

F.J.T. ET RESIDENCE CUMUL
13 IMPASSE ST EXUPERY

29000 QUIMPER

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion

Fait à QUIMPER
Le 11/04/2019

HUITRIC STEPHANE
EXPERT COMPTABLE

HBS CONSEILS
3 RUE PITRE CHEVALIER

29000 QUIMPER
02 98 90 89 00

COMPTES ANNUELS au 31/12/2018

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 à 9
- <i>Détail Compte de résultat</i>	10 à 13
DOSSIER DE GESTION	
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	14
- <i>Equilibre financier</i>	15
- <i>Tableau de financement</i>	16 et 17
- <i>Du résultat à la trésorerie</i>	18
- <i>Annexe</i>	19 à 23

HBS CONSEILS
3 RUE PITRE CHEVALIER

29000 QUIMPER
02 98 90 89 00

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

**F.J.T. ET RESIDENCE CUMUL
13 IMPASSE ST EXUPERY
29000 QUIMPER**

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.

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

- Total du bilan,	505 978.49 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	726 387.52 Euros
- Résultat net comptable,	13 022.63 Euros

Fait à QUIMPER
Le 11/04/2019

**HUITRIC STEPHANE
EXPERT COMPTABLE**

F.J.T. ET RESIDENCE CUMUL

13 IMPASSE ST EXUPERY

29000 QUIMPER

COMPTES ANNUELS

HBS CONSEILS
3 RUE PITRE CHEVALIER

29000 QUIMPER
02 98 90 89 00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, Brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions	88 522.04	69 765.57	18 756.47	24 228.47
	Installations techniques Matériel et outillage	7 467.12	1 650.89	5 816.23	6 538.23
	Autres immobilisations corporelles	547 496.68	463 853.66	83 643.02	81 865.92
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations	3 976.18		3 976.18	3 976.18	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	236.44		236.44	2 236.44	
Total I	647 698.46	535 270.12	112 428.34	118 845.24	
ACTIF CIRCULANT	Comptes de liaison Total II				
	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements	4 550.01		4 550.01	4 530.61
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	12 723.41	1 091.77	11 631.64	23 661.58
	Autres créances	23 827.95		23 827.95	31 284.84
	Valeurs mobilières de placement	101 458.25		101 458.25	1 418.25
	Instruments de trésorerie				
Disponibilités	250 445.10		250 445.10	353 847.30	
Charges constatées d'avance (3)	1 637.20		1 637.20	1 070.30	
Total III	394 641.92	1 091.77	393 550.15	415 812.88	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 042 340.38	536 361.89	505 978.49	534 658.12	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	3 748.57	3 748.57
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	15 232.78	2 027.63
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	13 022.63	13 205.15
	Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise :			
Apports			
Legs et donations			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	13 746.58	17 496.58	
Provisions réglementées			
Droit des propriétaires			
Total I	45 750.56	36 477.93	
	Total II		
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	40 473.00	63 202.00
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	5 000.00	
Fonds dédiés sur autres ressources			
Total III	45 473.00	63 202.00	
DETTES (1)	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	77 780.10	88 642.23
	Emprunts et dettes financières divers	49 472.11	52 556.70
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	188.98	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	194 234.87	202 389.47
	Dettes fiscales et sociales	73 845.57	75 071.96
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	19 233.30	16 317.83
	Instruments de trésorerie		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		
	Total IV	414 754.93	434 978.19
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	505 978.49	534 658.12

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

414 754.93

434 978.19

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	726 387.52		715 481.02		10 906.50	1.52
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	321 427.70		309 688.40		11 739.30	3.79
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	45 430.73		7 368.25		38 062.48	516.57
Collectes						
Cotisations	2 884.20		2 110.00		774.20	36.69
Autres produits	16 775.95		16 330.87		445.08	2.73
Total I	1 112 906.10		1 050 978.54		61 927.56	5.89
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	486 357.81		517 727.68		31 369.87	6.06
Impôts, taxes et versements assimilés	28 786.76		23 483.04		5 303.72	22.59
Salaires et traitements	383 820.58		311 004.06		72 816.52	23.41
Charges sociales	137 590.03		135 244.53		2 345.50	1.73
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	36 764.67		35 818.01		946.66	2.64
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	17 913.90		6 388.00		11 525.90	180.43
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	8 009.67		8 093.27		83.60	1.03
Total II	1 099 243.42		1 037 758.59		61 484.83	5.92
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	13 662.68		13 219.95		442.73	3.35
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations	519.03		405.25		113.78	28.08
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés			111.71		111.71	100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	519.03		516.96		2.07	0.40
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	2 480.87		3 420.44		939.57	27.47
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 480.87		3 420.44		939.57	27.47
2. Résultat financier (V-VI)	1 961.84		2 903.48		941.64	32.43
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	11 700.84		10 316.47		1 384.37	13.42
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 187.17		486.87		3 700.30	760.02
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 346.55		4 578.62		232.07	5.07
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	8 533.72		5 065.49		3 468.23	68.47
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	924.49		2 176.81		1 252.32	57.53
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 287.44				1 287.44	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	2 211.93		2 176.81		35.12	1.61
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	6 321.79		2 888.68		3 433.11	118.85
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	1 121 958.85		1 056 560.99		65 397.86	6.19
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 103 936.22		1 043 355.84		60 580.38	5.81
Solde intermédiaire	18 022.63		13 205.15		4 817.48	36.48
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	5 000.00				5 000.00	
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	13 022.63		13 205.15		182.52	1.38

