



BATT&ASSOCIES

Expertise comptable
Audit & Conseil

1 rue Général Leclerc - 54670 CUSTINES
 03 83 23 21 67 - custines@batt-associes.fr

ASSISTANCE VIE A DOMICILE

5 Avenue de l'Europe
54270 ESSEY LES NANCY

**COMPTES ANNUELS
du 01/01/2017 au 31/12/2017**

ASSISTANCE VIE A DOMICILE

Sommaire

Bilan	1
Compte de résultat	6
Annexes aux comptes annuels	10
Analyse financière	21
Compte de résultat SSIAD	24
Compte de résultat SAD	27

Bilan

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Concessions, brevets, droits similaires	17 293,00	16 355,37	937,63	0,15	5 932,84	1,24
Fonds commercial	4 000,00	4 000,00				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Autres immobilisations corporelles	65 576,51	42 525,90	23 050,61	3,78	8 313,55	1,74
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Autres immobilisations financières	3 432,00		3 432,00	0,56	3 432,00	0,72
TOTAL (I)	90 301,51	62 881,27	27 420,24	4,49	17 678,39	3,71
STOCKS ET EN COURS:						
Créances usagers et comptes rattachés	98 973,86	95,18	98 878,68	16,21	64 941,32	13,63
Autres créances						
. Personnel					218,34	0,05
. Autres	15 984,20	5 068,61	10 915,59	1,79	67 258,75	14,11
Disponibilités	466 983,13		466 983,13	76,54	325 478,06	68,30
Charges constatées d'avance	5 938,00		5 938,00	0,97	957,60	0,20
TOTAL (II)	587 879,19	5 163,79	582 715,40	95,51	458 854,07	96,29
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	678 180,70	68 045,06	610 135,64	100,00	476 532,46	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:		
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise	61 270,78	10,04
Report à nouveau	-18 710,08	-3,06
Résultat de l'exercice	173 889,93	28,50
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
-Fonds associatifs avec droit de reprise	61 270,78	12,86
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs	-254 427,19	-53,38
	235 717,11	49,47
	TOTAL(I)	42 560,70
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
	TOTAL (II)	22 796,60
FONDS DEDIÉS		
. Sur subventions de fonctionnement	37 500,00	6,15
	TOTAL(III)	37 500,00
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		15 000,00
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	3 985,11	0,65
Fournisseurs et comptes rattachés	49 219,47	8,07
Autres	302 980,43	49,66
	TOTAL(IV)	373 675,16
	TOTAL PASSIF	476 532,46
ENGAGEMENTS REÇUS		
Llegs nets à réaliser :		
- acceptés par les organes statutairement compétents		
- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre		
ENGAGEMENTS DONNÉS		

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Concessions, brevets, droits similaires	17 293,00	16 355,37	937,63	0,15	5 932,84	1,24
2050000000 LOGICIELS	17 293		17 293	2,83	17 293	3,63
2805000000 AMORTISSEMENT LOGICIELS		16 355	-16 355	2,67	-11 360	2,37
Fonds commercial	4 000,00	4 000,00				
2070000000 ACTIVITES SERENITUDE	4 000		4 000	0,66	4 000	0,84
2907000000 PROVISION DEPRECIACTION SERENITUDE		4 000	-4 000	-0,65	-4 000	-0,83
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Autres immobilisations corporelles	65 576,51	42 525,90	23 050,61	3,78	8 313,55	1,74
2183000000 MATERIEL BUREAU	42 266		42 266	6,93	21 653	4,54
2184000000 MOBILIER	23 310		23 310	3,82	23 310	4,89
2818300000 AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU		23 369	-23 369	-3,82	-19 627	-4,11
2818400000 AMORTISSEMENT MOBILIER	19 157		-19 157	-3,13	-17 022	-3,56
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Autres immobilisations financières	3 432,00		3 432,00	0,56	3 432,00	0,72
2751000000 DEPOTS VERSES	3 432		3 432	0,56	3 432	0,72
TOTAL (I)	90 301,51	62 881,27	27 420,24	4,49	17 678,39	3,71
STOCKS ET EN COURS:						
Créances usagers et comptes rattachés	98 973,86	95,18	98 878,68	16,21	64 941,32	13,63
4110000000 CLIENTS	73 586		73 586	12,06	49 520	10,39
4160000000 CREANCES DOUTEUSES	190		190	0,03	3 534	0,74
4181000000 FACTURES A ETABLIR	25 197		25 197	4,13	15 421	3,24
4910000000 PROV.DEPR.CREANCES PARTICUL.		95	-95	-0,01	-3 534	-0,73
Autres créances						
. Personnel					218,34	0,05
4250000000 PERSONNEL ACOMPTEES					218	0,05
. Autres	15 984,20	5 068,61	10 915,59	1,79	67 258,75	14,11
4671410000 SCI NGVH	2 033		2 033	0,33	2 033	0,43
4671500000 DR ASP LORRAINE	76		76	0,01	76	0,02
4672000000 DEBITEURS DIVERS	8		8	0,00		
4672200000 ASSAD	2 049		2 049	0,34	2 049	0,43
4672600000 TRANSVERSAD ASSOCIATION	3 020		3 020	0,49	3 020	0,63
4687000000 DIVERS PDTA RECEVO	8 798		8 798	1,44	65 150	13,67
4967000000 PROVISION DEPRECIACTION TRANSVERSAD		3 020	-3 020	-0,48	-3 020	-0,62
4967100000 PROVISION DEPRECIACTION ASSAD		2 049	-2 049	-0,33	-2 049	-0,42
Disponibilités	466 983,13		466 983,13	76,54	325 478,06	68,30
5123400000 CREDIT MUTUEL COMPTE COURANT	93 716		93 716	15,36	42 935	9,01
5123450000 CMPS 54 LIVRET BLEU	77 069		77 069	12,63	76 709	16,10
5124600000 CAISSE D'EPARGNE SSIAD	133 424		133 424	21,87	128 773	27,02
5124700000 CAISSE D'EPARGNE LIVRET	77 538		77 538	12,71	76 961	16,15
5124800000 CAISSE D'EPARGNE CSL	85 156		85 156	13,96	20	0,00
5310000000 CAISSE	80		80	0,01	81	0,02
Charges constatées d'avance	5 938,00		5 938,00	0,97	957,60	0,20
4860000000 CHARGES CONST.AVANCE	5 938		5 938	0,97	958	0,20
TOTAL (II)	587 879,19	5 163,79	582 715,40	95,51	458 854,07	96,29
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	678 180,70	68 045,06	610 135,64	100,00	476 532,46	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:		
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise	61 270,78	10,04
1026000000 SUBVENTION CNSA MODERNISATION	33 813	5,54
1026100000 SUBVENTION RL LOGICIELS	2 458	0,40
1026200000 SUBVENTION RL MOBILIER	25 000	4,10
Report à nouveau	-18 710,08	-3,06
1190000000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-18 710	-3,06
Résultat de l'exercice	173 889,93	28,50
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
-Fonds associatifs avec droit de reprise		
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
TOTAL(I)	216 450,63	35,48
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
1516100000 PROVISION POUR RISQUES		
TOTAL (II)		22 796,60
FONDS DEDIÉS		
. Sur subventions de fonctionnement	37 500,00	6,15
1940000000 FONDS DEDIES SSIAD	37 500	6,15
TOTAL(III)	37 500,00	6,15
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
1687100000 LABREUCHE JOELLE		
1687200000 MALHER ETIENNE		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	3 985,11	0,65
4191000000 AV.USAGERS ET ORG.PA	3 985	0,65
Fournisseurs et comptes rattachés	49 219,47	8,07
4010000000 FOURNISSEURS	29 005	4,75
4081000000 FOURN.FACT. NON PARVENUES	20 215	3,31
Autres	302 980,43	49,66
4211000000 REMUNERATIONS DUES	13 814	2,26
4270000000 PERSONNEL OPPOSITION	89	0,01
4282000000 PROVISION CONGES PAYES	87 089	14,27
4286000000 PERSONNEL MODULATION	17 156	2,81
4311000000 URSSAF	30 831	5,05
4373100000 IRCEM RETRAITE	44 150	7,24
4373500000 IRCEM APICIL RETRAITE	10 536	1,73
4379000000 CIPREV	11 067	1,81
4379100000 AG2R PREVOYANCE	12 750	2,09
4382000000 CHARGES SOCIALES / CP	23 078	3,78
4386000000 CHARGES SOCIALES / MODULATION	4 546	0,75
4471000000 TAXE SUR LES SALAIRES	11 028	1,81
4472000000 TAXES FORMATION CONTINUE	17 867	2,93
4473400000 PARTICIPAT° CONSTRUCTION	10 075	1,65
4482000000 CHARGES FISCALES / CP	5 835	0,96
4486000000 CHARGES FISCALES / MODULATION	1 150	0,19
4486340000 CAP ACTION LOGEMENT		
4486350000 CAP FPC CDD	1 920	0,31
TOTAL(IV)	356 185,01	58,38
TOTAL PASSIF	610 135,64	100,00
		476 532,46
		100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)
ENGAGEMENTS REÇUS Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre		
ENGAGEMENTS DONNÉS		

