

LES JARDINS DU GRAND CLOS

Numéro SIRET : **32326611400038**

12 RUE BENOIT FRACHON
42000 SAINT-ETIENNE

COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Sommaire

Attestation de Présentation	2
Bilan	4
Compte de résultat	7
Bilan détaillé	10
Compte de résultat détaillé	14
Annexes	17

LES JARDINS DU GRAND CLOS

Attestation de présentation

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert-comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise LES JARDINS DU GRAND CLOS pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 20 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	578 003,44	Euros
Chiffre d'affaires	458 385,65	Euros
Résultat net comptable	-12 334,14	Euros

Fait à SAINT-ETIENNE
Le 28/02/2019

Signature de l'Expert-Comptable

Cabinet LOIRE FOREZ EXPERTS COMPTABLES SAS

LES JARDINS DU GRAND CLOS

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	1 555	1 555			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	1 032 018	716 424	315 594	348 873	- 33 279
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	266 120	177 093	89 026	86 997	2 029
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	2 730		2 730	2 730	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	1 302 422	895 072	407 350	438 600	- 31 250
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	9 650	763	8 887	9 293	- 406
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	72		72	2 200	- 2 128
. Personnel				26	- 26
. Organismes sociaux	312		312	5 814	- 5 502
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	106 814		106 814	58 252	48 562
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	37 521		37 521	88 532	- 51 011
Disponibilités	9 925		9 925	50 123	- 40 198
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	7 123		7 123	5 962	1 161
TOTAL (II)	171 417	763	170 654	220 200	- 49 546
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 473 839	895 835	578 003	658 800	- 80 797

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	193 709	210 339	- 16 630
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-12 334	-16 630	4 296
Subventions d'investissement	174 931	183 931	- 9 000
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	356 305	377 640	- 21 335
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	70 631	89 981	- 19 350
TOTAL (III)	70 631	89 981	- 19 350
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	53 454	78 026	- 24 572
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 872	18 496	- 2 624
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	29 411	42 256	- 12 845
. Organismes sociaux	47 896	48 927	- 1 031
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 204	3 470	734
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	229	4	225
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	151 067	191 179	- 40 112
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	578 003	658 800	- 80 797

LES JARDINS DU GRAND CLOS

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	458 386		458 386	446 620	11 766 2,63
Chiffres d'affaires Nets	458 386		458 386	446 620	11 766 2,63
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			253 000	253 000	0,00
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			31 115	25 159	5 956 23,67
Autres produits			28 208	24 427	3 781 15,48
Total des produits d'exploitation (I)			770 708	749 207	21 501 2,87
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			35 396	33 205	2 191 6,60
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			62 499	70 794	- 8 295 -11,72
Impôts, taxes et versements assimilés			31 494	29 920	1 574 5,26
Salaires et traitements			440 001	424 954	15 047 3,54
Charges sociales			162 769	157 095	5 674 3,61
Dotations aux amortissements sur immobilisations			50 128	46 101	4 027 8,74
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			763	93	670 720,43
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			179	4 791	- 4 612 -96,26
Total des charges d'exploitation (II)			783 229	766 954	16 275 2,12
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-12 521	-17 747	5 226 29,45
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			1 077	3 064	- 1 987 -64,85
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			396	427	- 31 -7,26
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			1 473	3 492	- 2 019 -57,82
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			1 112	1 901	- 789 -41,50
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			1 112	1 901	- 789 -41,50
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			361	1 590	- 1 229 -77,30
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-12 160	-16 157	3 997 24,74

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	174	473	- 299	-63,21
Total des Produits (I+III+V+VII)	772 181	752 698	19 483	2,59
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	784 515	769 328	15 187	1,97
RESULTAT NET	-12 334	-16 630	4 296	25,83
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

