

SEA SHEPHERD FRANCE 2017

**22 RUE BOULARD
75014 PARIS**

**Siret : 49887037700021
Code APE : 9499Z**

Comptes annuels au 31/12/2017

COGEREC S.A.S.

Expertise comptable

S.A.S. au capital de 100 000 €– Siret 303 803 225 00059 – APE 6920Z

**12 Cité Falguière
75015 - PARIS**

) 01 53 63 86 00 – 2 contact@cogerec.fr

Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
Documents de synthèse		
Bilan		3
Compte de résultat		5
Annexe		
Principes, règles et méthodes comptables	20	8
Notes sur l'actif		8
Notes sur le compte de résultat		11
Autres informations	60	11
Détail des postes		
Actif		13
Passif		14
Compte de résultat		15

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

		Note	Exercice N, clos le :			31/12/2017	31/12/2016
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3		
ACTIF IMMOBILISE	IMMobilisations incorporelles	31	Frais d'établissement				
			Frais de développement				
			Concessions, brevets et droits similaires				
			Fonds commercial (1)				
			Autres immobilisations incorporelles				
			Immobilisations incorporelles en cours				
	IMMobilisations corporelles		Avances et acomptes				
			Terrains				
			Constructions				
			Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 600	247	2 353	
			Autres immobilisations corporelles	331 329	223 336	107 993	172 248
			Immobilisations grevées de droit				
	IMMobilisations financières(2)		Immobilisations en-cours				
			Avances et acomptes				
			Participations	5 000		5 000	5 000
			Créances rattachées à des participations				
			T.I.A.P				
			Autres titres immobilisés	8 390		8 390	8 390
	DIVERS		Prêts				
			Autres immobilisations financières	3 400		3 400	800
			Total (I)	350 719	223 583	127 136	186 438
			Matières premières, approvisionnements				
			En-cours de production de biens et services				
			Produits intermédiaires et finis				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	32	Marchandises				
			Avances et acomptes versés	2 482		2 482	63
			Usagers et comptes rattachés				
			Comptes affiliés	37 562		37 562	23 135
			Autres créances	10 865		10 865	64 086
			V.M.P				
	DIVERS		Instruments de trésorerie				
			Disponibilités	733 095		733 095	538 890
			Charges constatées d'avance (3)	2 092		2 092	
			Total (II)	786 096	786 096	626 173	
			Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
			Primes de remboursement d'obligations (IV)	36			
COMPTES DE RÉGULARISATION			Ecart de conversion actif (V)				
			TOTAL GENERAL (I à V)	1 136 815	223 583	913 232	812 611
			Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	
			Engagements reçus	Llegs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents			
				Llegs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle			
				Dons en nature restant à vendre			

BILAN PASSIF

		Note	31/12/2017	31/12/2016
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	FONDS PROPRES			
	Fonds associatifs sans droit de reprise			
	Ecarts de réévaluation			
	Réserves		812 198	914 098
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		61 465	-101 900
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS			
	Fonds associatifs avec droit de reprise			
	Apports	40		
	Legs et donations			
	Subventions d'investissement sur biens renouvelables par l'organisme			
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
	Ecarts de réévaluation			
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
	Provisions réglementées			
	Droits des propriétaires (commodat)			
	Total (I)		873 663	812 198
FONDS DEDIES	Sur subventions de fonctionnement	41		
	Sur autres ressources			
	Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	42		
	Provisions pour charges			
	Total (III)			
DETTES (1)	Emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs))		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43		
	Dettes fiscales et sociales			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			
	Instruments de trésorerie			
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (1)	44		
	Total (IV)		39 570	413
	Ecarts de conversion passif	(V) 44		
	TOTAL GENERAL (I à V)		913 232	812 611
Renvois	Engagements donnés			
	(1) Dont à plus d'un an			
	Dont à moins d'un an			
	(2) Dont concours bancaires courants, soldes créateurs de banques			
			39 570	413
			274	