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
CONSTRUCTIONS	18 756.47	24 228.47
21350000 INSTALL.AGENCT AMENAGT. FJT	53 516.06	53 516.06
21351000 INSTALL. AMENAG CONSTR BRADEN	18 591.93	18 591.93
21451000 AMENAGTS EXTER JARDINS FJT	11 508.84	11 508.84
21461000 AMENAG.EXTERIEUR JARDIN BRADEN	4 905.21	4 905.21
28135000 AMORT INST GEN.AG.AM.DIV.	39 432.72	35 061.72
28135100 AMORT.INSTALL.CONST. BRADEN	14 517.24	13 797.24
28145100 AMORT. AMENAGEMENTS EXTERIEURS	10 910.40	10 529.40
28146100 AMORT. AMENAGT EXT. BRADEN	4 905.21	4 905.21
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	5 816.23	6 538.23
21550000 OUTILLAGES FJT	7 467.12	7 467.12
28155000 AMORT. OUTILLAGE FJT	1 650.89	928.89
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	83 643.02	81 865.92
21620000 MATERIEL HEBERGEMENT ST EX.	210 259.84	204 092.62
21621000 MATERIEL ENTRETIEN RESIDENCE	7 636.76	7 636.76
21622000 MATERIEL HEBERGEMENT BRADEN	41 248.60	40 630.11
21625000 MATERIEL HEBERGEMENT RESIDENCE	12 540.79	12 540.79
21630000 MATERIEL CULTUREL FJT	55 176.18	53 889.48
21631000 MATERIEL CULTUREL BRADEN	12 093.70	12 093.70
21641000 MATER ENTRETIEN C.D.R.M.	9 738.80	9 738.80
21642000 MATERIEL ENTRETIEN BRADEN	1 830.60	1 830.60
21643000 MATERIEL ENTRETIEN FJT	6 735.40	6 735.40
21810000 INSTAL.GENERALE AMENAG.BRADEN	16 558.18	16 558.18
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	24 342.26	14 294.26
21831000 MATERIEL DE BUREAU	8 000.71	8 000.71
21831100 MOBILIER ET MATER. DE BUR	455.82	455.82
21832000 MATERIEL INFORMATIQUE	58 556.23	45 418.03
21834000 MATERIEL AUDIO VISUEL REPROG	8 210.14	8 210.14
21837000 MATERIEL DE BUREAU BRADEN	454.30	454.30
21839000 LOGICIELS	17 578.44	17 860.44
21840000 MOBILIER DE BUREAU	13 373.71	13 373.71
21841000 MOBILIER BRADEN	42 706.22	42 706.22
28162000 AMORT. MATERIEL HEBERGEMENT	183 673.14	177 791.14
28162100 AMORT.MAT. ENTRETIEN RESIDENCE	4 557.31	3 281.31
28162200 AMORT. MAT. HEBERGEMENT BRADEN	32 953.19	29 563.19
28162500 AMORT.MAT.HEBERGEMENT RESIDENC	10 189.03	9 271.99
28163000 AMORT. MATERIEL CULTUREL	49 114.69	43 761.69
28163100 AMORT. MAT. CULTUREL BRADEN	11 942.76	11 786.76
28164100 AMORT. MATERIEL ENT. CDRM	9 738.80	9 738.80
28164200 AMORT. MAT. ENTRETIEN BRADEN	1 830.60	1 830.60
28164300 AMORT.MAT.ENTRETIEN FJT	5 865.25	4 851.25
28181000 AMORT. INSTALL.GENERALE	16 558.18	16 558.18
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	12 664.74	9 442.74
28183100 AMORT.MATERIEL BUREAU	5 252.78	4 459.78
28183110 AMORT. MAT.BUREAU CDMR	455.82	455.82
28183200 AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE	37 056.90	30 044.37
28183400 AMORT. MAT AUDIO & REPRO CDRM	8 210.14	8 210.14
28183700 AMORT. MAT.BUREAU BRADEN	454.30	454.30
28183900 AMORT. LOGICIELS FJT	17 441.44	17 305.50
28184000 AMORT. MOBILIER	13 188.37	13 140.37
28184100 AMORT. MOBILIER BRADEN	42 706.22	42 706.22