LES JARDINS DU GRAND CLOS

Bilan détaillé

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	1 554,80	1 554,80			
205000 LOGICIELS	1 554,80		1 554,80	1 554,80	
280500 AMORTS.DES LOGICIELS		1 554,80	-1 554,80	-1 554,80	
Constructions	1 032 017,72	716 424,22	315 593,50	348 872,94	- 33 279
213000 CONSTRUCTIONS	334 041,42		334 041,42	334 041,42	
213050 EXTENSION CRECHE(CUISINE)	133 940,17		133 940,17	133 940,17	
213100 REAMENAGEMENT CRECHE	401 589,38		401 589,38	401 589,38	
213150 REAMENAGEMENT N° 2	148 850,58		148 850,58	148 850,58	
213160 REAMENAGEMENT N°3 SALLE DE CHANGE	13 596,17		13 596,17	13 596,17	
281300 AMORTS CONSTRUCTIONS		334 041,44	-334 041,44	-334 041,44	
281310 AMORTS.REAMENAG.CRECHE		171 558,34	-171 558,34	-159 510,69	- 12 048
281315 AMORT.REAMENAG2		81 069,27	-81 069,27	-66 184,21	- 14 885
281316 AMORT AMENAGEMENT SALLE CHANGE		1 733,51	-1 733,51	-373,89	- 1 360
281350 AMORTS EXTENSION CRECHE (CUISINE)		128 021,66	-128 021,66	-123 034,55	- 4 987
Autres immobilisations corporelles	266 119,71	177 093,28	89 026,43	86 996,84	2 030
218100 INSTALLATIONS & AGENCEMENTS	265 387,71		265 387,71	246 509,12	18 879
218300 MAT.BUREAU & INFORM.	732,00		732,00	732,00	
281810 AMORTS AGENCEMENTS		176 473,79	-176 473,79	-159 868,79	- 16 605
281830 AMORT MAT INFO		619,49	-619,49	-375,49	- 244
Autres participations	2 729,75		2 729,75	2 729,75	
261100 ACTIONS	2 729,75		2 729,75	2 729,75	
TOTAL (I)	1 302 421,98	895 072,30	407 349,68	438 599,53	- 31 250
Actif circulant					
Clients et comptes rattachés	9 649,67	762,79	8 886,88	9 292,62	- 406
411000 CLIENTS				9 233,62	- 9 234
4110000000 CLIENTS	8 886,88		8 886,88		8 887
416000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	762,79		762,79	152,22	611
491000 DEPRECIATION DES CPTES CLIENTS		762,79	-762,79	-93,22	- 670
. Fournisseurs débiteurs	72,00		72,00	2 200,00	- 2 128
401000 FOURNISSEURS				2 200,00	- 2 200
4010000000 FOURNISSEURS	72,00		72,00		72
. Personnel				25,95	- 26
425000 ACOMPTE VERSE				25,95	- 26
. Organismes sociaux	311,92		311,92	5 813,61	- 5 502
438710 IND.JOURN.A PERCEVOIR (INVENTAIRE)	311,92		311,92	5 813,61	- 5 502
. Autres	106 814,30		106 814,30	58 251,59	48 563
409800 R.R.R.A OBTENIR & AVOIRS NON RECUS	3 720,00		3 720,00		3 720
468700 PRODUITS A RECEVOIR	103 094,30		103 094,30	58 251,59	44 843
Valeurs mobilières de placement	37 520,75		37 520,75	88 532,00	- 51 011
503000 ACTIONS	12 520,25		12 520,25	63 531,50	- 51 011
508100 AUTRES VALEURS MOBILIERES	25 000,50		25 000,50	25 000,50	
Disponibilités	9 924,55		9 924,55	50 122,64	- 40 198
511200 CHQS A ENCAISSER CESU	1 379,13		1 379,13	667,18	712
512050 LIVRET CODEVAIR	391,83		391,83	1 871,22	- 1 479
512060 OUVERTURE LIV CODEVAIR	104,86		104,86	419,64	- 315
512100 CREDIT COOPERATIF	8 015,88		8 015,88	47 164,60	- 39 149
530000 CAISSE	32,85		32,85		33
Charges constatées d'avance	7 123,36		7 123,36	5 961,81	1 162
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 123,36		7 123,36	5 961,81	1 162
TOTAL (II)	171 416,55	762,79	170 653,76	220 200,22	- 49 546

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 473 838,53	895 835,09	578 003,44	658 799,75	- 80 796