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT		du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)		du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)	Variation sur 12 mois (12 mois)	%
Ventes de marchandises	<i>Ventes de marchandises</i>					
Production vendue		1 719 760,73	100,00	1 808 620,40	100,00	-88 860
Prestations de services						-4,90
Produits des activités annexes						
Production stockée						
Production immobilisée						
	<i>Production</i>	1 719 760,73	100,00	1 808 620,40	100,00	-88 860
	<i>Production de l'exercice</i>	1 719 760,73	100,00	1 808 620,40	100,00	-88 860
Achats de marchandises	<i>Consommation de marchandises</i>					
Variation de stock de marchandises						
	<i>Consommation de matières premières</i>					
Achats de Matières premières & autres approvisionnements						
Variation de stock de matières premières						
Sous traitance directe	<i>Marge brute</i>	1 719 760,73	100,00	1 808 620,40	100,00	-88 860
Matières consommables		11 138,37	0,65	9 526,17	0,53	1 612
Services extérieurs		37 755,57	2,20	41 386,44	2,29	-3 631
Autres Services extérieurs		191 776,58	11,15	201 523,28	11,14	-9 747
	<i>Total</i>	240 670,52	13,99	252 435,89	13,96	-11 765
	<i>Valeur ajoutée produite</i>	1 479 090,21	86,01	1 556 184,51	86,04	-77 094
Subventions d'exploitation		109 786,70	6,38	137 007,47	7,58	-27 221
Impôts, taxes et versements assimilés		57 698,42	3,36	77 295,95	4,27	-19 597
Salaires et traitements		1 065 676,56	61,97	1 103 901,15	61,04	-38 225
Charges sociales		307 786,69	17,90	300 500,33	16,61	7 286
	<i>Excédent brut d'exploitation</i>	157 715,24	9,17	211 494,55	11,69	-53 779
Reprises / charges - transfert		3 534,25	0,21			3 534
Autres produits		907,54	0,05	0,40	0,00	907
Amortissements et provisions		10 966,94	0,64	10 323,17	0,57	643
Autres charges		524,85	0,03			524
	<i>Total</i>	-7 050,00	-0,40	-10 322,77	-0,56	3 272
	<i>Résultat d'exploitation</i>	150 665,24	8,76	201 171,78	11,12	-50 506
Opérations en commun						
Produits financiers		1 281,69	0,07	669,74	0,04	612
Charges financières				131,90	0,01	-131
	<i>Résultat financier</i>	1 281,69	0,07	537,84	0,03	744
	<i>Résultat courant avant impôts</i>	151 946,93	8,84	201 709,62	11,15	-49 763
Produits exceptionnels		22 796,60	1,33	44 065,60	2,44	-21 269
Charges exceptionnelles		853,60	0,05	10 058,11	0,56	-9 205
	<i>Résultat exceptionnel</i>	21 943,00	1,28	34 007,49	1,88	-12 064
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
	<i>Résultat de l'exercice</i>	173 889,93	10,11	235 717,11	13,03	-61 828

