

ADESS PAYS DE MORLAIX

KEROZAR

29600 MORLAIX

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

Durée : 12 mois

- Activité : Association
- Forme juridique : Association
- Capital social : 1140,08 Euros

- Votre Collaborateur : RONAN KERVENNIC
- Ses coordonnées : 02 98 40 88 23

SOMMAIRE

06230 - ADESS PAYS DE MORLAIX

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Comptes annuels	3
Solde intermédiaire de gestion	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de résultat	7
Détail des comptes	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de Résultat détaillé	12
Annexe	16
Annexe des comptes annuels	17

Comptes annuels

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

06230 - ADESS PAYS DE MORLAIX

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Du 01/01/17 Au 31/12/17	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	32 542	100,00	14 554	100,00	17 988	124
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Taux de marge commerciale						
Production vendue	32 542	100	14 554	100	17 988	124
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
+ Autres						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	32 542	100	14 554	100	17 988	124
+ Cotisations et dons	5 060	16	2 980	20	2 080	70
+ Subventions d'exploitation	255 279	784	198 375	553	56 904	29
- Consommation en provenance des tiers	116 175	357	80 549	553	35 626	44
- Subventions accordées						
VALEUR AJOUTÉE	176 706	543	135 360	930	41 346	31
- Impôts, taxes et versements assimilés	6 043	19	6 021	41	22	
- Charges de personnel	170 865	525	126 671	870	44 194	35
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	-202	-1	2 668	18	-2 871	-108
+ Produits de gestion courante	8 380	26	2 014	14	6 365	316
- Charges de gestion courante	1 163	4	1 008	7	155	15
+ Produits exceptionnels	17 200	53			17 200	
- Charges exceptionnelles	18 768	58	2 411	17	16 357	678
- Provisions à caractère de charges						
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	5 446	17	1 263	9	4 183	331
+ Produits financiers	1		47		-46	-99
- Charges financières	881	3	288	2	593	206
+ Résultat sur cessions d'actifs						
+ Provisions financières						
COÛT DE FINANCEMENT	-880	-3	-241	-2	-639	-266
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	4 566	14	1 023	7	3 544	347
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dotations aux amortissements	3 270	10	567	4	2 703	477
+ Reprises sur amortissements						
- Dotations aux provisions						
+ Reprises sur provisions						
- Dotations aux fonds dédiés			5 382	37	-5 382	-100
+ Reprises aux fonds dédiés	3 382	10	1 177	8	2 205	187
+ Subventions d'équipem. virée au résultat	3 000	9	3 000	21		
RÉSULTAT NET	7 678	24	-749	-5	8 427	

BILAN ACTIF

06230 - ADESS PAYS DE MORLAIX

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	20 226	4 334	15 892	19 162
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés	153		153	153
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 000		3 000	3 850
TOTAL (I)	23 378	4 334	19 044	23 164
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	2 891		2 891	4 923
Autres	101 204		101 204	62 645
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 260		1 260	247
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (III)	105 355		105 355	67 815
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	128 734	4 334	124 399	90 979

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

06230 - ADESS PAYS DE MORLAIX

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 140	1 140
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 101	-351
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	7 678	-749
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	9 000	12 000
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	16 717	12 039
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	23 179	26 561
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)	23 179	26 561
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 966	6 298
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 978	10 278
Dettes fiscales et sociales	31 089	31 174
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		4 629
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	8 470	
TOTAL (V)	84 503	52 379
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	124 399	90 979

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

84 503

7 966

52 379

6 298

COMPTE DE RÉSULTAT

06230 - ADESS PAYS DE MORLAIX

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	32 542	14 554	17 988	124
Production vendue de travaux				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	255 279	198 375	56 904	29
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	8 368	2 006	6 363	317
Cotisations	5 060	2 980	2 080	70
Autres produits (hors cotisations)	11	9	3	29
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	301 261	217 924	83 337	38
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	116 175	80 549	35 626	44
Impôts, taxes et versements assimilés	6 043	6 021	22	
Salaires et traitements	125 310	93 052	32 259	35
Charges sociales	45 554	33 619	11 935	36
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 270	567	2 703	477
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	1 163	1 008	155	15
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	297 517	214 816	82 700	38
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	3 744	3 107	637	20
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation	1	47	-46	-99
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1	47	-46	-99

COMPTE DE RÉSULTAT

06230 - ADESS PAYS DE MORLAIX

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	881	288	593	206
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	881	288	593	206
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-880	-241	-639	-266
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	17 200		17 200	
Sur opérations en capital	3 000	3 000		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	20 200	3 000	17 200	573
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	12 768		12 768	
Sur opérations en capital	6 000	2 411	3 589	149
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	18 768	2 411	16 357	678
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	1 432	589	843	143
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	4 296	3 455	841	24
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.	3 382	1 177	2 205	187
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		5 382	-5 382	-100
TOTAL DES PRODUITS	324 843	222 148	102 695	46
TOTAL DES CHARGES	317 165	222 897	94 269	42
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	7 678	-749	8 427	
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS				
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES				
TOTAL	7 678	-749	8 427	