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ... 102000 FDS ASSOC SS DROIT DE REF	193 708,72 193 708,72	210 338,53 210 338,53	- 16 630 - 16 630
Résultat de l'exercice	-12 334,14	-16 629,81	4 296
Subventions d'investissement	174 930,79	183 930,95	- 9 000
131000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	100 305,21	100 305,21	
131200 SUBV.EQUIPT.CONSEIL GENERAL	43 130,00	43 130,00	
131800 SUBV.EQUIPT.CAF	276 658,00	276 658,00	
131810 SUBV INVEST CAF - TRAVAUX	60 047,62	42 056,00	17 992
139000 SUBV.D'INV.INSCRITE AU CTE RESULTAT	-305 210,04	-278 218,26	- 26 992
TOTAL (I)	356 305,37	377 639,67	- 21 334
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour charges 153000 PROVISIONS POUR IND.FIN DE CARRIERE	70 631,00 70 631,00	89 981,00 89 981,00	- 19 350 - 19 350
TOTAL (III)	70 631,00	89 981,00	- 19 350
Emprunts et dettes			
. Emprunts	53 454,49	78 025,97	- 24 571
164220 PRET 13065350	33 136,15	54 064,03	- 20 928
164230 PRET TRAVAUX 2017	20 318,34	23 903,94	- 3 586
168840 INT.COURUS NON ECHUS		58,00	- 58
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 871,86	18 496,36	- 2 625
401000 FOURNISSEURS		11 867,34	- 11 867
4010000000 FOURNISSEURS	12 921,86		12 922
408100 FOURNISSEURS - FACT. NON PARV.	2 950,00	6 629,02	- 3 679
. Personnel	29 411,38	42 256,00	- 12 845
421000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	44,38		44
428200 PROV.POUR CONGES+PRIMES	29 367,00	32 532,00	- 3 165
428600 PERSONNEL-AUTRES CH.A PAYER		9 724,00	- 9 724
. Organismes sociaux	47 896,33	48 926,59	- 1 030
431000 URSSAF+POLE EMPLOI	16 705,00	15 509,00	1 196
437300 ARCIL-APICIL	4 859,84	4 809,00	51
437350 CPM PREVOYANCE	2 280,78	2 277,37	3
437450 MUTUELLE EOVI	2 649,00	3 069,60	- 421
438200 CH.SOC. S/CONGES A PAYER	14 096,00	15 777,00	- 1 681
438600 FORMATION CONTINUE A PAYER	7 305,71	6 548,00	758
438700 IND.JOURN.A REGULARISER		936,62	- 937
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 204,00	3 470,00	734
447100 TAXE SUR SALAIRES	3 345,00	2 756,00	589
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	859,00	714,00	145
Autres dettes	229,01	4,16	225
411000 CLIENTS		4,16	- 4
4110000000 CLIENTS	39,22		39
467200 DEBITEURS DIVERS/SAISIE SUR SA	189,79		190
TOTAL (IV)	151 067,07	191 179,08	- 40 112
TOTAL PASSIF (I à V)	578 003,44	658 799,75	- 80 796

LES JARDINS DU GRAND CLOS

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	458 385,65		458 385,65	446 619,77	11 766	2,63
706400 PARTICIP.FAMILLES REGULIER	98 490,69		98 490,69	112 824,41	- 14 334	-12,70
706700 PRESTATIONS CAF REGULIER	355 130,33		355 130,33	327 255,18	27 875	8,52
706810 PRESTATIONS M.S.A.	2 424,63		2 424,63	4 212,18	- 1 788	-42,44
706820 ADHESIONS	1 950,00		1 950,00	1 920,00	30	1,56
706830 PARTICIPATION FAMILLE - SO	390,00		390,00	408,00	- 18	-4,41
Chiffre d'affaires Net	458 385,65		458 385,65	446 619,77	11 766	2,63

