE	2 625	1,23			2 625	
467007 CARSAT	5 600	2,62			5 600	
467008 REGION OCCITANIE	35 000	16,37			35 000	
468700 PRODUITS A RECEVOIR			31 250	17,12	(31 250)	-100,00
Disponibilités	<i>154 043</i>	72,06	<i>138 092</i>	75,66	<i>15 951</i>	11,55
512000 SOCIETE GENERALE	152 712	71,44	136 730	74,91	15 982	11,69
512100 SOCIETE GENERALE LIVRET A	421	0,20	415	0,23	6	1,53
512200 SOCIETE GENERALE LIVRET 41435	14	0,01	14	0,01		
512300 CREDIT AGRICOLE	896	0,42	933	0,51	(37)	-3,99
Charges constatées d'avance	<i>444</i>	0,21	<i>538</i>	0,29	<i>(93)</i>	-17,38
486000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	444	0,21	538	0,29	(93)	-17,38
TOTAL DU BILAN ACTIF	<i>213 774</i>	100,00	<i>182 525</i>	100,00	<i>31 249</i>	17,12

Détail du Passif

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	<i>147 732</i>	69,11	<i>138 934</i>	76,12	<i>8 798</i>	6,33
Total des fonds propres	<i>147 732</i>	69,11	<i>138 934</i>	76,12	<i>8 798</i>	6,33
Report à nouveau	<i>138 934</i>	64,99	<i>47 567</i>	26,06	<i>91 367</i>	192,08
110000 REPORT A NOUVEAU CRT	138 934	64,99	47 567	26,06	91 367	192,08
Résultat	<i>8 798</i>	4,12	<i>91 367</i>	50,06	<i>(82 569)</i>	-90,37
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions	<i>6 602</i>	3,09	<i>6 693</i>	3,67	<i>(90)</i>	-1,35
Provisions pour charges	<i>6 602</i>	3,09	<i>6 693</i>	3,67	<i>(90)</i>	-1,35
153000 PROV. POUR PENSION & OBLIG SIM	6 602	3,09	6 693	3,67	(90)	-1,35
Total des fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	<i>59 440</i>	27,80	<i>36 898</i>	20,22	<i>22 541</i>	61,09
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<i>5 319</i>	2,49	<i>5 400</i>	2,96	<i>(81)</i>	-1,50
408100 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	5 319	2,49	5 400	2,96	(81)	-1,50
Dettes fiscales et sociales	<i>39 121</i>	18,30	<i>31 498</i>	17,26	<i>7 622</i>	24,20
428200 DETTES PROV. CONG. A PAYER	11 619	5,43	8 982	4,92	2 637	29,35
428600 PERSONNEL CHARGES A PAYER	4 547	2,13			4 547	
431000 URSSAF	6 006	2,81	13 229	7,25	(7 223)	-54,60
437200 MORNAY PREVOYANCE	200	0,09	397	0,22	(197)	-49,62
437210 MUTUELLE	206	0,10	197	0,11	9	4,75
437300 MALAKOFF RETRAITE	2 959	1,38	2 412	1,32	547	22,68
438200 PROV. CHARGES SOCIALES/ CONGES	5 161	2,41	3 729	2,04	1 432	38,40
438600 ORG. SOC. CHARGES A PAYER	5 188	2,43			5 188	
438630 FORMATION PRO CONTINUE	1 164	0,54			1 164	
438673 NPU FORMATION CONTINUE	2 071	0,97	2 443	1,34	(372)	-15,24
448200 PROV. CHARGES FISC. / CONGES			110	0,06	(110)	-100,00
Produits constatés d'avance	<i>15 000</i>	7,02			<i>15 000</i>	
487000 PROD. CONSTATES D AVANCE	15 000	7,02			15 000	
Total du passif	<i>213 774</i>	100,00	<i>182 525</i>	100,00	<i>31 249</i>	17,12