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)		du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 mois)	%
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Prestations de services						
Produits des activités annexes						
7084300000 PARTICULARS	1 719 760,73	100,00	1 808 620,40	100,00	-88 860	-4,90
7084400000 MUTUELLES DIVERSES	154 113	8,96	157 130	8,69	-3 017	-1,91
7084500000 CAISSES DIVERSES	6 725	0,39	5 864	0,32	861	14,68
7084510000 APA CG	46 109	2,68	42 371	2,34	3 738	8,82
7084530000 APA USAGERS	531 912	30,93	500 000	27,65	31 912	6,38
7084600000 PCH	122 983	7,15	186 138	10,29	-63 155	-33,92
7084630000 PCH PART.USAGERS	411 552	23,93	444 326	24,57	-32 774	-7,37
7084700000 DEPARTEMENT 55	19 460	1,13	14 971	0,83	4 489	29,98
7084800000 FACT MANDATAIRE	6 668	0,39	8 083	0,45	-1 415	-17,50
7085000000 PRESTATIONS SSIAD	924	0,05	924	0,05	0,00	
7087000000 KILOMETRES USAGERS	411 805	23,95	438 029	24,22	-26 224	-5,98
7088000000 PAERPA	5 352	0,31	7 352	0,41	-2 000	-27,19
Production stockée	2 158	0,13	3 432	0,19	-1 274	-37,11
Production immobilisée						
Production	1 719 760,73	100,00	1 808 620,40	100,00	-88 860	-4,90
Production de l'exercice	1 719 760,73	100,00	1 808 620,40	100,00	-88 860	-4,90
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Consommation de marchandises						
Achats de Matières premières & autres approvisionnements						
Variation de stock de matières premières						
Consommation de matières premières						
Sous traitance directe						
Marge brute	1 719 760,73	100,00	1 808 620,40	100,00	-88 860	-4,90
Matières consommables						
6061400000 EDF	11 138,37	0,65	9 526,17	0,53	1 612	16,92
6062000000 CARBURANT	2 275	0,13	2 091	0,12	184	8,80
6063000000 PETITES FOURNITURES	3 670	0,21	4 072	0,23	-200	-100,00
6064000000 FOURNITURE BUREAU PHOTOCOPIES	4 782	0,28	3 163	0,17	1 619	51,19
6067000000 VETEMENTS DE TRAVAIL	411	0,02			411	N/S
Services extérieurs	37 755,57	2,20	41 386,44	2,29	-3 631	-8,76
6132050000 LOCATION LOCAUX FOCH ESSEY			3 857	0,21	-3 857	-100,00
6132100000 LOCATION LOCAUX REPUBLIQUE ESSEY	13 728	0,80	13 728	0,76	0,00	
6133100000 TELEALARME	590	0,03	590	0,03	0,00	
6135000000 LOCATIONS ORANGE DIATONIS	1 370	0,08	1 370	0,08	0,00	
6135200000 LOC.EQUIPEMENTS	216	0,01			216	N/S
6135800000 LOCATIONS VEHICULES - NATIXIS	2 144	0,12	2 144	0,12	0,00	
6135900000 LOCATION RICOH	1 100	0,06	2 193	0,12	-1 093	-49,83
6140500000 CHARGES LOCATIVES-ESSEY	914	0,05	914	0,05	0,00	
6152000000 ENTRETIEN LOCAUX	1 717	0,10	74	0,00	1 643	N/S
6155000000 ENTRETIEN MATERIEL	181	0,01	830	0,05	-649	-78,18
6156000000 MAINTENANCE	8 307	0,48	6 459	0,36	1 848	28,61
6157500000 ENTRETIEN VEHICULES	29	0,00	969	0,05	-940	-97,00
6161000000 ASSURANCE MULTIRISQUES RCP	3 824	0,22	3 561	0,20	263	7,39
6161700000 ASSURANCE MISSIONS	1 238	0,07	1 752	0,10	-514	-29,33
6161800000 ASSURANCE MANDATAIRES SOCIAUX	432	0,03	424	0,02	8	1,89
6162000000 ASSURANCE VEHICULES	1 494	0,09	926	0,05	568	61,34
6183000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	48	0,00	48	0,00	0,00	
6184000000 ABONNEMENTS	424	0,02	1 547	0,09	-1 123	-72,58
Autres Services extérieurs	191 776,58	11,15	201 523,28	11,14	-9 747	-4,83
6211000000 PERSONNEL INTERIMAIRE	4 379	0,25	2 051	0,11	2 328	113,51
6226100000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	7 200	0,42	6 552	0,36	648	9,89
6226130000 AUDIT PAIE GESTION	29 621	1,72	27 911	1,54	1 710	6,13

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)		du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 mois)	%
6226300000 HONORAIRES CAC	4 080	0,24	5 784	0,32	-1 704	-29,45
6226400000 HONORAIRES AVOCAT SOCIAL	2 880	0,17	2 880	0,16		0,00
6226600000 HONORAIRES INFIRMIERS SSIAD	79 642	4,63	76 304	4,22	3 338	4,37
6231000000 ANNONCES	245	0,01			245	N/S
6231100000 PAGES JAUNES	268	0,02	530	0,03	-262	-49,42
6234000000 CADEAUX	47	0,00	85	0,00	-38	-44,70
6251000000 DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	55 639	3,24	69 784	3,86	-14 145	-20,26
6257000000 RECEPTION	445	0,03	71	0,00	374	526,76
6261000000 AFFRANCHISSEMENT	3 013	0,18	5 302	0,29	-2 289	-43,16
6262000000 ORANGE FIXE	747	0,04	802	0,04	-55	-6,85
6264000000 ORANGE INTERNET	960	0,06	948	0,05	12	1,27
6265300000 PORTABLE	525	0,03	560	0,03	-35	-6,24
6266000000 SITE INTERNET	165	0,01	140	0,01	25	17,86
6278000000 COMMISSIONS BANCAIRES SAD	951	0,06	1 309	0,07	-358	-27,34
6281500000 COTISATIONS DIVERSES	400	0,02			400	N/S
6281900000 COTISATIONS URIOPSS	570	0,03	510	0,03	60	11,76
Total	240 670,52	13,99	252 435,89	13,96	-11 765	-4,65
Valeur ajoutée produite	1 479 090,21	86,01	1 556 184,51	86,04	-77 094	-4,94
Subventions d'exploitation						
7400040000 SUBVENTION POLE EMPLOI	109 786,70	6,38	137 007,47	7,58	-27 221	-19,86
7411000000 SUBV. AUTRES AIDES EMPLOIS	6 181	0,36	3 292	0,18	2 889	87,76
7418300000 SUBV.EXPLOIT.FDS SCO	103 605	6,02	116 716	6,45	13 111	-11,22
Impôts, taxes et versements assimilés						
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES	57 698,42	3,36	77 295,95	4,27	-19 597	-25,34
6333000000 FCP	25 831	1,50	46 818	2,59	-20 987	-44,82
6334000000 ACTION LOGEMENT	25 264	1,47	23 939	1,32	1 325	5,53
6335000000 FPC CDD 1 %	5 568	0,32	4 495	0,25	1 073	23,87
6339500000 CHARGES FISCALES / CP	1 920	0,11	1 435	0,08	485	33,80
6339600000 CHARGES FISCALES / MODULATION	-589	-0,02	378	0,02	-967	-255,81
Salaires et traitements						
6410000000 APPOINTS EMPLOYES	1 065 676,56	61,97	1 103 901,15	61,04	-38 225	-3,45
6412500000 PROVISION CONGES PAYES	1 117 439	64,98	1 148 714	63,51	-31 275	-2,71
6413000000 PROVISION / APPOINT MODULATION	-1 519	-0,08	-12 166	-0,66	10 647	87,51
6414500000 INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNELLE	-2 788	-0,15	-300	-0,01	-2 488	-829,32
7914000000 RBT UNIFORMATION	851	0,05	10 003	0,55	-9 152	-91,48
7914100000 CHARGES SOC./IJ AG2R	-27 721	-1,60	-17 627	-0,96	-10 094	-57,25
Charges sociales						
6451000000 COTISATIONS A L'URSSAF	-20 586	-1,19	-24 722	-1,36	4 136	16,73
6453000000 AG2R PREVOYANCE	307 786,69	17,90	300 500,33	16,61	7 286	2,42
6453100000 IRCEM RETRAITE	130 971	7,62	128 916	7,13	2 055	1,59
6453500000 APICIL RETRAITE C	34 909	2,03	35 945	1,99	-1 036	-2,87
6454000000 COTISATIONS ASSEDIC	66 567	3,87	69 177	3,82	-2 610	-3,76
6459000000 CIPREV	2 277	0,13	2 296	0,13	-19	-0,82
6459500000 CHARGES SOCIALES / CP	46 701	2,72	48 807	2,70	-2 106	-4,30
6459600000 CHARGES SOCIALES / MODULATION	12 101	0,70	11 238	0,62	863	7,68
6474100000 FORMATION EXTERNE	-2 246	-0,12	-11 207	-0,61	8 961	79,96
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	-1 154	-0,06	-1 638	-0,08	484	29,55
Excédent brut d'exploitation	157 715,24	9,17	211 494,55	11,69	-53 779	-25,42
Reprises / charges - transfert						
7817400000 REP.PROV.DEPREC.CREA	3 534,25	0,21			3 534	N/S
Autres produits						
7580000000 PRODUITS GESTION COURANTE	3 534	0,21			3 534	N/S
Amortissements et provisions						
6811100000 DOTATION AMORT.IMMO INCORPORELLE SAD	907,54	0,05	0,40	0,00	907	N/S
6811110000 DOTATION AMORT.IMMO INCORPORELLE SSIAD	10 966,94	0,64	10 323,17	0,57	643	6,23
6811200000 DOTATION AMORT.IMMO CORPORELLE SAD	3 106	0,18	2 121	0,12	985	46,44
6811210000 DOTATION AMORT.IMMO CORPORELLE SSIAD	1 889	0,11	1 486	0,08	403	27,12
6817400000 DOTATION PROV.S/CREANCES	5 477	0,32	2 667	0,15	2 810	105,36
Autres charges						
6580000000 CHARGES GESTION COURANTE	95	0,01	3 534	0,20	-3 439	-97,30
Total	-7 050,00	-0,10	-10 322,77	-0,56	3 272	31,70