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue	%
Subventions d'exploitation		253 000,00		253 000,00		0,00
740300 SUBVENTIONS FONCT. MAIRIE		253 000,00		253 000,00		0,00
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de		31 114,71		25 159,44	5 955	23,67
781500 REPRISE S/PROV.EXPLOITATION		19 350,00		2 000,00	17 350	867,50
781740 REP DEPRECIATION CREANCES		93,22		1 405,00	- 1 312	-93,37
791000 CNASEA/ASP				443,71	- 444	-100
791100 IJSS CPAM				830,35	- 830	-100
791200 I.J. CPM PREVOY.		8 202,52		16 366,33	- 8 164	-49,88
791400 TRANSFERT DE CHARGES		3 468,97		4 114,05	- 645	-15,68
Autres produits		28 207,53		24 427,46	3 780	15,47
758000 PRODUIT DIV GESTION COURANTE		28 207,53		24 427,46	3 780	15,47
Total des produits d'exploitation (I)		770 707,89		749 206,67	21 501	2,87
Achats de matières premières et autres approvisionnement		35 395,51		33 205,35	2 190	6,60
602200 ALIMENTATION		20 112,30		19 658,35	454	2,31
602205 RIVADIS (LAIT		93,68		217,46	- 124	-56,92
602206 RIVADIS COUCHES		3 079,03		3 189,55	- 111	-3,47
602207 PETIT MAT.PUERICULTURE		329,70		69,24	260	376,17
602210 COMBUSTIBLES		10 709,40		8 310,61	2 399	28,86
602230 FOURNITURES HOTELIERES		552,42		1 048,59	- 496	-47,32
602240 PHARMACIE		438,70		441,31	- 3	-0,59
602250 LINGE DE MAISON		80,28		270,24	- 190	-70,29
Autres achats et charges externes		62 499,28		70 794,46	- 8 295	-11,72
605000 VIE THERAPEUTIQUE SOCIALE		2 828,00		2 745,00	83	3,02
606100 EAU		2 909,58		1 147,78	1 762	153,50
606110 GAZ		810,55		659,45	151	22,91
606120 ELECTRICITE		5 445,81		4 155,32	1 290	31,06
606300 FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP		4 316,41		5 317,55	- 1 001	-18,83
606400 FOURN. ADMINISTRATIVES		1 466,36		1 827,56	- 361	-19,76
606500 FOURN. EDUCATIVES		2 802,40		3 921,84	- 1 119	-28,54
611000 GESTION PAIE TILT		5 832,00		5 925,60	- 94	-1,58
613500 LOYER PHOTOCOPIEUR		561,44		561,44		0,00
615000 ENTRETIENS & REPARATIONS		14 005,42		16 222,29	- 2 217	-13,67
616000 PRIMES D'ASSURANCES		6 622,32		6 135,36	487	7,94
617000 ANALYSE LABORATOIRE		272,52		345,40	- 73	-21,10
618000 DOCUMENTATION				71,00	- 71	-100
622600 HONORAIRES		7 944,00		15 230,00	- 7 286	-47,84
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX				50,00	- 50	-100
622800 FORMATIONS		3 518,80		3 086,90	432	13,99
625100 VOYAGES & DEPLACEMENTS		71,50		266,98	- 195	-73,22
626000 FRAIS POSTAUX		179,90		160,12	20	12,35
626100 TELEPHONE		1 756,54		1 752,80	4	0,21
627000 COMMISSION VIREMENT		56,00		91,40	- 35	-38,73
627050 COMM.SPECIFIQUE CESU		95,04		199,92	- 105	-52,46

