

FNEAP
24 rue des Vignoles

75020 PARIS

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

Activité principale de l'entreprise : Autres organisations fonctionnant

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

- Les comptes annuels

Fait à PARIS
Le 23/05/2019

Samuel Najarian
Expert-Comptable

Cabinet NAC
33 Rue de Miromesnil

75008 PARIS
0153307330

FNEAP

24 rue des Vignoles

75020 PARIS

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2018

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

Cabinet NAC
33 Rue de Miromesnil

75008 PARIS
0153307330

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	765	765				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	9 596	9 370	226	441	215	48.74
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	42 027		42 027	42 027			
Prêts							
Autres immobilisations financières	7 043		7 043	5 823	1 220	20.95	
Total II	59 430	10 135	49 296	48 291	1 005	2.08	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	150 943		150 943	106 068	44 876	42.31
	Autres créances	131 616		131 616	133 714	2 098	1.57
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	29 082		29 082	88 165	59 083	67.01	
Charges constatées d'avance (3)	10 475		10 475	8 752	1 723	19.69	
Total III	322 116		322 116	336 698	14 582	4.33	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	381 546	10 135	371 412	384 989	13 577	3.53	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)						
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	17 990		17 990			
Report à nouveau	89 434		76 407	13 027	17.05		
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 572		13 027	10 454	80.25		
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	109 996		107 424	2 572	2.39		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 968		114 877	91	0.08		
Dettes fiscales et sociales	56 645		57 521	875	1.52		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	89 803		105 167	15 365	14.61		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	261 416		277 565	16 149	5.82	
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		371 412		384 989	13 577	3.53	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

261 416

277 565

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	239 976		239 976	246 155		6 179	2.51
Chiffre d'affaires NET	239 976		239 976	246 155		6 179	2.51
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			74 444	60 698		13 746	22.65
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			2	7		5	74.79
Total des Produits d'exploitation (I)			314 422	306 860		7 563	2.46
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			204 122	194 773		9 349	4.80
Impôts, taxes et versements assimilés			1 386	1 259		127	10.05
Salaires et traitements			77 762	70 182		7 580	10.80
Charges sociales			28 131	26 150		1 981	7.58
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			215	350		135	38.57
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			10	1		9	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			311 626	292 715		18 911	6.46
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 796	14 145		11 348	80.23
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		2 796		14 145	11 348	80.23
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				1 000	1 000	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII				1 000	1 000	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				1 000	1 000	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		224		2 118	1 894	89.42
Total des produits (I+III+V+VII)		314 422		307 860	6 563	2.13
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		311 850		294 833	17 017	5.77
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		2 572		13 027	10 454	80.25

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations complémentaires (CICE)	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 371 411.90 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 239 976.45 Euros et dégageant un bénéfice de 2 572.36 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 1 301 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, de prospection et de reconstitution du fonds de roulement.

Il ne permet ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter la rémunération des dirigeants.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	765		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 596		
TOTAL	9 596		
Autres titres immobilisés	42 027		
Prêts, autres immobilisations financières	5 823		1 220
TOTAL	47 850		1 220
TOTAL GENERAL	58 210		1 220

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			765	765
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 596	9 596
TOTAL			9 596	9 596
Autres titres immobilisés			42 027	42 027
Prêts, autres immobilisations financières			7 043	7 043
TOTAL			49 070	49 070
TOTAL GENERAL			59 430	59 430

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	765			765
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 155	215		9 370
TOTAL	9 155	215		9 370
TOTAL GENERAL	9 920	215		10 135

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	215				
TOTAL	215				
TOTAL GENERAL	215				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	7 043		7 043
Autres créances clients	150 943	150 943	
Personnel et comptes rattachés	13 500	13 500	
Impôts sur les bénéfices	1 077	1 077	
Taxe sur la valeur ajoutée	33 639	33 639	
Divers état et autres collectivités publiques	81 584	81 584	
Débiteurs divers	1 816	1 816	
Charges constatées d'avance	10 475	10 475	
TOTAL	300 077	293 034	7 043

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	114 968	114 968		
Personnel et comptes rattachés	16 833	16 833		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 462	19 462		
Taxe sur la valeur ajoutée	20 350	20 350		
Autres dettes	89 803	89 803		
TOTAL	261 416	261 416		

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciel	765	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau et info	Linéaire	3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	70 905
Autres créances	81 584
Total	152 489