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

17 200

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

11 948

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

1 432

589

Détail des comptes

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

06230 - ADESS PAYS DE MORLAIX

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du	01/01/18 au 31/12/18 Valeur nette	01/01/17 au 31/12/17 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations Incorporelles					
Immobilisations Corporelles					
Autres immobilisations corporelles		15 892	19 162	-3 270	-17
2181000000 AGENCEMENTS DIVERS		16 600	16 600		
2183000000 MATERIEL BUREAU		1 326	1 326		
2184000000 MOBILIER		2 300	2 300		
2818100000 AMORT AGENCEMENT DIVERS		-2 352	-192	-2 160	
2818300000 AMORT MAT BUREAU		-1 190	-847	-344	-41
2818400000 AMORT MOBILIER		-792	-25	-767	
Immobilisations Financières (2)					
Autres titres immobilisés		153	153		
2718000000 AUTRES TITRES		153	153		
Autres immobilisations financières		3 000	3 850	-850	-22
2750000000 DEPOT & CAUTIONNEMENT VERSES		3 000	3 850	-850	-22
TOTAL (I)		19 044	23 164	-4 120	-18
Comptes de liaison					
TOTAL (II)					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances (3)					
Créances redevables et comptes rattachés		2 891	4 923	-2 032	-41
4111000000 CLIENTS DIVERS		987	1 665	-678	-41
4160000000 CLIENTS DOUTEUX		504	504		
4181000000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR		1 400	2 754	-1 354	-49
Autres		101 204	62 645	38 559	62
4487000000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR		101 204	62 645	38 559	62
Disponibilités		1 260	247	1 013	411
5128000000 CREDIT COOPERATIF		1 103	141	963	684
5129100000 LIVRET CAISSE D'EPARGNE		87	86	1	1
5310000000 CAISSE BUZUK		70	20	50	250
TOTAL (III)		105 355	67 815	37 540	55
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		124 399	90 979	33 420	37

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

06230 - ADESS PAYS DE MORLAIX

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18	Exercice du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 140	1 140		
1020000000 FONDS ASSOCIATIF	1 140	1 140		
Report à nouveau	-1 101	-351	-749	-213
1190000000 REPORT A NOUVEAU	-1 101	-351	-749	-213
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	7 678	-749	8 427	
Autres fonds associatifs				
Subv. d'investissement sur biens non renouvelables	9 000	12 000	-3 000	-25
1310000000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	15 000	15 000		
1390000000 SUBV° INSCRITES AU RESULTAT	-6 000	-3 000	-3 000	-100
TOTAL (I)	16 717	12 039	4 678	39
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Fonds dédiés				
Sur subventions de fonctionnement	23 179	26 561	-3 382	-13
1940000000 FONDS DEDIES SUR SUBV	23 179	26 561	-3 382	-13
TOTAL (IV)	23 179	26 561	-3 382	-13
DETTES (1)				
Dettes financières				
Emp. et dettes auprès des établ. de crédit (2)	7 966	6 298	1 667	26
5129000000 CAISSE D'EPARGNE	7 956	6 294	1 662	26
5198000000 INT. COURUS / CONCOURS BANCAIR	10	4	5	129
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 978	10 278	26 700	260
4010100000 FOURNISSEURS AU 31-12	33 815	7 047	26 768	380
4081000000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	3 163	3 231	-68	-2
Dettes fiscales et sociales	31 089	31 174	-84	
4210000000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	53	5 663	-5 610	-99
4251000000 PERSONNEL NOTE DE FRAIS		7	-7	-100
4282000000 DETTE POUR CONGES A PAYER	5 930	4 087	1 843	45
4286000000 PERSONNEL - CHARGES A PAYER	1 074	2 066	-992	-48
4310000000 URSSAF	5 406	10 932	-5 526	-51
4372000000 CAISSE MUTUELLE	177	278	-101	-36
4372100000 CHORUM PREVOYANCE	489	888	-399	-45
4373300000 MALAKOFF MEDERIC	3 825	3 034	791	26
4382000000 CH SOC. / CONGES A PAYER	2 400	1 524	876	58
4386000000 ORG SOC CHARGES A PAYER	2 987	2 695	292	11
4486000000 CHARGES A PAYER	8 750		8 750	
Dettes diverses				
Autres dettes		4 629	-4 629	-100
4686000000 DIVERS - CHARGES A PAYER		4 629	-4 629	-100
Produits constatés d'avance	8 470		8 470	
4870000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	8 470		8 470	
TOTAL (V)	84 503	52 379	32 124	61
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	124 399	90 979	33 420	37