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
AUTRES PARTICIPATIONS	3 976.18	3 976.18
26100100 TITRES DE PARTICIPATION	2 784.94	2 784.94
26100300 PART SOCIALE C.M	15.24	15.24
26100500 PARTS SOCIALES SOGAMA	1 176.00	1 176.00
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	236.44	2 236.44
27510000 FDS DE GARANTIE SOGAMA	84.00	84.00
27550000 CAUTIONNEMENTS RESIDENCE	76.22	76.22
27550900 CAUTIONNEMENT BRADEN	76.22	76.22
27650000 CREANCE A + D'UN AN - URHAJ		2 000.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	112 428.34	118 845.24
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	4 550.01	4 530.61
31180000 STOCK PRODUIT D'ENTRETIEN	1 882.60	1 891.00
31190800 STOCK BOISSONS CHAUDES	60.46	49.78
32590000 STOCK FOURNIT.BUREAU	2 606.95	2 589.83
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	11 631.64	23 661.58
41000000 APL INDUE RESIDENCE ETUDIANTS	4 476.63	
41100000 RESIDENTS DUS		24 949.51
41110000 CLIENTS	8 246.78	
49100000 CLIENTS DOUTEUX	1 091.77	1 287.93
AUTRES CREANCES	23 827.95	31 284.84
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	207.65	27.40
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 134.00	1 247.22
47801700 ABONN.PHOTOCOPIEUR	129.15	129.15
47850000 ABONN SUBV CAF FJT	22 357.15	29 881.07
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	101 458.25	1 418.25
50310000 PARTS SOC CREDIT CCOP	101 458.25	1 418.25
DISPONIBILITES	250 445.10	353 847.30
51210000 CREDIT COOPERATIF	35 371.13	38 120.92
51212000 CREDIT MARITIME	47 342.59	10 446.82
51212100 CREDIT MARITIME EPARGNE	76 496.89	31 080.98
51212200 CREDIT MARITIME CPTÉ SOCIO EDU	783.14	
51213000 LIVRET EPARGNE CR COOP	159.15	210 137.02
51213100 LIVRET EPIDOR SOLIDAIRE	63 672.39	35 678.81
51213200 LIVRET EPIDOR 657	20 976.25	20 955.29
51213300 LIVRET EPIDOR 658	5 244.05	5 238.81
51400000 CCP		1 789.14
53000000 CAISSE FOYER	399.51	399.51
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 637.20	1 070.30
48610100 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	1 637.20	1 070.30
TOTAL ACTIF CIRCULANT	393 550.15	415 812.88
TOTAL GENERAL	505 978.49	534 658.12

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	3 748.57	3 748.57
10210000 FONDS GENERAL DE DOTATION	3 748.57	3 748.57
REPORT A NOUVEAU	15 232.78	2 027.63
11900000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DE	15 232.78	2 027.63
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	13 022.63	13 205.15
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	13 746.58	17 496.58
13181000 SUB INV SECU CG	37 500.00	37 500.00
13918100 SUBV INVEST CG NVEAU FJT	23 753.42	20 003.42
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	45 750.56	36 477.93
PROVISIONS POUR CHARGES	40 473.00	63 202.00
15300000 PROV POUR DEPARTS EN RETRAITE	40 473.00	63 202.00
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	5 000.00	
19400000 FONDS DEDIES	5 000.00	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	45 473.00	63 202.00
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	77 780.10	88 642.23
16421200 EMPRUNT CAF MOBIL -1 AN	76 089.09	83 854.40
16421300 EMP.CREDIT COOP. 20k€	1 576.34	4 656.92
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	114.67	130.91
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	49 472.11	52 556.70
16500000 CAUTION RESIDENTS FJT	22 275.75	23 234.77
16500001 CAUTION RESIDENTS ETUDIANTS	7 299.46	7 337.50
16500100 CAUTIONS RESIDENTS ST EX	7 559.72	8 586.01
16500900 CAUTION RESIDENTS BRADEN	12 337.18	13 398.42
AVANCES ET ACOMPTE RECUS SUR COMMANDES EN COURS	188.98	
41910000 AVANCES CLIENTS	188.98	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	194 234.87	202 389.47
40100000 FOURNISSEURS	194 234.87	
40110000 FOURNISSEURS		202 389.47
DETTES FISCALES ET SOCIALES	73 845.57	75 071.96
42820000 DETTES PROV. CONGES PAYES	37 887.29	38 077.15
43100000 URSSAF	18 304.00	19 529.00
43720000 APRIONIS PREVOYANCE	4 298.48	4 642.35
43731000 ABELIO RETRAITE	4 629.80	4 941.46
43780200 FORMATION CONTINUE A PAYER	5 992.00	4 599.00
44710000 ETAT TAXE SUR LES SALAIRES	2 734.00	3 283.00
AUTRES DETTES	19 233.30	16 317.83
41100000 RESIDENTS DUS	780.80	
41110000 CLIENTS	1 367.42	
46710000 DEBITEURS DIVERS	3 147.63	298.20
46860000 DIVERSES CHARGES A PAYER	11 388.75	13 499.63
47800800 ABON.TAXES ORDURES MENAGERES	2 548.70	2 520.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
TOTAL DETTES	414 754.93	434 978.19
TOTAL GENERAL	505 978.49	534 658.12

