

RESEAU ENTREPRENDRE PROVENCE

16 PLACE DU GENERAL DE GAULLE

13001 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2018

BILAN ASSOCIATION

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<i>Immobilisations incorporelles</i>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<i>Immobilisations corporelles</i>					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	5 878	2 155	3 723	3 127	596
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
<i>Immobilisations financières</i>					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts	1 545 563	2 250	1 543 313	1 805 373	- 262 060
Autres immobilisations financières	49		49	49	
TOTAL (I)	1 551 490	4 405	1 547 085	1 808 549	- 261 464
<i>Stocks en cours</i>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés	1 197		1 197	3 428	- 2 231
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux	2 582		2 582	1 785	797
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	5 400		5 400	1 129	4 271
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 608 799		1 608 799	921 550	687 249
Charges constatées d'avance	449		449	599	- 150
TOTAL (II)	1 618 426		1 618 426	928 492	689 934
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	3 169 916	4 405	3 165 511	2 737 041	428 470

BILAN ASSOCIATION (SUITE)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	488 814	331 516	157 298
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau			
. Résultat de l'exercice	22 413	15 121	7 292
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports	2 356 928	1 854 163	502 765
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	2 868 155	2 200 800	667 355
Provisions pour risques et charges	18 354	21 089	- 2 735
TOTAL (II)	18 354	21 089	- 2 735
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	930	7 623	- 6 693
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	16 209	4 364	11 845
Autres	261 864	503 165	- 241 301
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	279 002	515 152	- 236 150
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	3 165 511	2 737 041	428 470
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
<i>Produits d'exploitation</i>						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
Montants nets produits d'expl.						
<i>Autres produits d'exploitation</i>						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			34 900	24 100	10 800	44,81
Cotisations			139 950	143 800	- 3 850	-2,68
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			23 810	45 197	- 21 387	-47,32
Reprise de provisions						
Transfert de charges				28	- 28	-100
Sous-total des autres produits d'exploitation			198 660	213 125	- 14 465	-6,79
Total des produits d'exploitation (I)			198 660	213 125	- 14 465	-6,79
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
<i>Produits financiers</i>						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			108 142	6 732	101 410	N/S
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			45 089	13 398	31 691	236,54
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			153 231	20 130	133 101	661,21
<i>Produits exceptionnels</i>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)						
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			351 892	233 255	118 637	50,86
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			351 892	233 255	118 637	50,86

COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION (SUITE)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	2 130	1 777	353	19,86
Services extérieurs	13 367	12 118	1 249	10,31
Autres services extérieurs	40 043	34 769	5 274	15,17
Impôts, taxes et versements assimilés	620	573	47	8,20
Salaires et traitements	94 495	89 019	5 476	6,15
Charges sociales	40 366	38 243	2 123	5,55
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	1 203	752	451	59,97
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	22	1	21	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	192 246	177 252	14 994	8,46
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	18 448	21 089	- 2 641	-12,52
Intérêts et charges assimilées	118 785	19 793	98 992	500,14
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	137 233	40 882	96 351	235,68
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)				
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	329 478	218 134	111 344	51,04
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	22 413	15 121	7 292	48,22
TOTAL GENERAL	351 892	233 255	118 637	50,86

COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION (SUITE)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

ANNEXES LEGALES

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 3 165 511,47 Euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 22 413,37 Euros, présenté sous forme de liste.

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

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

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le Règlement ANC 99-01 du 16 février 1999
- le Plan comptable des associations (défini par le Règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014), adapté du P.C.G. homologué par arrêté du 8 septembre 2014

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	5 ans

CREANCES ET DETTES

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

RISQUES ET CHARGES

Lorsqu'un évènement rattaché à l'exercice est de nature à entraîner une sortie potentielle de ressources, une provision pour risques et charges est dotée afin de couvrir la perte future.

CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

ACTIVITE DE PRÊTS

Dans le cadre de son activité d'aide financière aux créateurs/repreneurs d'entreprises, l'association bénéficie de la confiance de banques commerciales et de la Caisse des Dépôts et Consignations.

Les mouvements de fonds entre ces partenaires financiers et l'association sont gérés par l'association régionale Réseau Entreprendre PACA.