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

84 503

7 966

52 379

6 298

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

06230 - ADESS PAYS DE MORLAIX

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	32 542	14 554	17 988	124
706000000 PRESTATIONS SERVICES	16 484	5 523	10 961	198
708000000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	16 058	9 031	7 027	78
Production vendue de travaux				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	255 279	198 375	56 904	29
740000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	245 375	193 719	51 656	27
741000000 SUBVENTION AIDES EMPLOIS	9 904	4 656	5 248	113
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	8 368	2 006	6 363	317
791000000 TRANSF. CHARGES EXPLOITATION	8 368	2 006	6 363	317
Cotisations	5 060	2 980	2 080	70
756000000 ADHESIONS	5 060	2 980	2 080	70
Autres produits (hors cotisations)	11	9	3	29
758000000 PROD DIVERS GESTION	11	9	3	29
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	301 261	217 924	83 337	38
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	116 175	80 549	35 626	44
606100000 FOURNITURES NON STOCKEES		614	-614	-100
606310000 PETIT EQUIPEMENT	1 274	1 830	-556	-30
606400000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 816	2 223	-408	-18
611000000 SOUS TRAITANCE GENERAL	27 299	3 935	23 364	594
613200000 LOCATIONS IMMOBILIERES	21 600	20 047	1 553	8
613210000 LOCATIONS IMMOBILIERES AUTRES	4 937		4 937	
613500000 LOCATIONS MOBILIERES	737	40	697	
613510000 LOCATION VEHICULE	1 702		1 702	
614000000 CHARGES LOCATIVES	15 575	12 979	2 596	20
615200000 ENTRETIEN/BIENS IMMOBILIERS	3 918	7 389	-3 471	-47
615500000 ENTRETIEN / BIENS MOBILIERES	85		85	
616000000 PRIMES D'ASSURANCES	1 720	1 005	716	71
617000000 ETUDES ET RECHERCHES	6 077		6 077	
618000000 DIVERS		1 702	-1 702	-100
618100000 DOC. GENERALE	430	402	27	7
618500000 FRAIS DE REUNIONS	35	64	-29	-46
621000000 PERSONNEL EXT. A L'ENTREPRISE	300	925	-625	-68
622600000 HONORAIRES	4 421	4 174	247	6
622610000 HONORAIRES CAC	3 130	3 120	10	
622620000 HONORAIRES DIVERS	2 120	1 500	620	41
623000000 PUBLICITE	1 361	2 948	-1 587	-54
623400000 CADEAUX A LA CLIENTELE	131	75	56	75
623600000 CATALOGUES & IMPRIMES	45	100	-55	-55
623700000 PUBLICATIONS	356		356	
624100000 TRANSPORTS SUR ACHATS	336		336	
625000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	11 947	7 133	4 814	67
625500000 FRAIS DE DEMENAGEMENT		1 250	-1 250	-100
625600000 MISSIONS		300	-300	-100
625700000 RECEPTIONS	1 145	853	292	34
626000000 FRAIS TELEPHONE	545	596	-52	-9

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

06230 - ADESS PAYS DE MORLAIX

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6261000000 FRAIS POSTAUX	289	348	-59	-17
6270000000 SERVICES BANCAIRES	1 015	478	537	113
6278000000 AUTRES FRAIS / PRESTAT° SERV	1 166	3 334	-2 167	-65
6280000000 DIVERS	43	870	-828	-95
6281000000 COTISATIONS DIVERSES	621	315	306	97
Impôts, taxes et versements assimilés	6 043	6 021	22	
6333000000 FORMATION PROF. CONTINUE	6 043	6 021	22	
Salaires et traitements	125 310	93 052	32 259	35
6411000000 SALAIRES	121 635	90 506	31 129	34
6412000000 CONGES PAYES	1 843	1 475	368	25
6413000000 PRIMES & GRATIFICATIONS		-3 027	3 027	100
6414000000 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS	1 832	4 098	-2 266	-55
Charges sociales	45 554	33 619	11 935	36
6451000000 COTISATIONS URSSAF	29 018	21 966	7 052	32
6452000000 COTIS MUTUELLE	1 821	645	1 175	182
6453100000 COT RETRAITE NON CADRE	4 202	3 701	501	14
6453200000 COTIS RETRAITE CADRE	4 062	1 854	2 209	119
6454000000 COTIS ASSEDIC	5 150	3 708	1 442	39
6458000000 COTIS AUTRES ORG. SOCIAUX	563	1 097	-534	-49
6470000000 AUTRES CHARGES SOCIALES	81		81	
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	658	648	9	1
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 270	567	2 703	477
6811200000 IMMO CORPORELLES	3 270	567	2 703	477
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	1 163	1 008	155	15
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	1 163	1 008	155	15
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	297 517	214 816	82 700	38
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	3 744	3 107	637	20
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation	1	47	-46	-99
7610000000 PRODUITS DE PARTICIPATION	1	47	-46	-99
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1	47	-46	-99
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	881	288	593	206
6616000000 INTERETS BANCAIRES	881	138	743	540
6618000000 INTERETS AUTRES DETTES		150	-150	-100
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	881	288	593	206
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-880	-241	-639	-266