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	726	387.52	715	481.02	10 906.50	1.52
70620000 HEBERGEMENT RESID ETUDIANTS	149	120.11	146	127.95	2 992.16	2.05
70620900 HEBERGEMENT BRADEN	161	858.76	157	611.39	4 247.37	2.69
70621000 HEBERGEMENT FJT	282	532.09	280	367.97	2 164.12	0.77
70621500 HEBERGEMENT ANNEXE ET PEINTRES	113	691.80	113	887.01	195.21	0.17
70624000 HEBERGEMENT A.L.T.	18	266.29	17	486.70	779.59	4.46
70880000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES		918.47			918.47	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	321	427.70	309	688.40	11 739.30	3.79
74110000 FONJEP ETAT	17	767.50	17	767.50		
74120000 DDASS 29 SUBV AGLS	23	670.00	21	096.00	2 574.00	12.20
74140000 SUBV.QUIMPER COMMUNAUTE	31	900.00	31	900.00		
74150000 CAF PRESTATIONS SERVICES	103	309.00	99	603.56	3 705.44	3.72
74160000 SUBV. CONSEIL DEPARTEMENTAL	126	295.00	126	295.00		
74160100 SUBV CD29 AUTRES	5	000.00			5 000.00	
74310000 SUBVENTION CUI/CAE	13	486.20	10	160.57	3 325.63	32.73
74340000 DDTE RBST CHOMAGE PARTIEL			2	865.77	2 865.77	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	45	430.73	7	368.25	38 062.48	516.57
78150000 REPRISE PROV TAXE FONCIERE		196.16			196.16	
78151000 REPRISE PROV DEPART RETRAITE	40	642.90			40 642.90	
78170000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.			2	225.43	2 225.43	100.00
79101000 TRANSF CHARGES REMBT FORMATION	2	661.23	3	271.80	610.57	18.66
79130000 PARTICIPATION LOYER GARDIEN	1	930.44	1	871.02	59.42	3.18
COTISATIONS	2	884.20	2	110.00	774.20	36.69
75610100 COTIS.ADHERENTS RESIDENTS	1	861.20	1	440.00	421.20	29.25
75610300 COTISATIONS ADHERENTS PEINTRE		341.00			341.00	
75610900 COTISATIONS ADHERENTS BRADEN		682.00		670.00	12.00	1.79
AUTRES PRODUITS	16	775.95	16	330.87	445.08	2.73
75370000 REMBOURSEMENT DIVERS		210.24		167.78	42.46	25.31
75370100 REMB.FRAIS HEBERGEMENT	7	319.23	6	373.77	945.46	14.83
75370900 REMB FRAIS HEBERGEMENT BRADEN		827.33	1	421.33	594.00	41.79
75381500 MISE A DISPOSITION SALLES		689.00		58.00	631.00	NS
75800100 LAVOMATIC	1	031.41	1	264.98	233.57	18.46
75800800 DISTRIBUTEUR BOISSONS CHAUDES		959.60	1	088.60	129.00	11.85
75801000 RECETTES DIVERSES ANIMATION		322.00		375.80	53.80	14.32
75802000 LAVOMATIC	3	431.00	2	931.00	500.00	17.06
75802300 LAVOMATIC RESID.PEINTRES		739.64		916.02	176.38	19.26
75802900 LAVOMATIC BRADEN	1	246.50	1	733.59	487.09	28.10
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 112	906.10	1 050	978.54	61 927.56	5.89
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	486	357.81	517	727.68	31 369.87	6.06
60611000 CARBURANT	1	070.73		725.40	345.33	47.61
60613000 ELECTRICITE FJT	18	923.52	17	919.08	1 004.44	5.61
60613300 ELECTRICITE RESID.DES PEINTRES	4	369.65	3	862.29	507.36	13.14
60613900 ELECTRICITE BRADEN	10	177.06	10	461.54	284.48	2.72
60614000 EAU FJT	11	440.93	9	787.99	1 652.94	16.89
60614300 EAU RESIDENCE DES PEINTRES	3	082.59	2	303.53	779.06	33.82
60614900 EAU BRADEN	4	022.09	4	191.47	169.38	4.04
60616000 GAZ FJT	16	167.04	18	597.31	2 430.27	13.07
60616300 GAZ RESIDENCE DES PEINTRES	5	494.26	5	499.09	4.83	0.09
60616900 GAZ BRADEN	10	324.21	8	786.18	1 538.03	17.51