COMPTE DE RESULTAT

			Note	31/12/2017	31/12/2016
	Nombre de mois de la période			12	12
		1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises				
	Production vendue	biens			
		services			
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (4)				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 292	1 431
	Cotisations				
	Dons			1 088 420	1 138 094
	Llegs et donations				
	Autres produits			12 082	21 233
	Total des produits d'exploitation (1) (I)			1 101 794	1 160 758
	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
	Variation de stock (marchandises)				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
	Autres achats et charges externes (3)			1 062 456	1 259 410
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 372	350
	Salaires et traitements			73 600	
	Charges sociales			27 672	
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			66 080	65 810
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				1 403
	Total des charges d'exploitation (2) (II)			1 241 180	1 326 974
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-139 385	-166 216
OPERATIONS EN COMMUN	Excédent attribué ou déficit transféré (III) Déficit supporté ou excédent transféré (IV)		52		
	Produits financiers de participations			211 000	63 270
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				149
	Autres intérêts et produits assimilés			345	1 430
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
	Différences positives de change			-13	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers (V)			211 332	64 849
PRODUITS FINANCIERS					
	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
	Intérêts et charges assimilées				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières (VI)				
CHARGES FINANCIERES					
	2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)			211 332	64 849
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			71 947	-101 367

COMPTE DE RESULTAT

		Note	31/12/2017	31/12/2016
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	55		
	Total des produits exceptionnels (VII)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	56	8 900	120
	Total des charges exceptionnelles (VIII)		8 900	120
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			-8 900	-120
(IX)	Impôts sur les bénéfices	58	1 582	413
(X)	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	59		
(XI)	Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)			1 313 126	1 225 607
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)			1 251 662	1 327 507
5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges) (15)			61 465	-101 900

Renvois	(1) (2) (3)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs Dont crédit bail mobilier Dont crédit bail immobilier		
---------	-------------------	--	--	--

EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Produits	Bénévolats			
	Prestations en nature		4 500	4 500
	Dons en nature		29 671	11 305
Charges		Total	34 171	15 805
	Secours en nature		29 671	11 305
	Mise à disposition gratuite de biens et services		4 500	4 500
	Personnel Bénévole	Total	34 171	15 805

Annexe

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

Pour l'élaboration et la présentation des comptes annuels de l'exercice, les conventions du Plan Comptable Général ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux hypothèses de base :

- - Continuité de l'exploitation ;
- - Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, sous réserve des observations portées au paragraphe suivant « Modification de présentation ou d'évaluation » ;
- - Indépendance des exercices.

Il a été fait application des dispositions particulières du règlement n° 99-01 du Comité de la Réglementation Comptable (CRC) relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

Conformément au PCG, l'association est admise à adopter une présentation simplifiée de l'annexe comptable étant donné qu'elle ne dépasse pas, à la clôture de l'exercice certains critères caractérisant sa taille (total du bilan, montant net des ressources, nombre moyen de salariés permanents employés au cours de l'exercice).

Note 31 - Immobilisations

REGLES COMPTABLES RELATIVES A LA DEFINITION, A LA VALORISATION ET LA DEPRECIACTION DES ACTIFS :

Elles sont conformes aux récents règlements du Comité de la Réglementation Comptable.

ABSENCE D'IMMOBILISATIONS DECOMPOSABLES :

L'analyse de chaque catégorie d'immobilisations n'a pas fait ressortir d'immobilisations ayant un caractère décomposable, c'est-à-dire une immobilisation qui possède un ou plusieurs éléments significatifs dont la durée d'utilisation est différente de la structure principale de l'immobilisation.

MODALITES D'AMORTISSEMENT RETENUES :

L'association ne dépassant pas les seuils de présentation simplifiée de l'annexe comptable et n'ayant pas d'immobilisations décomposables, il a été fait usage de la mesure de simplification comptable relative aux amortissements des immobilisations non décomposables. Cette mesure consiste à retenir, dans les plans d'amortissement de ce type d'immobilisations, la durée d'usage, au lieu de la durée réelle d'utilisation.

Par ailleurs, compte tenu de la politique d'utilisation maximale des immobilisations avec une mise au rebut des immobilisations obsolètes, des durées d'amortissements retenues, aucune valeur résiduelle n'a été prise en compte dans les bases d'amortissement.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

L'association détient 100 % des actions de la SAS SEA SHEPHERD BOUTIQUE et des parts dans la BANQUE POPULAIRE.