Au 31 décembre 2018, une partie des fonds avancés par les partenaires financiers au titre des prêts accordés sur l'exercice n'avait pas encore été versée à Réseau Entreprendre Provence, de même une partie des fonds reçus devait être reversée par Réseau Entreprendre Provence. Ces fonds se répartissent comme suit :

- Banques commerciales : 222 006 euros à reverser
- CDC : 52 500 euros à recevoir

Au cours de l'exercice 2018, certains lauréats ont remboursé leur prêt d'honneur, d'autres ont abandonné leur droit au prêt d'honneur qui leur avait été accordé (en partie ou en totalité). De plus certains prêts ont été passés en pertes et couverts partiellement par la garantie BPI.

Au 31 décembre 2018, cela représente un total de 697 968,57 euros à rembourser aux partenaires financiers :

- Garantie BPI : 41 849,04 euros
- Remboursements reçus : 656 119,53 euros

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires du commissaire aux comptes dans le cadre de la mission légale de certification des comptes s'élèvent à 2 500 euros toutes taxes comprises au titre de l'exercice 2018.

BILAN - FONCTIONNEMENT

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<i>Immobilisations incorporelles</i>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<i>Immobilisations corporelles</i>					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	5 877,55	2 154,79	3 722,76	3 127,39	595
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
<i>Immobilisations financières</i>					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	49,00		49,00	49,00	
TOTAL (I)	5 926,55	2 154,79	3 771,76	3 176,39	595
<i>Stocks en cours</i>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés	1 131,00		1 131,00	3 363,00	- 2 232
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux	2 581,75		2 581,75	1 785,00	797
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	5 400,00		5 400,00	500,00	4 900
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	275 331,89		275 331,89	256 634,40	18 697
Charges constatées d'avance	449,40		449,40	599,18	- 150
TOTAL (II)	284 894,04		284 894,04	262 881,58	22 012
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	290 820,59	2 154,79	288 665,80	266 057,97	22 608

BILAN - FONCTIONNEMENT (SUITE)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	255 906,06	208 887,99	47 018
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau			
. Résultat de l'exercice	424,04	22 018,07	- 21 594
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			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	256 330,10	230 906,06	25 424
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (II)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	930,00	7 622,55	- 6 693
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	16 208,73	4 364,22	11 845
Autres	15 196,97	23 165,14	- 7 968
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	32 335,70	35 151,91	- 2 816
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	288 665,80	266 057,97	22 608
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

COMPTE DE RESULTAT - FONCTIONNEMENT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
Montants nets produits d'expl.						
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			34 900,00	24 100,00	10 800	44,81
Cotisations			139 950,00	143 800,00	- 3 850	-2,68
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			23 810,32	45 197,08	- 21 387	-47,32
Reprise de provisions						
Transfert de charges						
Sous-total des autres produits d'exploitation			198 660,32	213 097,08	- 14 437	-6,77
Total des produits d'exploitation (I)			198 660,32	213 097,08	- 14 437	-6,77
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			655,34	610,70	45	7,31
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			655,34	610,70	45	7,31
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)						
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			199 315,66	213 707,78	- 14 392	-6,73
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			199 315,66	213 707,78	- 14 392	-6,73

COMPTE DE RESULTAT – FONCTIONNEMENT (SUITE)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	2 130,01	1 777,49	353	19,83
Services extérieurs	13 367,26	12 118,19	1 249	10,31
Autres services extérieurs	39 566,84	34 413,52	5 153	14,97
Impôts, taxes et versements assimilés	619,65	572,58	47	8,22
Salaires et traitements	94 495,07	89 018,67	5 476	6,15
Charges sociales	40 366,10	38 242,98	2 123	5,55
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	1 202,63	752,24	450	59,87
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	21,95	0,68	21	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	191 769,51	176 896,35	14 873	8,41
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	7 122,11	14 793,36	- 7 671	-51,86
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	7 122,11	14 793,36	- 7 671	-51,86
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)				
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	198 891,62	191 689,71	7 202	3,76
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	424,04	22 018,07	- 21 594	-98,07
TOTAL GENERAL	199 315,66	213 707,78	- 14 392	-6,73