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
60630000 PETIT MATERIEL	13 275.91	18 107.68	4 831.77	26.68
60630100 PETIT MATERIEL HEBERGEMEN	1 681.44	190.36	1 491.08	783.29
60630600 VETEMENTS DE TRAVAIL	137.96	609.07	471.11	77.35
60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN	3 616.58	3 917.63	301.05	7.68
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	2 915.83	2 558.68	357.15	13.96
61130000 BLANCHISSAGE FJT	585.14	622.86	37.72	6.06
61130300 BLANCHISSAGE RESID.PEINTRES	150.10	160.38	10.28	6.41
61130900 BLANCHISSAGE BRADEN	495.66	543.65	47.99	8.83
61320000 LOYERS RESIDENCE rue E BOUDIN	68 115.00	67 830.00	285.00	0.42
61321000 LOYERS IMP ST EX,ancien bâtim.	97 803.00	96 693.00	1 110.00	1.15
61322300 LOYERS RESIDENCE DES PEINTRES	51 385.00	51 170.00	215.00	0.42
61322900 LOYER RESIDENCE BRADEN	71 208.00	71 477.40	269.40	0.38
61350000 LOYER PHOTOCOPIEUR	1 924.08	1 887.32	36.76	1.95
61520000 ENTRETIEN REPARATIONS S.G	189.65	3 200.40	3 010.75	94.07
61520300 ENTRETIEN REPARATIONS PEINTRES	131.78	172.43	40.65	23.57
61520800 ENTRETIEN REP.SAINT EXUPERY	2 838.80	1 103.56	1 735.24	157.24
61520900 ENTRETIEN REPARATION BRAD	995.25	1 261.79	266.54	21.12
61550000 ENTRETIEN REPARATIONS MAT	1 865.58	1 227.69	637.89	51.96
61551000 ENT.REP.VEHICULES	627.32	673.85	46.53	6.91
61553000 FONCTIONNEMENT DS LOCAUX	7 570.50	6 559.18	1 011.32	15.42
61553300 MAINT LOCAUX RESID.PEINTRES	1 296.40	1 178.46	117.94	10.01
61553900 FONCT.LOCAUX BRADEN	3 694.34	3 250.21	444.13	13.66
61557000 INFORMATIQUE FJT ASSIST.T	6 292.37	6 378.46	86.09	1.35
61558000 REPROGRAPHIE	3 081.86	1 808.04	1 273.82	70.45
61610000 ASS.LOCAUX SA LES FOYERS	1 696.37	1 568.46	127.91	8.16
61610900 ASS. LOCAUX BRADEN	868.09	802.63	65.46	8.16
61640000 RISQUES D'EXPLOITATION	5 761.06	5 619.00	142.06	2.53
61670000 MATERIEL FJT	1 818.75	2 184.31	365.56	16.74
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	671.95	867.67	195.72	22.56
62160000 PERSONNEL MIS A DISPOSITION	7 738.85	27 707.03	19 968.18	72.07
62264100 HONO.EXPERT COMPTABLE	9 069.60	11 091.60	2 022.00	18.23
62264200 HONORAIRE. COMMISSAIRE CPTES	4 440.00	4 330.00	110.00	2.54
62268000 HONORAIRES OCCASIONNELS		6 894.00	6 894.00	100.00
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	618.68	4 995.91	4 377.23	87.62
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	25.17	604.65	579.48	95.84
62380000 DIVERS POURBOIRES DONS	40.00	114.36	74.36	65.02
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 226.39	1 945.59	280.80	14.43
62520000 PRIME DE TRANSPORT	53.20	114.00	60.80	53.33
62560000 MISSIONS	1 152.95	453.04	699.91	154.49
62570000 RECEPTIONS FJT		127.80	127.80	100.00
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	1 993.41	1 790.20	203.21	11.35
62650000 TELEPHONE	10 220.87	9 229.52	991.35	10.74
62650300 TELEPHONE RESID.DES PEINTRES	997.95	930.48	67.47	7.25
62650900 TELEPHONE BRADEN	2 970.31	2 758.87	211.44	7.66
62700000 SERVICES BANCAIRES	901.83	2 564.08	1 662.25	64.83
62810000 COTISATIONS AUX TIERS	6 142.75	6 318.50	175.75	2.78
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	28 786.76	23 483.04	5 303.72	22.59
63110000 TAXES SUR SALAIRES	11 956.00	8 534.00	3 422.00	40.10
63330000 FORMATION CONTINUE	8 035.00	6 644.00	1 391.00	20.94
63512900 TAXE FONCIERE BRADEN	2 785.00	2 574.00	211.00	8.20
63514000 TAXES SUR ORDURES MENAGERES	3 686.00	3 506.00	180.00	5.13
63514300 TAXE ORD MENAG RESID.PEINTRES	1 794.76	1 734.04	60.72	3.50
63514900 TAXES ORDURES MEN BRADEN	530.00	491.00	39.00	7.94