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions Réévaluations	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires				
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	329 750	4 179		333 929
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations	5 000			5 000
- Créances rattachées à des participations				
- T.I.A.P				
- Autres titres immobilisés	8 390			8 390
- Prêts				
- Autres immobilisations financières	800	2 600		3 400
Total	14 190	2 600		16 790
Total général	343 940	6 779		350 719

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires				
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	157 503	247	65 833	223 336
Total général	157 503	66 080		223 583
	157 503	66 080		223 583

Modes et durées d'amortissement

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u>		
- Frais d'établissement		
- Frais de développement		
- Concessions, brevets et droits similaires		
- Fonds commercial		
- Autres immobilisations incorporelles		
<u>Immobilisations corporelles</u>		
- Terrains		
- Constructions		
- Installations techniques, matériels et outillages		
- Autres immobilisations corporelles		
. Instal, agencements, aménagements divers		
. Matériel de transport	Linéaire	5 ans
. Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
. Emballages récupérables, divers		

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	16 790
. à moins d'un an	
. à plus d'un an	16 790

Note 50 - Produits d'exploitation

L'association ne bénéficie pas de subventions. Elle est uniquement financée par des dons.

Note 51 - Charges d'exploitation

Les frais de campagne ont été enregistrés au poste "Autres charges externes" et concernent autant les dépenses effectués par l'association lors de ses campagnes de protection que les remontées de dons aux autres organisations du groupe SEA SHEPHERD.

Note 53 - Produits financiers

L'association a perçu des dividendes de sa filiale SEA SHEPHERD BOUTIQUE pour un montant de 211 000 euros, générant un impôt sur les sociétés à payer de 1 582 euros.

Note 60 - Autres informations

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Participations	5 000		5 000
Créances rattachées à des participations			
T.I.A.P	8 390		8 390
Autres titres immobilisés			
Prêts	3 400		3 400
Autres immobilisations financières			
Usagers et comptes rattachés	37 562	37 562	
Comptes affiliés	10 865	10 865	
Autres créances			
Totaux	65 217	48 427	16 790

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes Ets de crédits	274	274		
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 031	5 031		
Dettes fiscales et sociales	34 265	34 265		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
Total	39 570	39 570		

Détail des postes

Note 31 - Immobilisations

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016
INST. TECHNIQUE MAT. OUTILLAGE			
215400	MATÉRIEL OUTILLAGE INDUSTRIEL	2 600	
281540	AMORTIS. INSTAL. MATERIEL OUT. INDU	-247	
		Total	2 353
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
218200	MATÉRIEL TRANSPORT	327 637	327 637
218310	MATÉRIEL INFORMATIQUE	3 692	2 114
281820	AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	-221 062	-155 535
281830	AMORT. MATERIEL BUREAU ET INFORMAT.	-2 273	-1 968
		Total	107 993
PARTICIPATIONS			
261000	TITRES SEA SHEPHERD BOUTIQUE	5 000	5 000
		Total	5 000
AUTRES TITRES IMMOBILISÉS			
271110	PARTS BANQUE POPULAIRE RIVE PARIS	8 300	8 300
271120	PARTS CRÉDIT COOPÉRATIF	90	90
		Total	8 390
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
275000	DÉPOTS ET CAUTIONNEMENTS	3 400	800
		Total	3 400
		Total Immobilisations	127 136
			186 438

Note 33 - Avances et acomptes versés

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016
AVANCES ET ACOMPTE VERSÉS			
401LOYERSCIR	LOYER SCI RKP	2 400	
401MAIF	MAIF	63	63
401SPAS	SPAS ORGANISATION	20	
		Total	2 482
		Total Avances et acomptes versés	2 482
			63

Note 34 - Créances

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016
COMPTES AFFILIÉS			
455000	SEA SHEPHERD BOUTIQUE	37 562	23 135
		Total	37 562
			23 135

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016
AUTRES CRÉANCES			
467000	DEBITEURS DIVERS ET CREDITEURS DIVE	816	816
467010	DEPOT CONSIGN PARTIE CIVILE PROCES	5 000	
468700	PRODUITS A RECEVOIR	5 049	63 270
	Total	10 865	64 086
	Total Créesances	48 427	87 221

Note 35 - Divers

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016
DISPONIBILITÉS			
511VIR	VALEUR A L'ENCAISSEMENT		8 000
512140	BANQUE POPULAIRE 21217246368	472 636	278 945
512150	BANQUE POPULAIRE 21219381885	67 002	39 460
512160	BQ POPULAIRE LIVRET A ASSOCIATION	10 030	1 985
512170	BQ POPULAIRE LIVRET SOCIETAIRE	10 029	100 985
512180	CREDIT COOPERATIF 2210 364	8 264	6 306
512190	CREDIT COOPERATIF LIVRET	76 914	76 760
512200	BANQUE PAYPAL EUR	88 024	26 002
512201	BANQUE PAYPAL USD	105	
512210	BANQUE PAYPAL NEF		354
531000	CAISSE	92	92
	Total	733 095	538 890
	Total Divers	733 095	538 890