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 589
Dettes fiscales et sociales	25 868
Total	129 456

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 475
Total	10 475

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 Concess. brevets licence		765		765		
28050000 Amort.concessions brevets		765		765		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		226		441	215	48.74
21839000 Materiel bureau et info.		9 596		9 596		
28183900 Amort.mat.bureau et info.		9 370		9 155	215	2.35
AUTRES TITRES IMMOBILISES		42 027		42 027		
27100000 Titres immobilises-propri		42 027		42 027		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		7 043		5 823	1 220	20.95
27500000 Depot gar. sci vignoles		7 043		5 823	1 220	20.95
Total II		49 296		48 291	1 005	2.08
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		150 943		106 068	44 876	42.31
41110000 Clients		80 038		46 932	33 106	70.54
41810000 Fae france		66 777		53 037	13 740	25.91
41830000 Fae exonéré		4 128		6 099	1 970	32.31
AUTRES CREANCES		131 616		133 714	2 098	1.57
40110000 Fournisseurs		1 816		200	1 615	805.90
42510000 Avances et acomptes s/ salaire		13 500		3 500	10 000	285.71
44170000 Subvention exploitation		81 584		78 100	3 484	4.46
44400000 Etat - Impôts sur les bénéfice		1 077			1 077	
44566100 Tva ded s/ abs		1 237		977	260	26.61
44567000 Credit de tva a reporter		15 137		35 049	19 912	56.81
44586000 Tva à régulariser		17 265		15 887	1 378	8.67
DISPONIBILITES		29 082		88 165	59 083	67.01
51200200 Bred		29 082		88 165	59 083	67.01
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		10 475		8 752	1 723	19.69
48600000 Charges constat. d'avance		10 475		8 752	1 723	19.69
Total III		322 116		336 698	14 582	4.33
TOTAL GENERAL		371 412		384 989	13 577	3.53

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES RESERVES	17 990	17 990		
10680000 Autres reserves	17 990	17 990		
REPORT A NOUVEAU	89 434	76 407	13 027	17.05
11000000 Report a nouveau credit.	89 434	76 407	13 027	17.05
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	2 572	13 027	10 454	80.25
Total I	109 996	107 424	2 572	2.39
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	114 968	114 877	91	0.08
40110000 Fournisseurs	11 380	19 555	8 175	41.81
40800000 Fourn. fact.non parvenues	103 589	95 322	8 266	8.67
DETTES FISCALES ET SOCIALES	56 645	57 521	875	1.52
42810000 Salaires a payer	630		630	
42820000 Dettes prov./conges payes	16 203	17 754	1 551	8.74
43100000 Urssaf	5 314	9 137	3 824	41.85
43730000 Humanis	3 500	3 156	344	10.90
43732000 AG2R La Mondiale Prévoyance	719	710	10	1.40
43734000 AG2R La Mondiale Mutuelle	894	894		
43800000 Charges a payer	170		170	
43820000 Charg.soc./conges a payer	6 852	7 565	713	9.43
43867300 Formation continue	1 016	470	546	116.07
43867500 Taxe apprentissage	996	467	529	113.16
44400000 Etat - Impôts sur les bénéfices		1 094	1 094	100.00
44571500 Tva collectée 20%	9 361	7 235	2 125	29.38
44571800 Tva collectee 8,5%	29	199	169	85.32
44587000 Tva s/ FAE	10 961	8 839	2 121	24.00
AUTRES DETTES	89 803	105 167	15 365	14.61
41110000 Clients	2 911	905	2 006	221.75
46610000 Ndf eloi	552	535	17	3.18
46620100 Ndf amillet	302		302	
46620400 Ndf cailly	16	425	409	96.24
46630000 Ndf administrateurs	1 937	995	942	94.63
46700000 Adofia	83 541	102 307	18 766	18.34
46720000 Autr.cpts debit.ou credit	544		544	
Total IV	261 416	277 565	16 149	5.82
TOTAL GENERAL	371 412	384 989	13 577	3.53