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	383 820.58		311 004.06		72 816.52	23.41
64110000 SALAIRES	325 272.51		314 059.30		11 213.21	3.57
64120000 VAR PROV CONGES PAYES	189.86		5 706.85		5 516.99	96.67
64143000 INDEMNITES STAGE	194.14		1 458.06		1 263.92	86.69
64145000 INDEMNITES LICENCIEMENT	9 495.97		1 193.55		8 302.42	695.61
64190000 MIS A DISPOS PERS FJT POU	35 553.76				35 553.76	
64190100 M DISP PERS FJT CH SOCIALES	13 494.06				13 494.06	
CHARGES SOCIALES	137 590.03		135 244.53		2 345.50	1.73
64500000 CH SOC S/ MISE DISP PERS FJT			12 224.26		12 224.26	100.00
64510000 COTISATIONS PAT.URSSAF	81 507.33		70 840.63		10 666.70	15.06
64520000 COTIS. PAT. PREV NC IONIS	1 828.78		1 665.44		163.34	9.81
64521000 MUTUELLE IONIS	5 835.30		5 467.80		367.50	6.72
64525000 COTIS .PAT.PREVOYANCE CADRES	1 535.46		1 143.19		392.27	34.31
64530000 COT.PAT.RETRAITE ABELIO	25 881.07		21 475.07		4 406.00	20.52
64540000 COTIS.PATRONALES ASSEDIC	13 777.38		11 891.32		1 886.06	15.86
64720000 DOTATION AUX OEUVRES SOCIALES	2 590.89		4 192.35		1 601.46	38.20
64740000 PARTICIP.FRAIS REST PERSONNEL	130.53		349.64		219.11	62.67
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 238.31		1 223.63		14.68	1.20
64810000 CHARGES DE FORMATION	3 264.98		4 771.20		1 506.22	31.57
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	36 764.67		35 818.01		946.66	2.64
68112000 DOT. AMORTISSEMENTS IMMOS.	36 764.67		35 818.01		946.66	2.64
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	17 913.90		6 388.00		11 525.90	180.43
68150000 DOT. PROVISION DEPART RETRAITE	17 913.90		6 388.00		11 525.90	180.43
AUTRES CHARGES	8 009.67		8 093.27		83.60	1.03
65410000 PERTES/CREANCES IRRECOUVR			611.63		611.63	100.00
65800100 LAVOMATIC	137.73		109.14		28.59	26.20
65800200 BAR	597.12		592.95		4.17	0.70
65800800 DISTRIB.BOISSONS CHAUDES	547.96		651.18		103.22	15.85
65801000 CHARGES DIVERSES ANIMATION			325.20		325.20	100.00
65802300 LAVOMATIC FJT PEINTRES	99.74		79.04		20.70	26.19
65802800 LAVOMATIC FJT ST EX	273.60		149.22		124.38	83.35
65802900 LAVOMATIC BRADEN	1 417.54				1 417.54	
65810000 PETIT MATERIEL CULTUREL	489.74		774.95		285.21	36.80
65820300 VIDEO TV CINEMA RES.PEINTRES	432.48		429.45		3.03	0.71
65820800 VIDEO TV CINEMA ST EXUPERY	581.57		525.10		56.47	10.75
65820900 VIDEO TV CINEMA BRADEN	550.80		550.80			
65830000 ABONNEMENTS BIBLIO	123.81		157.20		33.39	21.24
65840000 SOIREES	2 733.58		3 113.41		379.83	12.20
65850000 INFORMATIQUE	24.00		24.00			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 099 243.42		1 037 758.59		61 484.83	5.92
RESULTAT D'EXPLOITATION	13 662.68		13 219.95		442.73	3.35
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	519.03		405.25		113.78	28.08
76100000 PRODUITS FINANCIERS FJT	519.03		405.25		113.78	28.08
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES			111.71		111.71	100.00
76300000 PRODUITS FINANCIERS RESIDENCE			111.71		111.71	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	519.03	516.96	2.07	0.40
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 480.87	3 420.44	939.57	27.47
66116000 INTERETS SUR EMPRUNTS	2 480.87	3 420.44	939.57	27.47
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	2 480.87	3 420.44	939.57	27.47
RESULTAT FINANCIER	1 961.84	2 903.48	941.64	32.43
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	11 700.84	10 316.47	1 384.37	13.42
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	4 187.17	486.87	3 700.30	760.02
77100000 PRODUITS EXCEPT SUR OPER	380.98	0.80	380.18	NS
77200000 PROD. EXCEPT/EXERCICE ANT.	3 806.19	486.07	3 320.12	683.05
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	4 346.55	4 578.62	232.07	5.07
75710100 COTIS.ADHERENTS RESIDENTS		310.00	310.00	100.00
75770000 RBST FORMATION UNIFORMATION	596.55	1 328.99	732.44	55.11
77700000 SUBV.INVEST VIREE A RESULTAT	3 750.00	2 939.63	810.37	27.57
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 533.72	5 065.49	3 468.23	68.47
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	924.49	2 176.81	1 252.32	57.53
67110000 CH. EXCEPT.SUR EXERCICE	1.66	19.62	17.96	91.54
67140000 CREANCES IRRECOUVRABLES	920.83	1 773.79	852.96	48.09
67200000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	2.00		2.00	
67210000 PERTES/EXERCICE ANTERIEUR		383.40	383.40	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 287.44		1 287.44	
67520000 VAL COMPT IMMOS CORP CEDEES	1 287.44		1 287.44	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 211.93	2 176.81	35.12	1.61
RESULTAT EXCEPTIONNEL	6 321.79	2 888.68	3 433.11	118.85
TOTAL PRODUITS	1 121 958.85	1 056 560.99	65 397.86	6.19
TOTAL DES CHARGES	1 103 936.22	1 043 355.84	60 580.38	5.81
SOLDE INTERMEDIAIRE	18 022.63	13 205.15	4 817.48	36.48
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	5 000.00		5 000.00	
68940000 FONDS DEDIES	5 000.00		5 000.00	
EXCEDENTS OU DEFICITS	13 022.63	13 205.15	182.52	1.38