Détail du compte de résultat

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	187 403	100,00	251 431	100,00	(64 028)	-25,47
Prestations de services	1 607	0,86	3 300	1,31	(1 693)	-51,32
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	1 607	0,86	3 300	1,31	(1 693)	-51,32
Subventions d'exploitation	184 849	98,64	222 789	88,61	(37 940)	-17,03
740000 SUBVENTIONS	184 850	98,64	148 409	59,03	36 441	24,55
749001 EXT SUBVENTION N-1	(1)		74 380	29,58	(74 381)	-100,00
Dons			13 830	5,50	(13 830)	-100,00
754000 DONS			13 830	5,50	(13 830)	-100,00
Cotisations	745	0,40	807	0,32	(62)	-7,68
756000 COTISATIONS	745	0,40	807	0,32	(62)	-7,68
Autres produits de gestion courante	6		2		5	263,64
758000 PROD.DIV.GESTION COURANTE	6		2		5	263,64
Reprises sur provisions et amortissements, transferts	195	0,10	10 703	4,26	(10 508)	-98,18
781500 REPRISE DOT.RISQ.&CHARG. EXPL.	90	0,05			90	
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOIT	105	0,06	209	0,08	(104)	-49,79
791400 TRANSFERT DE CHARGES SALARIES			10 494	4,17	(10 494)	-100,00
Total des charges de fonctionnement	177 480	94,71	160 070	63,66	17 410	10,88
Achats	2 777	1,48	1 260	0,50	1 517	120,37
601000 ACHATS LOTOS	2 777	1,48	1 260	0,50	1 517	120,37
Autres achats et charges externes	47 917	25,57	50 996	20,28	(3 079)	-6,04
604000 ACH ETUDES PREST SERVICE	580	0,31	1 924	0,77	(1 343)	-69,83
606110 EDF EAU GAZ	1 204	0,64	900	0,36	304	33,79
606120 CARBURANTS	1 638	0,87	1 996	0,79	(358)	-17,93
606320 FOURNITURES AUDIO VISUEL	94	0,05			94	
606330 PETIT MATERIEL	593	0,32	56	0,02	537	957,33
606400 FOURNITURES DE BUREAU	505	0,27	500	0,20	6	1,14
611000 PHOTOCOPIES	1 436	0,77	1 504	0,60	(68)	-4,50
611100 SOUS TRAITANCE	5 947	3,17	10 244	4,07	(4 298)	-41,95
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	5 245	2,80	5 245	2,09		
613201 LOCATION SALLE OCCASIONNELLE	56	0,03			56	
613500 LOCATIONS PHOTOCOPIEURS	1 394	0,74	1 646	0,65	(251)	-15,28
615000 TRAVAUX ENT ET REPARATION	586	0,31	545	0,22	41	7,60
616000 PRIMES D ASSURANCE	1 765	0,94	1 782	0,71	(17)	-0,96
622610 HONORAIRES COMPTABLES	3 284	1,75	2 750	1,09	534	19,41
622620 HONORAIRES CAC	4 828	2,58	4 470	1,78	358	8,01
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	50	0,03			50	
623000 PUB PUBLICATION REL PUB	1 202	0,64	2 268	0,90	(1 066)	-46,98
623400 CADEAUX	1 261	0,67	499	0,20	763	153,03
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	11 697	6,24	12 423	4,94	(726)	-5,84
625600 MISSIONS ET RECEPTIONS	1 687	0,90	217	0,09	1 470	677,19
625700 MISSIONS RECEPTIONS	374	0,20			374	
626000 FRAIS POSTAUX	1 044	0,56	462	0,18	581	125,79
626300 TELECOMMUNICATIONS	1 320	0,70	1 437	0,57	(118)	-8,18
627000 SERVICES BANCAIRES	126	0,07	129	0,05	(3)	-2,32
Impôts, taxes, versements assimilés	1 053	0,56	1 138	0,45	(84)	-7,40
633300 FORMATION PROF. CONTINUE	1 164	0,62	1 083	0,43	81	7,47
633820 VAR. PROV. CHARGES / CONGES	(110)	-0,06	55	0,02	(165)	-302,18
Rémunération du personnel	83 689	44,66	69 593	27,68	14 096	20,26