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)		du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 mois)	%
Résultat d'exploitation	150 665,24	8,76	201 171,78	11,12	-50 506	-25,10
Opérations en commun						
Produits financiers	1 281,69	0,07	669,74	0,04	612	91,48
7680000000 INTERETS LIVRET A CE	1 282	0,07	670	0,04	612	91,34
Charges financières			131,90	0,01	-131	-100,00
6616000000 INT.BANCAIRES ET FIN			132	0,01	-132	-100,00
<i>Résultat financier</i>	1 281,69	0,07	537,84	0,03	744	138,55
Résultat courant avant impôts	151 946,93	8,84	201 709,62	11,15	-49 763	-24,66
Produits exceptionnels	22 796,60	1,33	44 065,60	2,44	-21 269	-48,26
7720000000 PRODUITS EXCEPTIONNEL			209	0,01	-209	-100,00
7875210000 REPRISE PROVISION POUR RISQUES	22 797	1,33	43 857	2,42	-21 060	-48,01
Charges exceptionnelles	853,60	0,05	10 058,11	0,56	-9 205	-91,51
6720000000 CHARG.EXERCICES ANTE	854	0,05	9 390	0,52	-8 536	-90,90
6752000000 VNC IMMOB CEDEES			669	0,04	-669	-100,00
<i>Résultat exceptionnel</i>	21 943,00	1,28	34 007,49	1,88	-12 064	-35,47
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	173 889,93	10,11	235 717,11	13,03	-61 828	-26,22

Annexes aux comptes annuels

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 610 135,64 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 173 889,93 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/04/2018 par les dirigeants.

1 - Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

Les faits significatifs de l'exercice sont les suivants :

L'association a bénéficié d'excédents de versements suivants :

- excédent de versement APA 2016 pour 27 971,35 euros
- excédent de versement APA 2017 pour 76 290,41 euros

Faits caractéristiques pouvant concerter l'activité, l'évolution prévisible, des opérations comptables, des événements importants...

Les fonds propres de l'association au 31 décembre 2017 sont positifs.

2 - Principes, règles et méthodes comptables

2.1 - Méthode générale

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 1999, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, et n° 99-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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

- continuité de l'exploitation,
- 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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives.

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

2.2 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.2.1 - Evaluation des immobilisations incorporelles et 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.

2.2.2 - Amortissements et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif (amortissement linéaire).

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	5 ans
Agencements divers	8 ans
Matériel de bureau	5 ans
Mobilier	8 à 10 ans

2.2.3 - Crédances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

2.2.4 - Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

L'association a décidé de ne pas provisionner dans ses comptes le montant des engagements pour départ à la retraite; le montant des engagements sont évalués et indiqués dans l'annexe.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Immobilisations :**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	21 293			21 293
Immobilisations corporelles	44 963	20 614		65 577
Immobilisations financières	3 432			3 432
TOTAL	69 688	20 614		90 302

3.2 - Amortissements :

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
	TOTAL I			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	11 360	4 995	16 355
Terrains				
Constructions				
sur sol propres				
sur sol d'autrui				
inst. génér., agencmmt				
Install. tech., matériel, outill. industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Install. générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique				
Emballage récupérables et divers				
	TOTAL III	36 649	5 877	42 526
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	48 010	10 872	58 881

3.3 - Eléments constitutifs du fond commercial

Un fonds de commerce est inscrit à l'actif du bilan pour 4 000 euros. Il ne fait pas l'objet d'amortissement et sa durée d'utilisation n'est pas limitée.

3.4 - Etat des créances et charges constatées d'avance

CREANCES	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	98 879	98 879	
Autres créances	10 916	10 916	
Charges constatées d'avance	5 938	5 938	
TOTAL	115 732	115 732	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.5 - Etat des produits à recevoir**

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	25 197
Subventions / financements	
Autres produits à recevoir	8 798
TOTAL	33 995

3.6 - Etat des provisions pour dépréciation des éléments de l'actif

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers	8 603	95	3 534	5 164
Comptes financiers				
TOTAL	8 603	95	3 534	5 164

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Fonds associatifs**

Postes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise: Valeur du patrimoine intégré Fonds statutaires Apport sans droit de reprise Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme (1) Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise	61 271			61 271
Réserves: Réserves indisponibles Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves (2)				
SOUS TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	61 271			61 271
Fonds associatifs avec droit de reprise: Apport avec droit de reprise Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés assortis d'une obligation ou d'une condition Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise Résultat sous contrôle de tiers financeurs Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables Provisions réglementées Droits des propriétaires (Commodat)				
SOUS TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (II)				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I+II)	61 271			61 271

(1) Préciser que la ou les subventions sont maintenues au passif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association

(2) Dont réserve pour projet associatif

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**4.2 - Report à nouveau avant répartition du résultat**

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées - à l'exercice - aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs	18 710	
Report à nouveau des activités propres de l'association		
SOLDE	18 710	

4.3 - Analyse des fonds dédiés

Nature des fonds	A l'ouverture	Aug. Engag. à réaliser s/ subv Attribuées	Diminutions fonds dédiés util. au cours de l'exercice	A la clôture	Dont part non mouvementée depuis au - 2 ans
SUBVENTION FONCTIONNEMENT ARS	37 500			37 500	
TOTAL	37 500			37 500	

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**4.4 - Provisions pour risques et charges**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Provisions pour litiges	854		854	
Provisions pour garanties aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	21 943		21 943	
TOTAL II	22 797		22 797	
TOTAL GENERAL (I+II)	22 797		22 797	
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			22 797	

4.5 - Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	49 219	49 219		
Dettes fiscales & sociales	302 980	302 980		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	352 200	352 200		

4.6 - Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	20 215
Dettes fiscales & sociales	140 774
Autres dettes	
TOTAL	160 989

5 - Notes sur le compte de résultat**5.1 - Subventions d'exploitation**

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	Montant notifié N	Montant perçu N	Montant restant à percevoir en N+1	Montant perçu d'avance en N	Montant perçu d'avance en N-1
POLE EMPLOI	DE EMBAUCHE	6 181	6 181			
ETAT	NTRATS AIDES	103 605	103 605			
TOTAL		109 787	109 787			