BILAN - PRÊTS

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<i>Immobilisations incorporelles</i>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<i>Immobilisations corporelles</i>					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
<i>Immobilisations financières</i>					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts	1 545 563,32	2 250,00	1 543 313,32	1 805 372,83	- 262 060
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	1 545 563,32	2 250,00	1 543 313,32	1 805 372,83	- 262 060
<i>Stocks en cours</i>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés	65,50		65,50	65,50	
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres				628,96	- 629
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 333 466,85		1 333 466,85	664 915,58	668 551
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	1 333 532,35		1 333 532,35	665 610,04	667 922
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	2 879 095,67	2 250,00	2 876 845,67	2 470 982,87	405 863

BILAN – PRÊTS (SUITE)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
<i>Fonds associatifs et réserves</i>			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	232 908,03	122 627,60	110 280
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau			
. Résultat de l'exercice	21 989,33	-6 897,17	28 887
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports	2 356 927,76	1 854 163,39	502 764
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	2 611 825,12	1 969 893,82	641 931
Provisions pour risques et charges	18 353,87	21 089,05	- 2 735
TOTAL (II)	18 353,87	21 089,05	- 2 735
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
<i>Dettes</i>			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés			
Autres	246 666,68	480 000,00	- 233 333
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	246 666,68	480 000,00	- 233 333
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	2 876 845,67	2 470 982,87	405 863
<i>Engagements reçus</i>			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
<i>Engagements donnés</i>			

COMPTE DE RESULTAT – PRÊTS

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
<i>Produits d'exploitation</i>						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
Montants nets produits d'expl.						
<i>Autres produits d'exploitation</i>						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Cotisations						
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			0,04			N/S
Reprise de provisions				28,00	- 28	-100
Transfert de charges						
Sous-total des autres produits d'exploitation			0,04	28,00	- 28	-99,86
Total des produits d'exploitation (I)			0,04	28,00	- 28	-99,86
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
<i>Produits financiers</i>						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			107 486,96	6 120,87	101 366	N/S
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			45 089,08	13 398,25	31 691	236,53
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			152 576,04	19 519,12	133 057	681,67
<i>Produits exceptionnels</i>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)						
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			152 576,08	19 547,12	133 029	680,56
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				-6 897,17	6 897	-100
TOTAL GENERAL			152 576,08	26 444,29	126 132	476,97

COMPTE DE RESULTAT – PRÊTS (SUITE)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés				
Services extérieurs				
Autres services extérieurs	476,06	355,24	121	34,01
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements				
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (I)	476,06	355,24	121	34,01
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	18 447,62	21 089,05	- 2 641	-12,53
Intérêts et charges assimilées	111 663,07	5 000,00	106 663	N/S
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	130 110,69	26 089,05	104 022	398,72
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)				
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	130 586,75	26 444,29	104 142	393,82
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	21 989,33		21 989	N/S
TOTAL GENERAL	152 576,08	26 444,29	126 132	476,97

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 080		1 798
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	4 080		1 798
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 831 578		
TOTAL	1 831 578		
TOTAL GENERAL	1 835 658		1 798

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			5 878	5 878
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			5 878	5 878
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		285 966	1 545 612	
TOTAL		285 966	1 545 612	
TOTAL GENERAL		285 966	1 551 490	5 878

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Éléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	952	1 203		2 155
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	952	1 203		2 155
TOTAL GENERAL	952	1 203		2 155

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 203				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 203				
TOTAL GENERAL	1 203				

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

ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
	21 089	18 354	21 089	18 354
TOTAL Provisions	21 089	18 354	21 089	18 354
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	26 156	94	24 000	2 250
TOTAL Dépréciations	26 156	94	24 000	2 250
TOTAL GENERAL	47 245	18 448	45 089	20 604
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				
		18 448	45 089	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 545 563		1 545 563
Autres immobilisations financières	49		49
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 197	1 197	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	2 582	2 582	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	5 400	5 400	
Charges constatées d'avance	449	449	
TOTAL GENERAL	1 555 240	9 628	1 545 612
Montant des prêts accordés dans l'exercice	350 000		
Remboursements des prêts dans l'exercice	635 967		
Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	930	930		
Fournisseurs et comptes rattachés	16 209	16 209		
Personnel et comptes rattachés	5 644	5 644		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 553	9 553		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	246 667	246 667		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	279 002	279 002		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	930			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 623			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	5 400
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	647
TOTAL	6 047

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 500
Dettes fiscales et sociales	8 669
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	1 666
TOTAL	12 835

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	449	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	449	

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	3	