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

06230 - ADESS PAYS DE MORLAIX

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion <i>7720000000 PRODUITS / EX. ANTERIEURS</i>	17 200 <i>17 200</i>		17 200 <i>17 200</i>	
Sur opérations en capital <i>7770000000 CP SUBV D'INVEST AU RESULTAT</i>	3 000 <i>3 000</i>	3 000 <i>3 000</i>		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	20 200	3 000	17 200	573
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion <i>6718000000 AUTRES CHARGES EXCEPT DE GEST*</i> <i>6720000000 CHARGES / EXERCICES ANTERIEURS</i>	12 768 <i>820</i> <i>11 948</i>		12 768 <i>820</i> <i>11 948</i>	
Sur opérations en capital <i>6788000000 CH. EXCEPTIONNELLES DIVERSES</i>	6 000 <i>6 000</i>	2 411 <i>2 411</i>	3 589 <i>3 589</i>	149 <i>149</i>
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	18 768	2 411	16 357	678
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	1 432	589	843	143
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	4 296	3 455	841	24
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR. <i>7894000000 REPORT RESSOURCES NON UTILIS.</i>	3 382 <i>3 382</i>	1 177 <i>1 177</i>	2 205	187
ENGAGEMENTS				
Sur apports				
Sur subventions de fonctionnement <i>6894000000 FONDS DEDIES</i>		5 382 <i>5 382</i>	-5 382 <i>-5 382</i>	-100 <i>-100</i>
Sur dons manuels				
Sur legs et donations				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		5 382	-5 382	-100
TOTAL DES PRODUITS	324 843	222 148	102 695	46
TOTAL DES CHARGES	317 165	222 897	94 269	42
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	7 678	-749	8 427	
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS				
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES				
TOTAL	7 678	-749	8 427	

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

06230 - ADESS PAYS DE MORLAIX

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>				
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	17 200			
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	11 948			
<i>(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>	1 432	589		

Annexe

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

06230 - ADESS PAYS DE MORLAIX

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		NS	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		NS	
CRÉDIT BAIL		NS	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NS	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF		NS	
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS		NS	
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES		NS	
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES		NS	
LES EFFECTIFS		NS	
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES		NS	
COMMENTAIRE		NS	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

06230 - ADESS PAYS DE MORLAIX

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 valeur liquidative.

Les comptes annuels au 31/12/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode rétrospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

06230 - ADESS PAYS DE MORLAIX

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
				suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL					
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		16 600			
		Matériel de transport					
	Matériel de bureau & mobilier informatique		3 626				
	Emballages récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
		TOTAL	20 226				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés		153				
	Prêts et autres immobilisations financières		3 850				
		TOTAL	4 003				
TOTAL GENERAL			24 228				
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL					
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				16 600	
		Matériel de transport					
	Mat. bureau, inform., mobilier				3 626		
	Emb. récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
		TOTAL			20 226		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés				153		
	Prêts & autres immob. financières				3 850		
		TOTAL			4 003		
TOTAL GENERAL					24 228		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

06230 - ADESS PAYS DE MORLAIX

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		192	2 160		2 352
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		872	1 110		1 982
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	1 064	3 270		4 334
	TOTAL GENERAL	1 064	3 270		4 334

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Constr.								
Sur sol propre								
Sur sol autrui								
Inst. agenc. et amén.								
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.								
Inst. gales, ag. am div								
Matériel transport								
Mat. bureau mobilier inf.								
Emballages réc. divers								
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
	TOTAL GÉNÉRAL							
	Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

06230 - ADESS PAYS DE MORLAIX

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 000		3 000
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	504	504	
	Autres créances clients	2 387	2 387	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	101 204	101 204	
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		107 095	104 095	3 000
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

06230 - ADESS PAYS DE MORLAIX

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 400
Autres créances	101 204
Disponibilités	
TOTAL	102 604

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

06230 - ADESS PAYS DE MORLAIX

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	7 966	7 966		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	36 978	36 978		
Personnel & comptes rattachés	7 056	7 056		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	15 283	15 283		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	8 750	8 750		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	8 470	8 470		
TOTAUX	84 503	84 503		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 - Emprunts remboursés en cours d'exer.
 - (2) Montant divers emprunts, dett/associés