Eléments significatifs ou importants

5.2 - Analyse du résultat

Ventilation du chiffre d'affaires par :

- Catégories d'activité ;
- Marchés géographiques ;
- Catégories de ressources

Catégories d'activité, marchés géographiques, catégories de ressources	Déficit	Excédent
ACTIVITE SSIAD		55 850
ACTIVITES SAD ET PCH		118 040
Résultat de l'exercice		

5.3 - Analyse du chiffre d'affaires et des ressources

Recettes SSIAD : 411 805,08 euros

Recettes SAD : 1 307 955,65 euros

5.4 - Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels

	Net
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Produits de cession des éléments d'actif	
Produits sur exercices antérieurs	
Reprises sur provisions et transferts de charge	22 797
Charges exceptionnelles	
Sur opération de gestion	
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	
Dotations aux provisions	
Charges sur exercices antérieurs	854
RESULTAT EXCEPTIONNEL	

Eléments significatifs ou importants à mentionner le cas échéant

6 - Autres informations**6.1 - Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	3	
Non Cadres	48	
TOTAL	51	0

6.2 - Honoraires du commissaire au comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 4 080 E.

Analyse financière

1 – DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	31/12/2017	31/12/2016		
	A déduire	A ajouter	A déduire	A ajouter
BENEFICE NET COMPTABLE		173 890		235 717
DOTATIONS AUX PROVISIONS AYANT UN CARACTERE DE RESERVE				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS		10 872		6 789
REPRISES SUR PROVISIONS AYANT UN CARACTERE DE RESERVE		22 797		43 857
VALEUR COMPTABLE DES IMMOBILISATIONS CEDEES				669
PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF				
QUOTE-PART DES SUBV. D'INVEST. VIREES AU CTTE DE RESULTAT				
TOTAUX	22 797	184 762	43 857	243 175
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		161 965		199 318

2 – CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

31/12/2017

31/12/2016

A - RESSOURCES DURABLES

1) AUTOFINANCEMENT

Capacité d'autofinancement

161 965

199 318

2) RESSOURCES EXCEPTIONNELLES

Prix vente Immobilisations sorties

3) RESSOURCES DE FONDS PROPRES

Augmentation du capital

- Capital souscrit non appelé

4) RESSOURCES D'EMPRUNTS à long et moyen terme

Organismes financiers : Emprunt ordinaire

Dettes financières diverses

5) Augmentation des subventions d'investissement**6) Diminution des valeurs immobilisées financières**

Titres de participation

Dépôts & cautionnements

Créances rattachées à des participations et divers

161 965

199 318

TOTAL DES RESSOURCES DE FINANCEMENT (A)

1) Distributions de bénéfice mises en paiement au cours de l'exercice**2) Acquisitions d'éléments de l'ACTIF immobilisé**

Immobilisations incorporelles

2 808

Immobilisations corporelles nettes de variation immob. en cours

20 614

1 056

Immobilisations Financières

* Titres de participation

* Dépôts & Cautionnements

* Créances rattachées à des participations et divers

3) Remboursement des Dettes à long & moyen terme

Remboursement des emprunts et dettes financières dans l'exercice

15 000

15 000

TOTAL DES EMPLOIS (B)

35 614

18 864

Variation du Fonds de Roulement Net Global

RESSOURCES NETTES (A) - (B)

126 351

180 454

EMPLOIS NETS (B) - (A)

3 – TABLEAUX DES FLUX DE TRESORERIE

31/12/2017

31/12/2016

Opérations d'exploitation et hors exploitation

Capacité d'autofinancement	161 965	199 318
- Augmentation des frais d'établissement		
<i>Capacité d'autofinancement opérationnelle</i>	<i>161 965</i>	<i>199 318</i>
+/- Variation nette des stocks	0	0
+/- Variation nette des créances clients et autres créances	17 643	-36 549
-/+ Variation des dettes à moins d'un an	-2 490	49 979
<i>Variation du besoin en fonds de roulement</i>	<i>15 153</i>	<i>13 430</i>
Flux net de trésorerie généré par l'activité	177 118	185 888

Opérations d'investissement

Investissements corporels et incorporels	-20 614	-3 864
Cessions d'immobilisations corporelles et incorporelles	0	0
Investissements financiers	0	0
Désinvestissements financiers	0	0
Flux de trésorerie des opérations d'investissement	-20 614	-3 864

Opérations de financement

Dividendes versés	0	0
Augmentation de capital	0	0
Nouveaux emprunts et dettes financières diverses	0	0
Remboursement des emprunts et des dettes financières sur l'exercice	-15 000	-15 000
Subventions d'investissements reçues	0	0
Flux de trésorerie des opérations de financement	-15 000	-15 000
Variation de trésorerie	141 504	167 024
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice	325 478	158 454
Trésorerie à la clôture de l'exercice	466 983	325 478

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Ventes de marchandises				
<i>Ventes de marchandises</i>				
Production vendue				
Prestations de services				
Produits des activités annexes				
Production stockée				
Production immobilisée				
<i>Production</i>	411 805,08	100,00	438 029,20	100,00
<i>Production de l'exercice</i>	411 805,08	100,00	438 029,20	100,00
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
<i>Consommation de marchandises</i>				
Achats de Matières premières & autres approvisionnements				
Variation de stock de matières premières				
<i>Consommation de matières premières</i>				
Sous traitance directe				
<i>Marge brute</i>	411 805,08	100,00	438 029,20	100,00
Matières consommables				
Services extérieurs				
Autres Services extérieurs				
<i>Total</i>	116 255,71	28,23	113 703,89	25,96
<i>Valeur ajoutée produite</i>	295 549,37	71,77	324 325,31	74,04
Subventions d'exploitation				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
<i>Excédent brut d'exploitation</i>	36 704,69	8,91	51 197,64	11,69
Reprises / charges - transfert				
Autres produits				
Amortissements et provisions				
Autres charges				
<i>Total</i>	-2 797,91	-0,67	-2 000,31	-0,45
<i>Résultat d'exploitation</i>	33 906,78	8,23	49 197,33	11,23
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières				
<i>Résultat financier</i>				
<i>Résultat courant avant impôts</i>	33 906,78	8,23	49 197,33	11,23
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
<i>Résultat exceptionnel</i>	21 943,00	5,33	34 467,00	7,87
Participation des salariés				
Impôt sur les bénéfices				
<i>Résultat de l'exercice</i>	55 849,78	13,56	83 526,13	19,07