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
627100 FRAIS DE TENUE DE COMPTE	872,69	788,75	84	10,64
628100 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS..)	132,00	132,00		0,00
Impôts, taxes et versements assimilés	31 493,71	29 919,51	1 574	5,26
631100 TAXES SUR LES SALAIRES	36 639,00	35 337,87	1 301	3,68
631109 ABATTEMENT TAXE SUR SALAIRES	-20 506,00	-20 304,00	- 202	0,99
633300 FORMATION CONTINUE	11 015,71	10 344,64	671	6,49
637800 TAXE D'HABITATION	400,00	867,00	- 467	-53,86
637810 TAXE FONCIERE	3 660,00	3 433,00	227	6,61
637820 TAXES DIVERSES	285,00	241,00	44	18,26
Salaires et traitements	440 000,58	424 954,23	15 046	3,54
641100 SALAIRES	448 280,45	433 360,10	14 920	3,44
641109 BRUT I.J.S.S.	-10 038,64	-17 393,72	7 355	42,29
641300 PRIMES & GRATIFICATIONS	186,20	223,44	- 37	-16,67
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	10 670,57	5 874,41	4 796	81,64
641500 CONGES PAYES	-3 165,00	3 429,00	- 6 594	192,30
641530 CONGES PAYES SUPPLEMENTAIRES	-5 933,00	-539,00	- 5 394	N/S
Charges sociales	162 769,37	157 095,24	5 674	3,61
645000 ABT CONVENTIONS COLLECTIVES	1 592,00	1 612,71	- 21	-1,28
645100 URSSAF	95 123,73	86 141,81	8 982	10,43
645200 MUTUELLE EOEVI 01/16	5 496,51	5 576,40	- 80	-1,43
645300 ARCIL	32 345,76	31 063,24	1 283	4,13
645350 CPM PREVOYANCE	7 547,90	7 609,11	- 61	-0,80
645400 POLE EMPLOI	18 513,82	17 660,70	853	4,83
645900 CHARGES S/CONGES	-4 857,00	1 662,00	- 6 519	392,24
645910 CH.SOC.PATRONALES S/INDEMN.		299,00	- 299	-100
645930 CH.SOC.PATR.S/CONGES SUPPL.		-262,00	262	-100
645990 CH.PATR./IJSS A PERCEVOIR	589,45	-572,45	1 162	202,97
647200 VERST.AU COMITE ETABLISST.	4 250,00	4 315,12	- 65	-1,51
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	2 167,20	1 989,60	178	8,93
Dotations aux amortissements sur immobilisations	50 128,44	46 100,82	4 028	8,74
681100 DOTATIONS AUX AMORTS	50 128,44	46 100,82	4 028	8,74
Dotations aux provisions sur actif circulant	762,79	93,22	670	718,27
681740 DOT.DEPRECIATION CREANCES	762,79	93,22	670	718,27
Autres charges	179,17	4 791,01	- 4 612	-96,26
654100 PERTE S/CREANCES IRREC.	172,22	2 810,18	- 2 638	-93,87
658000 ROMPUS	6,95	1 980,83	- 1 974	-99,65
Total des charges d'exploitation (II)	783 228,85	766 953,84	16 275	2,12
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-12 520,96	-17 747,17	5 226	29,45
Produits financiers de participations	1 076,59	3 064,45	- 1 988	-64,87
761100 REVENUS TITRES DE PARTICIPATIO	1 076,59	3 064,45	- 1 988	-64,87
Autres intérêts et produits assimilés	396,04	427,28	- 31	-7,31
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	396,04	427,28	- 31	-7,31
Total des produits financiers (V)	1 472,63	3 491,73	- 2 019	-57,83
Intérêts et charges assimilées	1 111,81	1 901,37	- 790	-41,53
661100 INTERETS S/EMPRUNTS	1 111,81	1 901,37	- 790	-41,53
Total des charges financières (VI)	1 111,81	1 901,37	- 790	-41,53
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	360,82	1 590,36	- 1 230	-77,31
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-12 160,14	-16 156,81	3 997	24,74
Impôts sur les bénéfices (X)	174,00	473,00	- 299	-63,21
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	174,00	473,00	- 299	-63,21
Total des Produits (I+III+V+VII)	772 180,52	752 698,40	19 482	2,59
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	784 514,66	769 328,21	15 186	1,97
RESULTAT NET	-12 334,14	-16 629,81	4 296	25,83

LES JARDINS DU GRAND CLOS

Annexes

Annexes

LES JARDINS DU GRAND CLOS**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 28/02/2019

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 578 003,44 E.

Le résultat net comptable est une perte de 12 334,14 E.

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

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

LES JARDINS DU GRAND CLOS

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 28/02/2019

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 1 302 422

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 555			1 555
Immobilisations corporelles	1 279 259	18 879		1 298 137
Immobilisations financières	2 730			2 730
TOTAL	1 283 543	18 879		1 302 422

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 895 072

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 555			1 555
Immobilisations corporelles	843 389	50 128		893 517
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	844 944	50 128		895 072

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	1 555	1 555	0	1 ans
Constructions	334 041	334 041	0	de 20 à 29 ans
Extension creche(cuisine)	133 940	128 022	5 919	de 5 à 20 ans
Reamenagement creche	401 589	171 558	230 031	33 ans
Reamenagement n° 2	148 851	81 069	67 781	10 ans
Reamenagement n°3 salle de change	13 596	1 734	11 863	10 ans
Installations & agencements	265 388	176 474	88 914	de 1 à 10 ans
Mat.bureau & inform.	732	619	113	3 ans
TOTAL	1 299 692	895 072	404 620	

3.2 - Etat des créances = 123 971

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	123 971	123 971	
TOTAL	123 971	123 971	

LES JARDINS DU GRAND CLOS

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 28/02/2019

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Provisions pour dépréciation = 763**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	93	763	93		763
Comptes financiers					
Total	93	763	93		763

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 107 126

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	107 126
Disponibilités	
TOTAL	107 126

3.5 - Charges constatées d'avance = 7 123

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

LES JARDINS DU GRAND CLOS

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 28/02/2019

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Provisions = 70 631

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	89 981		19 350		70 631
TOTAL	89 981		19 350		70 631

4.2 - Etat des dettes = 151 067

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	53 454	24 513	26 551	2 390
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	15 872	15 872		
Dettes fiscales & sociales	81 512	81 512		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	229	229		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	151 067	122 126	26 551	2 390

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 54 578

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 950
Dettes fiscales & sociales	51 628
Autres dettes	
TOTAL	54 578