Note 36 - Comptes de régularisation actif

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
486100	CHARGES D'EXPLOIT. CONST. D'AVANCE	2 092	
	Total	2 092	
Total Comptes de régularisation actif			2 092

Note 40 - Fonds associatifs et réserves

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016
RÉSERVES			
106800	AUTRES RÉSERVES	812 198	914 098
	Total	812 198	914 098
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
120000	Résultat de l'exercice	61 465	-101 900
	Total	61 465	-101 900
Total Fonds associatifs et réserves			873 663
			812 198

Note 43 - Dettes

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016
EMPRUNTS ET DETTES ETS DE CRÉDIT			
519800	INTÉRETS COURUS S/CONCOURS BANCAIRE	274	
		Total	274
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS			
401COGEREC	COGEREC	300	
401DIZIER	GARAGE CLC ST DIZIER	1 802	
401LEROY	LEROY CABINET AVOCAT	433	
401THOMAZON	SYLVAIN THOMAZON HUISSIER	96	
408100	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	2 400	
		Total	5 031
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
431000	SÉCURITÉ SOCIALE	11 591	
437020	APRIL PREVOYANCE	796	
437030	RETRAITE REUNICA	11 946	
444500	IMPOT SUR LES SOCIÉTÉS		413
448610	TAXE SUR LES SALAIRES	9 027	
448620	TAXE D APPRENTISSAGE	500	
448630	FORMATION CONTINUE	405	
		Total	34 265
	Total Dettes	39 570	413

Note 50 - Produits d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
REPRISES SUR AMORT ET PROV - TRANSFERT DE CHARGES					
791900	REMBOURSEMENTS ASSURANCES	1 292	1 431	-139	-9,72
		Total	1 292	1 431	-139
					-9,72
DONS					
758000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	3	0	3	25 300,00
758100	DON COURRIER	88 752	50 262	38 490	76,58
758200	DONS MANUELS AFFECTES	804 630	968 443	-163 812	-16,92
758300	DONS MANUELS AFFECTES PAYPAL	193 341	117 079	76 262	65,14
758400	DONS MANUELS "NAVIRE"	1 695	2 310	-615	-26,62
		Total	1 088 420	1 138 094	-49 673
					-4,36
AUTRES PRODUITS					
751100	DROIT UTILISATION LOGO SS	1 906		1 906	
751600	DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION	10 176	14 337	-4 161	-29,02
751650	PRODUITS DES CONFERENCES		6 896	-6 896	-100,00
		Total	12 082	21 233	-9 151
					-43,10
	Total Produits d'exploitation	1 101 794	1 160 758	-58 963	-5,08