F.J.T. ET RESIDENCE CUMUL

13 IMPASSE ST EXUPERY

29000 QUIMPER

DOSSIER DE GESTION

HBS CONSEILS
3 RUE PITRE CHEVALIER

29000 QUIMPER
02 98 90 89 00

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	726 387.52	100.00	715 481.02	100.00	10 906.50	1.52
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	726 387.52	100.00	715 481.02	100.00	10 906.50	1.52
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	726 387.52	100.00	715 481.02	100.00	10 906.50	1.52
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	726 387.52	100.00	715 481.02	100.00	10 906.50	1.52
Marge brute globale	726 387.52	100.00	715 481.02	100.00	10 906.50	1.52
- Autres achats + charges externes	486 357.81	66.96	517 727.68	72.36	31 369.87	6.06
Valeur ajoutée	240 029.71	33.04	197 753.34	27.64	42 276.37	21.38
+ Subventions d'exploitation	321 427.70	44.25	309 688.40	43.28	11 739.30	3.79
- Impôts, taxes et versements assimilés	28 786.76	3.96	23 483.04	3.28	5 303.72	22.59
- Salaires du personnel	383 820.58	52.84	311 004.06	43.47	72 816.52	23.41
- Charges sociales du personnel	137 590.03	18.94	135 244.53	18.90	2 345.50	1.73
Excédent brut d'exploitation	11 260.04	1.55	37 710.11	5.27	26 450.07	70.14
+ Autres produits de gestion courante	20 256.70	2.79	20 079.86	2.81	176.84	0.88
- Autres charges de gestion courante	13 009.67	1.79	8 093.27	1.13	4 916.40	60.75
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	45 430.73	6.25	7 368.25	1.03	38 062.48	516.57
- Dotations aux amortissements	36 764.67	5.06	35 818.01	5.01	946.66	2.64
- Dotations aux provisions	17 913.90	2.47	6 388.00	0.89	11 525.90	180.43
Résultat d'exploitation	9 259.23	1.27	14 858.94	2.08	5 599.71	37.69
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	519.03	0.07	516.96	0.07	2.07	0.40
- Charges financières	2 480.87	0.34	3 420.44	0.48	939.57	27.47
Résultat courant	7 297.39	1.00	11 955.46	1.67	4 658.07	38.96
+ Produits exceptionnels	7 937.17	1.09	3 426.50	0.48	4 510.67	131.64
- Charges exceptionnelles	2 211.93	0.30	2 176.81	0.30	35.12	1.61
Résultat exceptionnel	5 725.24	0.79	1 249.69	0.17	4 475.55	358.13
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	13 022.63	1.79	13 205.15	1.85	182.52	1.38

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12 Nbj CA	31/12/2017	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	18 981.35	9.41	5 776.20	2.91	13 205.15	228.61
Résultat de l'exercice	13 022.63	6.45	13 205.15	6.64	182.52	1.38
Provisions réglementées et subventions	13 746.58	6.81	17 496.58	8.80	3 750.00	21.43
FONDS PROPRES	45 750.56	22.67	36 477.93	18.35	9 272.63	25.42
Provisions pour risques et charges	45 473.00	22.54	63 202.00	31.80	17 729.00	28.05
Emprunts et dettes assimilées	127 137.54	63.01	141 068.02	70.98	13 930.48	9.88
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	218 361.10	108.22	240 747.95	121.13	22 386.85	9.30
Provisions pour actif circulant	1 091.77	0.54	1 287.93	0.65	196.16	15.23
Actif net immobilisé	112 428.34	55.72	118 845.24	59.80	6 416.90	5.40
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	107 024.53	53.04	123 190.64	61.98	16 166.11	13.12
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	4 550.01	2.25	4 530.61	2.28	19.40	0.43
Créances usagers et comptes rattachés	12 723.41	6.31	24 949.51	12.55	12 226.10	49.00
Autres créances	23 827.95	11.81	31 284.84	15.74	7 456.89	23.84
Comptes de régularisation	1 637.20	0.81	1 070.30	0.54	566.90	52.97
ACTIF CIRCULANT	42 738.57	21.18	61 835.26	31.11	19 096.69	30.88
Fournisseurs et comptes rattachés	194 234.87	96.26	202 389.47	101.83	8 154.60	4.03
Autres dettes	93 382.52	46.28	91 520.70	46.05	1 861.82	2.03
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	287 617.39	142.54	293 910.17	147.88	6 292.78	2.14
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	244 878.82	121.36	232 074.91	116.77	12 803.91	5.52
Disponibilités	351 903.35	174.40	355 265.55	178.75	3 362.20	0.95
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	351 903.35	174.40	355 265.55	178.75	3 362.20	0.95

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	13 022.63	13 205.15
Dotations aux amortissements et provisions	59 678.57	36 570.52
Reprises sur amortissements et provisions	40 839.06	2 225.43
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat	3 750.00	3 750.00
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	28 112.14	43 800.24
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	28 112.14	43 800.24
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	28 112.14	43 800.24
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	33 635.21	17 456.12
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	10 643.04	7 998.61
TOTAL DES EMPLOIS	44 278.25	25 454.73
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)	16 166.11	18 345.51