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)		du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Prestations de services						
Produits des activités annexes						
70850000 PRESTATIONS SSIAD	411 805,08	100,00	438 029,20	100,00	-26 224	-5,98
411 805,08	100,00		438 029,20	100,00	-26 224	-5,98
Production stockée						
Production immobilisée						
Production	411 805,08	100,00	438 029,20	100,00	-26 224	-5,98
Production de l'exercice	411 805,08	100,00	438 029,20	100,00	-26 224	-5,98
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Consommation de marchandises						
Achats de Matières premières & autres approvisionnements						
Variation de stock de matières premières						
Consommation de matières premières						
Sous traitance directe						
Marge brute	411 805,08	100,00	438 029,20	100,00	-26 224	-5,98
Matières consommables						
60614000 EDF	2 430,72	0,59	1 842,33	0,42	588	31,92
60620000 CARBURANT	523,34	0,13	481,01	0,11	42	8,73
60630000 PETITES FOURNITURES	649,57	0,16	36,62	0,01	-36	-100,00
60640000 FOURNITURE BUREAU PHOTOCOPIES	846,35	0,21	745,55	0,17	-96	-12,88
60670000 VETEMENTS DE TRAVAIL	411,46	0,10	579,15	0,13	267	46,11
Services extérieurs	8 232,91	2,00	9 142,83	2,09	111	N/S
61320500 LOCATION LOCAUX FOCH ESSEY			887,13	0,20	-887	-100,00
61321000 LOCATION LOCAUX REPUBLIQUE ESS	3 157,44	0,77	3 157,44	0,72		0,00
61331000 TELEALARME	135,82	0,03	135,82	0,03		0,00
61350000 LOCATIONS ORANGE DIATONIS	315,00	0,08	315,00	0,07		0,00
61352000 LOC.EQUIPEMENTS	38,23	0,01			38	N/S
61358000 LOCATIONS VEHICULES -NATIXIS	493,09	0,12	493,09	0,11		0,00
61359000 LOCATION RICOH	253,00	0,06	504,35	0,12	-251	-49,79
61405000 CHARGES LOCATIVES-ESSEY	210,22	0,05	210,22	0,05		0,00
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	394,81	0,10	17,03	0,00	377	N/S
61550000 ENTRETIEN MATERIEL	32,01	0,01	151,92	0,03	-119	-78,80
61560000 MAINTENANCE	1 470,36	0,36	1 182,73	0,27	288	24,37
61575000 ENTRETIEN VEHICULES	5,18	0,00	177,48	0,04	-172	-97,17
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES RCP	893,98	0,22	832,57	0,19	61	7,33
61617000 ASSURANCE MISSIONS	284,68	0,07	402,93	0,09	-118	-29,34
61618000 ASSURANCE MANDATAIRES SOCIAUX	99,39	0,02	97,52	0,02	2	2,06
61620000 ASSURANCE VEHICULES	343,73	0,08	213,05	0,05	130	61,03
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	8,50	0,00	8,79	0,00		0,00
61840000 ABONNEMENTS	97,47	0,02	355,76	0,08	-258	-72,67
Autres Services extérieurs	105 592,08	25,64	102 718,73	23,45	2 874	2,80
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	4 378,96	1,06	2 050,94	0,47	2 328	113,56
62261000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	1 656,00	0,40	1 506,96	0,34	150	9,96
62261300 HONORAIRES SOCIAUX APG	6 812,78	1,65	6 419,55	1,47	393	6,12
62263000 HONORAIRES CAC	938,40	0,23	1 330,32	0,30	-392	-29,46
62264000 HONORAIRES AVOCAT SOCIAL	662,40	0,16	662,40	0,15		0,00
62266000 HONORAIRES INFIRMIERS SSIAD	79 642,46	19,34	76 303,92	17,42	3 339	4,38
62310000 PAGES JAUNES	61,55	0,01	121,85	0,03	-60	-49,58
62311000 ANNONCES	43,39	0,01			43	N/S
62340000 CADEAUX	10,86	0,00	19,55	0,00	-9	-47,36
62510000 DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	9 848,04	2,39	12 777,40	2,92	-2 929	-22,91
62570000 RECEPTION	78,75	0,02	13,04	0,00	65	500,00
62610000 AFFRANCHISSEMENT	533,38	0,13	970,74	0,22	-437	-45,04
62620000 ORANGE	132,17	0,03	146,93	0,03	-14	-9,58
62640000 ORANGE INTERNET	169,98	0,04	173,60	0,04	-4	-2,30

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)		du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%	
	Total	Valeur ajoutée produite					
62653000 VIRGIN MOBILE	92,85	0,02	102,52	0,02	-10	-9,79	
62660000 SITE INTERNET	29,22	0,01	25,63	0,01	4	16,00	
62815000 COTISATIONS DIVERSES	400,00	0,10			400	N/S	
62819000 COTISATIONS URIOPSS	100,89	0,02	93,38	0,02	7	7,53	
	116 255,71	28,23	113 703,89	25,96	2 552	2,24	
Valeur ajoutée produite	295 549,37	71,77	324 325,31	74,04	-28 776	-8,86	
Subventions d'exploitation							
Impôts, taxes et versements assimilés							
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	10 431,87	2,53	13 750,39	3,14	-3 319	-24,13	
63330000 FCP	4 670,32	1,13	7 959,06	1,82	-3 289	-41,31	
63340000 ACTION LOGEMENT	4 567,64	1,11	4 383,23	1,00	184	4,20	
63350000 FPC CDD 1 %	1 006,78	0,24	1 033,84	0,24	-27	-2,60	
63395000 CHARGES FISCALES / CP	347,14	0,08	262,75	0,06	85	32,44	
63396000 CHARGES FISCALES / MODULATION	-106,49	-0,02	69,21	0,02	-175	-253,61	
63396000 CHARGES FISCALES / MODULATION	-53,52	-0,00	42,30	0,01	-95	-226,18	
Salaires et traitements	192 794,94	46,82	204 366,19	46,66	-11 572	-5,65	
64100000 APPOINTS EMPLOYES	202 048,23	49,06	210 275,85	48,00	-8 227	-3,90	
64125000 PROVISION CONGES PAYES	-274,58	-0,06	-2 227,66	-0,50	1 953	87,70	
64130000 PROVISION / APPOINTS MODULATIO	-504,07	-0,11	-54,93	-0,00	-450	-833,32	
64145000 INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNE	153,88	0,04	4 127,04	0,94	-3 974	-96,28	
79140000 TRANSFERT CHARGES SOCIALES	-8 628,52	-2,09	-7 754,11	-1,76	-874	-11,26	
Charges sociales	55 617,87	13,51	55 011,09	12,56	606	1,10	
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	53 069,42	12,89	54 255,79	12,39	-1 186	-2,18	
64595000 CHARGES SOCIALES / CP	-406,10	-0,09	-2 051,45	-0,46	1 645	80,20	
64596000 CHARGES SOCIALES / MODULATION	-208,64	-0,04	-299,92	-0,06	91	30,43	
64741000 FORMATION EXTERNE	1 767,05	0,43	1 575,77	0,36	192	12,19	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 396,14	0,34	1 530,90	0,35	-134	-8,75	
	Excédent brut d'exploitation	36 704,69	8,91	51 197,64	11,69	-14 493	-28,30
Reprises / charges - transfert							
Autres produits							
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE	0,02	0,00	0,07	0,00			
Amortissements et provisions							
68111000 DOTATION AMORT.IMMO INCORPOREL	2 288,11	0,56	2 000,38	0,46	288	14,40	
68112000 DOTATION AMORT.IMMO CORPORELLE	1 888,73	0,46	1 485,54	0,34	403	27,14	
Autres charges							
65800000 CHARGES GESTION COURANTE	509,82	0,12	514,84	0,12	-115	-22,36	
	Total	-2 797,91	-0,67	-2 000,31	-0,45	-797	-39,84
	Résultat d'exploitation	33 906,78	8,23	49 197,33	11,23	-15 291	-31,07
Opérations en commun							
Produits financiers							
Charges financières							
	<i>Résultat financier</i>						
	Résultat courant avant impôts	33 906,78	8,23	49 197,33	11,23	-15 291	-31,07
Produits exceptionnels							
78750000 REP PROV POUR RISQUES EXCEPT	21 943,00	5,33	34 467,00	7,87	-12 524	-36,33	
Charges exceptionnelles							
67520000 VNC IMMOB CEDEES	21 943,00	5,33	34 467,00	7,87	-12 524	-36,33	
	<i>Résultat exceptionnel</i>	21 943,00	5,33	138,20	0,03	-138	-100,00
Participation des salariés							
Impôt sur les bénéfices							
	Résultat de l'exercice	55 849,78	13,56	83 526,13	19,07	-27 677	-33,13