Détail du compte de résultat

		01/01/2018	12	01/01/2017	12	Variations		%
		31/12/2018	mois	31/12/2017	mois			
641100	SALAIRES BRUTS	75 093	40,07	67 597	26,88	7 496		11,09
641101	INDEMNITES DE RUPTURE							100,00
641200	CONGES PAYES	2 637	1,41	1 996	0,79	640		32,07
641400	INDEM. ET AVANTAGES DIVERS	5 960	3,18			5 960		
Charges sociales		<i>36 612</i>	19,54	<i>29 138</i>	11,59	<i>7 474</i>		25,65
645100	URSSAF	21 256	11,34	18 047	7,18	3 209		17,78
645200	PREVOYANCE	2 744	1,46	1 088	0,43	1 656		152,14
645210	MUTUELLE			1 535	0,61	(1 535)		-100,00
645300	RETRAITE	5 006	2,67	3 960	1,57	1 046		26,42
645400	POLE EMPLOI	3 154	1,68	2 838	1,13	316		11,14
645700	MEDECINE DU TRAVAIL	375	0,20	580	0,23	(205)		-35,28
645800	PROV CHARGES	2 645	1,41			2 645		
645820	VAR. PROV CHARGES / CONGES	1 432	0,76	1 090	0,43	342		31,43
Dotation aux amortissements		<i>5 424</i>	2,89	<i>5 208</i>	2,07	<i>216</i>		4,16
681120	DOT.AMORTS CORPORELS	5 424	2,89	5 208	2,07	216		4,16
Dotation aux provisions				<i>2 376</i>	0,94	<i>(2 376)</i>		-100,00
681500	DOT.PROV.RISQ.&CHAR. EXPL.			2 376	0,94	(2 376)		-100,00
Autres charges		<i>6</i>		<i>361</i>	0,14	<i>(355)</i>		-98,32
651000	REDEV.CONCES..LICEN.BREVE			360	0,14	(360)		-100,00
658000	DIFF.DE REGLT	6		1		5		418,80
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		<i>9 923</i>	5,29	<i>91 361</i>	36,34	<i>(81 438)</i>		-89,14
RESULTAT FINANCIER		<i>6</i>				<i>6</i>		
Intérêts et produits financiers		<i>6</i>				<i>6</i>		
768000	AUTRES PROD.FINANCIERS	6				6		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		<i>9 929</i>	5,30	<i>91 361</i>	36,34	<i>(81 432)</i>		-89,13
Produits exceptionnels				<i>799</i>	0,32	<i>(799)</i>		-100,00
771800	PRODUITS EXCEPT. DE GESTION			720	0,29	(720)		-100,00
772000	PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS			79	0,03	(79)		-100,00
Charges exceptionnelles		<i>1 131</i>	0,60	<i>793</i>	0,32	<i>338</i>		42,60
671200	PENALITES AMENDES FISCALE			793	0,32	(793)		-100,00
671800	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 131	0,60			1 131		
Résultat exceptionnel		<i>(1 131)</i>	-0,60	<i>6</i>		<i>(1 137)</i>		N/S
TOTAL DES PRODUITS		<i>187 409</i>	100,00	<i>252 230</i>	100,32	<i>(64 821)</i>		-25,70
TOTAL DES CHARGES		<i>178 611</i>	95,31	<i>160 863</i>	63,98	<i>17 748</i>		11,03
Résultat		<i>8 798</i>	4,69	<i>91 367</i>	36,34	<i>(82 569)</i>		-90,37
Contribution en nature - Produits								
Contribution en nature - Charges								

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<i>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</i>						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	7 797					7 797
Matériel de transport	18 266					18 266
Matériel de bureau, informatique et mobilier	10 779		2 541			13 320
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<i>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</i>	<i>36 842</i>		<i>2 541</i>			<i>39 383</i>
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<i>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</i>						
<i>TOTAL</i>	<i>36 842</i>		<i>2 541</i>			<i>39 383</i>

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	<i>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</i>				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	5 182	776		5 958
	Matériel de transport	11 640	3 653		15 293
	Matériel de bureau, mobilier	7 375	995		8 370
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations grevées de droits					
<i>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</i>	<i>24 197</i>	<i>5 424</i>		<i>29 621</i>	
<i>TOTAL</i>		<i>24 197</i>	<i>5 424</i>		<i>29 621</i>

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Couverture du besoin en fonds de roulement Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Réserves des plus-values nette d'actif Provisions autres				
	<i>PROVISIONS REGLEMEENTEES</i>				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Provisions pour gros entretien et grandes révisions Autres	6 693		90	6 602
	<i>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</i>	<i>6 693</i>		<i>90</i>	<i>6 602</i>
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
	<i>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</i>				
<i>TOTAL GENERAL</i>		6 693		90	6 602
Dont dotations et reprises <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 				90	

Charges à payer

		31/12/2018
Total des Charges à payer		<i>35 068</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		<i>5 319</i>
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	5 319	
Dettes fiscales et sociales		<i>29 749</i>
DETTES PROV. CONG. A PAYER	11 619	
PERSONNEL CHARGES A PAYER	4 547	
PROV. CHARGES SOCIALES/ CONGES	5 161	
ORG. SOC. CHARGES A PAYER	5 188	
FORMATION PRO CONTINUE	1 164	
NPU FORMATION CONTINUE	2 071	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			<i>444</i>
HEBERGEMENT		444	
ASSURANCES			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			<i>444</i>

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			<i>15 000</i>
SUBVENTION CARSAT		14 000	
SUBVENTION GARD		1 000	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			<i>15 000</i>

Les subventions sont comptabilisées dès leur notification et rattachées à l'exercice en fonction de l'exécution de l'action.