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	239 976		246 155		6 179	2.51
70610000 Cotisations taux plein	181 514		191 026		9 513	4.98
70620000 Cotisations a 8,5%	7 062		7 291		229	3.14
70630000 Cotisations exonerees	3 359		4 624		1 265	27.36
70650000 Participation ag	1 875		3 345		1 470	43.95
70655000 Participation ag 8.5%			65		65	100.00
70656000 Participation ag exo			65		65	100.00
70800000 Refacturations interco	42 039		33 640		8 399	24.97
70880000 Autres produits	4 128		6 099		1 970	32.31
Chiffre d'affaires NET	239 976		246 155		6 179	2.51
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	74 444		60 698		13 746	22.65
74000000 Subvention exploitation			310		310	100.00
74310000 Subventions prof	74 444		60 388		14 056	23.28
AUTRES PRODUITS	2		7		5	74.79
75800000 Prod.divers de gest.cour.	2		7		5	74.79
Total des Produits d'exploitation	314 422		306 860		7 563	2.46
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	204 122		194 773		9 349	4.80
60610000 Edf	1 474		1 640		166	10.13
60640000 Frais fournitures	276		1 218		942	77.36
61210000 Credit bail copieur	7 352		7 428		76	1.03
61310000 Loyer vignoles	26 960		24 520		2 440	9.95
61330000 Doc line, loc fax/copieur	166		7		159	NS
61400000 Charges locatives	968		600		368	61.25
61510000 Nexus / nerim / cime	1 405		1 205		200	16.60
61610000 Ass. locaux jalouneix	2 077		1 981		97	4.88
61620000 Ass. rc jalouneix	4 540		5 238		698	13.32
61810000 Documentation generale	4 721		3 532		1 189	33.65
61830000 Documentation technique			1 020		1 020	100.00
61850000 Seminaires			400		400	100.00
62140000 Personnel prete	81 750		76 335		5 415	7.09
62260000 Honoraires nac	8 208		8 162		46	0.56
62270000 Frais d'actes			76		76	100.00
62340000 Cadeaux			250		250	100.00
62380000 Pourboires, dons			10		10	100.00
62513000 Frais reunion prof.	13 231		19 232		6 001	31.20
62515000 Frais r&d			740		740	100.00
62516000 Frais ca et bureau	11 041		10 958		82	0.75
62517000 Frais ag	11 352		3 199		8 152	254.82
62600000 Frais postaux	1 087		703		384	54.62
62610000 France telecom	300		300			
62615000 Sfr	2 463		2 372		91	3.83
62620000 Acropolis	2 984		3 398		414	12.19
62700000 Services bancaires	96		99		4	3.55
62800000 Cotisations prof.	6 074		6 350		276	4.35
62810000 Celene	15 600		13 800		1 800	13.04
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 386		1 259		127	10.05
63330000 Formation continue	455		392		63	16.07
63350000 Taxe apprentissage	529		467		62	13.16
63511000 CFE	402		400		2	0.50

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	77 762		70 182		7 580	10.80
64110000 Remunerations personnel	77 781		68 750		9 031	13.14
64120000 Conges payes	1 551		1 795		3 346	186.42
64131000 Primes non imposables	902		887		15	1.74
64150000 Provisions salaires	630		1 250		1 880	150.40
CHARGES SOCIALES	28 131		26 150		1 981	7.58
64510000 Urssaf	16 303		15 539		764	4.92
64530000 Mornay	6 864		5 570		1 295	23.24
64532000 Isica prev	1 472		1 278		194	15.19
64534000 Isica mutuelle	1 787		1 787			
64540000 Pole emploi	3 267		2 880		387	13.44
64570000 Prov charges sociales	543		68		475	699.69
64750000 Medecine du travail	282		188		94	49.70
64900000 Cice	1 301		1 024		277	27.05
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	215		350		135	38.57
68112000 Dot.amort.immo.corporell.	215		350		135	38.57
AUTRES CHARGES	10		1		9	NS
65800000 Charges div.gest.courante	10		1		9	NS
Total des Charges d'exploitation	311 626		292 715		18 911	6.46
Résultat d'exploitation	2 796		14 145		11 348	80.23
Résultat courant avant impôts	2 796		14 145		11 348	80.23
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			1 000		1 000	100.00
77180000 Produits exceptionnels			1 000		1 000	100.00
Total des Produits exceptionnels			1 000		1 000	100.00
Résultat exceptionnel			1 000		1 000	100.00
IMPOTS SUR LES BENEFICES	224		2 118		1 894	89.42
69500000 Impôts sur les bénéfices	224		2 118		1 894	89.42
Total des produits	314 422		307 860		6 563	2.13
Total des charges	311 850		294 833		17 017	5.77
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	2 572		13 027		10 454	80.25