Note 51 - Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
604000	ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS DE S	480		480	
606110	FOURNITURES NON STOCKABLES	417		417	
606320	FOURNITURE PETIT ÉQUIPEMENT	1 099	393	706	179,55
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	17 377	12 905	4 472	34,65
613510	LOCATIONS VÉHICULE	2 200		2 200	
614000	CHARGES LOCATIVES	187		187	
615510	ENTRETIEN / BIENS MOBILIERS	6 380	28 064	-21 684	-77,27
616100	ASSURANCES MULTIRISQUES	790	14 747	-13 957	-94,64
616200	ASSURANCES MATERIEL DE TRANSPORT	12 777		12 777	
616800	AUTRES ASSURANCES	180	195	-15	-7,69
622000	HONORAIRES	2 772		2 772	
622600	HONORAIRES COMPTABILITÉ	948		948	
622601	HONORAIRES AVOCATS	-2 700	15 906	-18 606	-116,97
622700	FRAIS D'ACTES	1 873		1 873	
623100	ANNONCES & INSERTIONS	1 613		1 613	
623300	SALONS ET EXPOSITIONS	12 055	23 793	-11 738	-49,33
623310	SEA SHEPHERD GLOBAL (CAMPAGNES)	795 000	750 841	44 159	5,88
623311	SEA SHEPHERD NETHERLAND	100 000		100 000	
623315	GLOBAL MEETING		429	-429	-100,00
623316	SEA SHEPHERD LEGAL	8 648		8 648	
623325	SEA SHEPHERD US		50 000	-50 000	-100,00
623330	FEROE FRAIS DE CAMPAGNE		3 059	-3 059	-100,00
623350	FRAIS DE CAMPAGNE MARE NOSTRUM	20 243	30 756	-10 513	-34,18
623360	FRAIS DE CAMPAGNE OCEAN NATION		3 465	-3 465	-100,00
623370	SEA SHEPHERD AUSTRALIA		232 400	-232 400	-100,00
623375	CAMPAGNE GWELAN RESCUE		295	-295	-100,00
623385	OPERATION CAP ROUX		10 516	-10 516	-100,00
623391	OPERATION NYAMBA (TORTUES)	10 604		10 604	
623392	40 ANS SSF	13 879		13 879	
623393	OPERATION REQUINS	12 077		12 077	
623395	CAMPAGNE CAPTIVITE	4 709	14 957	-10 247	-68,51
623471	AUTRES FRAIS DE CAMPAGNES NON AFF	70	672	-602	-89,59
623800	POURBOIRES DONS COURANTS		20 000	-20 000	-100,00
625100	VOYAGES & DÉPLACEMENTS	21 777	28 219	-6 441	-22,83
625700	RÉCEPTIONS	1 085	3 300	-2 215	-67,11
626100	AFFRANCHISSEMENTS	507	418	90	21,46
626200	TÉLÉPHONE	262	611	-349	-57,13
626300	NOM DE DOMAINE	624	35	589	1 693,53
627800	AUTRES SERVICES BANCAIRES	9 544	11 112	-1 567	-14,11
627810	COMMISSIONS PAYPAL	3 217	2 323	894	38,48
628100	COTISATIONS	1 762		1 762	
	Total	1 062 456	1 259 410	-196 954	-15,64

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS					
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	9 027		9 027	
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	500		500	
633300	PART. EMPLOYEUR FORM. PROFESSION.	405		405	
635800	AUTRES DROITS	264		264	
635822	CARTES GRISES		350	-350	-100,00
635823	DROIT ANNUEL DE FRANCISATION NAVIGA	1 176		1 176	
	Total	11 372	350	11 021	3 145,37
SALAIRES ET TRAITEMENTS					
641100	SALAIRE 01/2017	73 600		73 600	
	Total	73 600		73 600	
CHARGES SOCIALES					
645100	SALAIRE 01/2017	19 394		19 394	
645200	SALAIRE 01/2017	965		965	
645300	SALAIRE 01/2017	7 313		7 313	
	Total	27 672		27 672	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS					
681120	DOTATION AMORT IMMO CORPORELLES	66 080	65 810	270	0,41
	Total	66 080	65 810	270	0,41
AUTRES CHARGES					
651600	DROITS D'AUTEURS & REPRODUCTION		1 402	-1 402	-100,00
658000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE		1	-1	-100,00
	Total		1 403	-1 403	-100,00
	Total Charges d'exploitation	1 241 180	1 326 974	-85 794	-6,47

Note 53 - Produits financiers

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS					
761000	REVENUS DES TITRES DE PARTICIPATION	211 000	63 270	147 730	233,49
	Total	211 000	63 270	147 730	233,49
PROD. DES AUTRES VALEURS MOBILIÈRES					
762000	PROD DES AUTRES IMMO. FINANCIERES		149	-149	-100,00
	Total		149	-149	-100,00
AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS					
764000	REVENUS DES VMP	345	1 430	-1 085	-75,86
	Total	345	1 430	-1 085	-75,86
DIFFÉRENCE POSITIVES DE CHANGE					
766000	GAINS DE CHANGE	-13		-13	
	Total	-13		-13	
	Total Produits financiers	211 332	64 849	146 483	225,88

Note 56 - Charges exceptionnelles

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
	CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL				
678800	CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	8 900	120	8 780	7 316,67
	Total	8 900	120	8 780	7 316,67
	Total Charges exceptionnelles	8 900	120	8 780	7 316,67

Note 58 - Impôt sur les bénéfices

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
	IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES				
695000	IMPOT SUR LES SOCIÉTÉS	1 582	413	1 169	283,05
	Total	1 582	413	1 169	283,05
	Total Impôt sur les bénéfices	1 582	413	1 169	283,05