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT		du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Ventes de marchandises	<i>Ventes de marchandises</i>				
Production vendue					
Prestations de services					
Produits des activités annexes		1 307 955,65	100,00	1 370 591,20	100,00
Production stockée					
Production immobilisée					
	<i>Production</i>	1 307 955,65	100,00	1 370 591,20	100,00
	<i>Production de l'exercice</i>	1 307 955,65	100,00	1 370 591,20	100,00
Achats de marchandises					
Variation de stock de marchandises	<i>Consommation de marchandises</i>				
Achats de Matières premières & autres approvisionnements					
Variation de stock de matières premières	<i>Consommation de matières premières</i>				
Sous traitance directe					
	<i>Marge brute</i>	1 307 955,65	100,00	1 370 591,20	100,00
Matières consommables		8 707,65	0,67	7 683,84	0,56
Services extérieurs		29 522,66	2,26	32 243,61	2,35
Autres Services extérieurs		86 184,50	6,59	98 804,55	7,21
	<i>Total</i>	124 414,81	9,51	138 732,00	10,12
	<i>Valeur ajoutée produite</i>	1 183 540,84	90,49	1 231 859,20	89,88
Subventions d'exploitation		109 786,70	8,39	137 007,47	10,00
Impôts, taxes et versements assimilés		47 266,55	3,61	63 545,56	4,64
Salaires et traitements		872 881,62	66,74	899 534,96	65,63
Charges sociales		252 168,82	19,28	245 489,24	17,91
	<i>Excédent brut d'exploitation</i>	121 010,55	9,25	160 296,91	11,70
Reprises / charges - transfert		3 534,25	0,27		3 534
Autres produits		907,54	0,07	0,33	907
Amortissements et provisions		8 678,83	0,66	8 322,79	0,61
Autres charges		15,05	0,00		15
	<i>Total</i>	-4 252,09	-0,32	-8 322,46	-0,60
	<i>Résultat d'exploitation</i>	116 758,46	8,93	151 974,45	11,09
Opérations en commun					
Produits financiers		1 281,69	0,10	669,74	0,05
Charges financières				131,90	0,01
	<i>Résultat financier</i>	1 281,69	0,10	537,84	0,04
	<i>Résultat courant avant impôts</i>	118 040,15	9,02	152 512,29	11,13
Produits exceptionnels		853,60	0,07	9 598,60	0,70
Charges exceptionnelles		853,60	0,07	9 919,91	0,72
	<i>Résultat exceptionnel</i>			-321,31	-0,01
Participation des salariés					
Impôt sur les bénéfices					
	<i>Résultat de l'exercice</i>	118 040,15	9,02	152 190,98	11,10
				-34 150	-22,43

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)		du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Prestations de services						
Produits des activités annexes						
70843000 PARTICULIERS	1 307 955,65	100,00	1 370 591,20	100,00	-62 636	-4,56
154 113,45	11,78		157 129,50	11,46	-3 016	-1,91
6 724,98	0,51		5 864,40	0,43	860	14,67
70845000 CAISSES DIVERSES	46 108,95	3,53	42 371,32	3,09	3 737	8,82
70845100 APA CG	531 912,29	40,67	500 000,25	36,48	31 912	6,38
70845300 APA USAGERS	122 983,24	9,40	186 137,92	13,58	-63 154	-33,92
70846000 PCH	411 551,50	31,47	444 326,45	32,42	-32 775	-7,37
70846300 PCH PART.USAGERS	19 460,00	1,49	14 970,78	1,09	4 490	29,99
70847000 DEPARTEMENT 55	6 667,79	0,51	8 083,28	0,59	-1 416	-17,51
70848000 FACT MANDATAIRES	924,00	0,07	924,00	0,07		0,00
70870000 KILOMETRES USAGERS	5 351,94	0,41	7 351,70	0,54	-2 000	-27,20
70880000 COMPTES PAERPA	2 157,51	0,16	3 431,60	0,25	-1 274	-37,12
Production stockée						
Production immobilisée						
Production	1 307 955,65	100,00	1 370 591,20	100,00	-62 636	-4,56
Production de l'exercice	1 307 955,65	100,00	1 370 591,20	100,00	-62 636	-4,56
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Consommation de marchandises						
Achats de Matières premières & autres approvisionnements						
Variation de stock de matières premières						
Consommation de matières premières						
Sous traitance directe						
Marge brute	1 307 955,65	100,00	1 370 591,20	100,00	-62 636	-4,56
Matières consommables						
60614000 EDF	8 707,65	0,67	7 683,84	0,56	1 024	13,33
60620000 CARBURANT	1 752,06	0,13	1 610,35	0,12	142	8,82
60630000 PETITES FOURNITURES			163,38	0,01	-163	-100,00
60640000 FOURNITURE BUREAU PHOTOCOPIES	3 020,31	0,23	3 326,25	0,24	-306	-9,19
Services extérieurs	3 935,28	0,30	2 583,86	0,19	1 352	52,34
29 522,66	2,26		32 243,61	2,35	-2 721	-8,43
29 522,66	2,26		2 969,97	0,22	-2 969	-100,00
61320500 LOCATION LOCAUX FOCH ESSEY			10 570,56	0,77		0,00
61321000 LOCATION LOCAUX REPUBLIQUE ESS	10 570,56	0,81				
61331000 TELEALARME	454,58	0,03	454,58	0,03		0,00
61350000 LOCATIONS ORANGE DIATONIS	1 054,68	0,08	1 054,68	0,08		0,00
61352000 LOC.EQUIPEMENTS	177,77	0,01			177	N/S
61358000 LOCATIONS VEHICULES-NATIXIS	1 650,83	0,13	1 650,83	0,12		0,00
61359000 LOCATION RICOH	847,00	0,06	1 688,46	0,12	-841	-49,81
61405000 CHARGES LOCATIVES-ESSEY	703,78	0,05	703,78	0,05		0,00
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	1 321,74	0,10	57,01	0,00	1 264	N/S
61550000 ENTRETIEN MATERIEL	148,81	0,01	677,81	0,05	-529	-78,13
61560000 MAINTENANCE	6 836,77	0,52	5 276,72	0,38	1 560	29,57
61575000 ENTRETIEN VEHICULES	24,09	0,00	791,82	0,06	-767	-96,96
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES RCP	2 929,75	0,22	2 728,50	0,20	201	7,37
61617000 ASSURANCE MISSIONS	953,03	0,07	1 348,94	0,10	-395	-29,29
61618000 ASSURANCE MANDATAIRES SOCIAUX	332,73	0,03	326,48	0,02	6	1,84
61620000 ASSURANCE VEHICULES	1 150,71	0,09	713,22	0,05	437	61,29
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	39,50	0,00	39,21	0,00		0,00
61840000 ABONNEMENTS	326,33	0,02	1 191,04	0,09	-865	-72,62
Autres Services extérieurs	86 184,50	6,59	98 804,55	7,21	-12 620	-12,76
62261000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	5 544,00	0,42	5 045,04	0,37	499	9,89
62261300 HONORAIRES SOCIAUX APG	22 808,02	1,74	21 491,55	1,57	1 317	6,13
62263000 HONORAIRES CAC	3 141,60	0,24	4 453,68	0,32	-1 312	-29,45
62264000 HONORAIRES AVOCAT SOCIAL	2 217,60	0,17	2 217,60	0,16		0,00
62310000 PAGES JAUNES	206,05	0,02	407,95	0,03	-201	-49,38