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1)		Variations (N-1) - (N-2)	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS				
Stocks et en cours	19.40		364.80	
Clients et comptes rattachés	12 226.10		7 811.83	
Autres créances	7 456.89		190.28	
Comptes de régularisation	566.90		385.15	
VARIATION	19 096.69		8 371.50	
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE				
Fournisseurs et comptes rattachés	8 154.60		15 303.37	
Autres dettes	1 861.82		7 107.81	
Comptes de régularisation				
VARIATION	6 292.78		22 411.18	
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	12 803.91		14 039.68	
VARIATION TRESORERIE				
Disponibilités	3 362.20		4 305.83	
Concours bancaires courants				
VARIATION	3 362.20		4 305.83	
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	16 166.11		18 345.51	

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
RESULTAT NET COMPTABLE	13 022.63	13 205.15
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	59 678.57	36 570.52
Reprises sur amortissements et provisions	40 839.06	2 225.43
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat	3 750.00	3 750.00
	15 089.51	30 595.09
= Capacité d'autofinancement	28 112.14	43 800.24
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	28 112.14	43 800.24
+ Variation du B.F.R.	12 803.91	14 039.68
= Trésorerie d'exploitation	40 916.05	29 760.56
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentations des comptes courants d'associés		
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues		
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	33 635.21	17 456.12
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	10 643.04	7 998.61
	44 278.25	25 454.73
= Variation de trésorerie	3 362.20	4 305.83
+ Trésorerie initiale	355 265.55	350 959.72
TRESORERIE FINALE	351 903.35	355 265.55

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	19
Permanence ou changement de méthodes	19
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	20
Etat des amortissements	20
Etat des provisions	21
Etat des échéances des créances et des dettes	21
Evaluation des amortissements	22
Evaluation des créances et des dettes	22
Produits à recevoir	22
Charges à payer	22
Charges et produits constatés d'avance	23
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	23

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

- 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.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Néants

- 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
Constructions sur sol d'autrui	4 905		
Installations générales agencements aménagements des constructions	83 617		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 467		
Installations générales agencements aménagements divers	16 558		
Matériel de transport	14 294		10 048
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	136 479		15 827
Emballages récupérables et divers	349 188		8 072
TOTAL	612 509		33 947
Autres participations	3 976		
Prêts, autres immobilisations financières	2 236		
TOTAL	6 213		
TOTAL GENERAL	618 722		33 947

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol d'autrui			4 905	4 905
Installations générales agencements aménagements constr.			83 617	83 617
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			7 467	7 467
Installations générales agencements aménagements divers			16 558	16 558
Matériel de transport			24 342	24 342
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 971	149 336	149 336
Emballages récupérables et divers			357 261	357 261
TOTAL		2 971	643 486	643 486
Autres participations			3 976	3 976
Prêts, autres immobilisations financières		2 000	236	236
TOTAL		2 000	4 213	4 213
TOTAL GENERAL		4 971	647 698	647 698

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol d'autrui	4 905			4 905
Installations générales agencements aménagements constr.	59 388	5 472		64 860
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	929	722		1 651
Installations générales agencements aménagements divers	16 558			16 558
Matériel de transport	9 443	3 222		12 665
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	116 777	10 419	2 429	124 766
Emballages récupérables et divers	291 877	17 988		309 865
TOTAL	499 877	37 823	2 429	535 270
TOTAL GENERAL	499 877	37 823	2 429	535 270

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	5 472				
Instal.techniques matériel outillage indus.	722				
Matériel de transport	3 222				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 419				
Emballages récupérables et divers	17 988				
TOTAL	37 823				
TOTAL GENERAL	37 823				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	63 202	17 914	40 643		40 473
TOTAL	63 202	17 914	40 643		40 473

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 288		196		1 092
TOTAL	1 288		196		1 092
TOTAL GENERAL	64 490	17 914	40 839		41 565
Dont dotations et reprises d'exploitation		22 914	40 839		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	236	236	
Autres créances clients	12 723	12 723	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	208	208	
Débiteurs divers	23 620	23 620	
Charges constatées d'avance	1 637	1 637	
TOTAL	38 425	38 425	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	115	115		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	77 665	77 665		
Emprunts et dettes financières divers	49 472	49 472		
Fournisseurs et comptes rattachés	194 235	194 235		
Personnel et comptes rattachés	37 887	37 887		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 224	33 224		
Autres impôts taxes et assimilés	2 734	2 734		
Autres dettes	19 233	19 233		
TOTAL	414 566	414 566		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	51 501			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	65 432			

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 15 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 20 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 et 5 ans
Matériel de bureau et info.	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 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	1 342
Total	1 342

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	115
Dettes fiscales et sociales	37 887
Autres dettes	11 389
Total	49 391

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 637
Total	1 637

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Une provision pour charge a été comptabilisée au titre de cet exercice, pour un montant de 17 914€ Une reprise de provision de 40 643€ a été comptabilisée au 31.12.2018 suite, entre autres, au départ en retraite du directeur. La provision au 31.12.2018 se porte à 40 473€