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)		du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
62311000 ANNONCES	201,77	0,02			201	N/S
62340000 CADEAUX	36,35	0,00	65,45	0,00	-29	-44,61
62510000 DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	45 790,59	3,50	57 006,35	4,16	-11 216	-19,67
62570000 RECEPTION	366,17	0,03	58,19	0,00	308	531,03
62610000 AFFRANCHISSEMENT	2 480,05	0,19	4 330,96	0,32	-1 850	-42,72
62620000 ORANGE	614,53	0,05	655,54	0,05	-41	-6,25
62640000 ORANGE INTERNET	790,35	0,06	774,49	0,06	16	2,07
62653000 VIRGIN MOBILE	431,74	0,03	457,38	0,03	-26	-5,68
62660000 SITE INTERNET	135,87	0,01	114,37	0,01	21	18,42
62780000 COMMISSIONS BANCAIRES SAD	950,70	0,07	1 309,38	0,10	-359	-27,42
62819000 COTISATIONS URIOPSS	469,11	0,04	416,62	0,03	53	12,74
	Total	124 414,81	9,51	138 732,00	10,12	-14 318 -10,31
	Valeur ajoutée produite	1 183 540,84	90,49	1 231 859,20	89,88	-48 319 -3,91
Subventions d'exploitation						
74000400 SUBVENTION POLE EMPLOI	109 786,70	8,39	137 007,47	10,00	-27 221	-19,86
74110000 SUBV. AUTRES AIDES EMPLOIS	6 181,48	0,47	3 291,60	0,24	2 890	87,82
74183000 SUBV.EXPLOIT.FDS SCO	103 605,22	7,92	116 715,87	8,52	-13 110	-11,22
Impôts, taxes et versements assimilés						
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	47 266,55	3,61	63 545,56	4,64	-16 279	-25,61
63330000 FCP	21 161,10	1,62	38 858,94	2,84	-17 697	-45,53
63340000 ACTION LOGEMENT	20 695,87	1,58	19 555,77	1,43	1 140	5,83
63350000 FPC CDD 1 %	4 561,71	0,35	3 461,11	0,25	1 100	31,78
63395000 CHARGES FISCALES / CP	1 572,86	0,12	1 172,25	0,09	400	34,13
63396000 CHARGES FISCALES / MODULATION	-482,51	-0,03	308,79	0,02	-790	-256,48
	-242,48	-0,01	188,70	0,01	-430	-228,71
Salaires et traitements						
64100000 APPOINTS EMPLOYES	872 881,62	66,74	899 534,96	65,63	-26 653	-2,95
64125000 PROVISION CONGES PAYES	915 390,61	69,99	938 438,09	68,47	-23 048	-2,45
64130000 PROVISION / APPOINTS MODULATIO	-1 244,09	-0,09	-9 938,67	-0,72	8 694	87,48
64145000 INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNE	-2 283,93	-0,16	-245,07	-0,01	-2 038	-831,83
79140000 TRANSFERT CHARGES SOCIALES	697,24	0,05	5 875,57	0,43	-5 178	-88,13
	-39 678,21	-3,02	-34 594,96	-2,51	-5 084	-14,69
Charges sociales						
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	252 168,82	19,28	245 489,24	17,91	6 679	2,72
64595000 CHARGES SOCIALES / CP	240 456,10	18,38	242 122,33	17,67	-1 666	-0,68
64596000 CHARGES SOCIALES / MODULATION	-1 840,03	-0,13	-9 155,42	-0,66	7 315	79,90
64741000 FORMATION EXTERNE	-945,36	-0,06	-1 338,08	-0,09	393	29,37
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	8 006,45	0,61	7 030,31	0,51	976	13,88
	6 491,66	0,50	6 830,10	0,50	-339	-4,95
	Excédent brut d'exploitation	121 010,55	9,25	160 296,91	11,70	-39 286 -24,50
Reprises / charges - transfert						
78174000 REP.PROV.DEPREC.CREA	3 534,25	0,27			3 534	N/S
Autres produits						
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE	3 534,25	0,27			3 534	N/S
Amortissements et provisions						
68111000 DOTATION AMORT.IMMO INCORPOREL	907,54	0,07	0,33	0,00	907	N/S
68112000 DOTATION AMORT.IMMO CORPORELLE	907,54	0,07	0,33	0,00	907	N/S
68174000 DOTATION PROVISION S/CREANCES	8 678,83	0,66	8 322,79	0,61	356	4,28
Autres charges						
65800000 CHARGES GESTION COURANTE	3 106,48	0,24	2 121,27	0,15	985	46,44
	5 477,17	0,42	2 667,27	0,19	2 810	105,36
	95,18	0,01	3 534,25	0,26	-3 439	-97,30
	Total	15,05	0,00		15	N/S
	Résultat d'exploitation	-4 252,09	-0,32	-8 322,46	-0,60	4 070 48,91
Opérations en commun						
Produits financiers						
76800000 INTERETS LIVRET A CE	1 281,69	0,10	669,74	0,05	612	91,48
Charges financières						
66160000 INT.BANCAIRES ET FIN	1 281,69	0,10	669,74	0,05	612	91,48
	Résultat financier	1 281,69	0,10	131,90	0,01	-131 -100,00
	Résultat courant avant impôts	118 040,15	9,02	152 512,29	11,13	-34 472 -22,59
Produits exceptionnels						
77200000 PRODUITS EXCEPTIONNEL	853,60	0,07	9 598,60	0,70	-8 745	-91,10
78752100 REPRISE PROVISION POUR RISQUES	853,60	0,07	209,00	0,02	-209	-100,00

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)		du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Charges exceptionnelles	853,60	0,07	9 919,91	0,72	-9 066	-91,39
67200000 CHARG.EXERCICES ANTE	853,60	0,07	9 389,60	0,69	-8 536	-90,90
67520000 VNC IMMOB CEDEES			530,31	0,04	-530	-100,00
			-321,31	-0,01	321	-100,00
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat exceptionnel						
Résultat de l'exercice	118 040,15	9,02	152 190,98	11,10	-34 150	-22,43