

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	220 107.79	202 132.09	17 975.70	20 590.50	2 614.80	12.70
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	6 576.00	6 576.00				
	Autres immobilisations corporelles	802 160.73	570 753.04	231 407.69	249 083.85	17 676.16	7.10
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	197.24		197.24	197.24		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	157.50		157.50	157.50		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	45 306.14		45 306.14	103 306.14	58 000.00	56.14
Total II		1 074 505.40	779 461.13	295 044.27	373 335.23	78 290.96	20.97
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	59 070.60	9 565.86	49 504.74	48 199.68	1 305.06	2.71
	Avances et acomptes versés sur commandes	49.00		49.00		49.00	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	33 528.06		33 528.06	25 698.20	7 829.86	30.47
	Autres créances	366 625.63		366 625.63	338 041.18	28 584.45	8.46
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 160 088.23		1 160 088.23	1 015 030.71	145 057.52	14.29
	Charges constatées d'avance (3)	33 748.45		33 748.45	45 363.77	11 615.32	25.60
Total III		1 653 109.97	9 565.86	1 643 544.11	1 472 333.54	171 210.57	11.63
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)		2 727 615.37	789 026.99	1 938 588.38	1 845 668.77	92 919.61	5.03

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

45 306.14

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12		Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 637 739) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	637 739.20		637 739.20			
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau	56 929.94		25 348.58		31 581.36	124.59
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	75 665.90		31 581.36		44 084.54	139.59
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	770 335.04		694 669.14		75 665.90	10.89
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	3 632.66				3 632.66	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	957.93		1 069.77		111.84	10.45
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	368 012.62 686 651.60		441 247.98 653 004.20		73 235.36 33 647.40	16.60 5.15
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	66 326.85		55 204.82		11 122.03	20.15
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	42 671.68		472.86		42 198.82	NS
	Total IV	1 168 253.34		1 150 999.63		17 253.71	1.50
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 938 588.38		1 845 668.77		92 919.61	5.03

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 1 168 253.34 1 150 999.63

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	523 335.71	42 318.61	565 654.32	532 730.21		32 924.11	6.18
Production vendue de biens	1 821.34		1 821.34	1 811.21		10.13	0.56
Production vendue de services	414 011.31		414 011.31	379 959.66		34 051.65	8.96
Chiffre d'affaires NET	935 525.68	42 318.61	977 844.29	910 878.66		66 965.63	7.35
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			3 275 476.00	3 285 476.00		10 000.00	0.30
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			77 908.39	140 005.76		62 097.37	44.35
Autres produits			1 237.13	71 323.63		70 086.50	98.27
Total des Produits d'exploitation (I)			4 332 465.81	4 407 684.05		75 218.24	1.71
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			470 953.61	432 058.91		38 894.70	9.00
Variation de stock (marchandises)			88.86	8 186.18		8 275.04	101.09
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 221 691.61	1 342 859.92		121 168.31	9.02
Impôts, taxes et versements assimilés			115 694.58	125 596.09		9 901.51	7.88
Salaires et traitements			1 637 427.31	1 663 976.65		26 549.34	1.60
Charges sociales			746 669.97	730 034.55		16 635.42	2.28
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			59 570.24	58 993.81		576.43	0.98
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			9 565.86	10 782.06		1 216.20	11.28
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 726.50	1 088.39		638.11	58.63
Total des Charges d'exploitation (II)			4 263 210.82	4 373 576.56		110 365.74	2.52
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			69 254.99	34 107.49		35 147.50	103.05
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)	2 215.75		1 054.15		1 161.60	110.19
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	2 215.75		1 054.15		1 161.60	110.19
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)	2 215.75		1 054.15		1 161.60	110.19
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	71 470.74		35 161.64		36 309.10	103.26
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 421.90		4 052.09		369.81	9.13
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	4 421.90		4 052.09		369.81	9.13
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	213.95		7 632.37		7 418.42	97.20
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	12.79				12.79	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	226.74		7 632.37		7 405.63	97.03
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 195.16		3 580.28		7 775.44	217.17
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	4 339 103.46		4 412 790.29		73 686.83	1.67
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 263 437.56		4 381 208.93		117 771.37	2.69
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	75 665.90		31 581.36		44 084.54	139.59

* 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
Dossier N° CDTASS en Euros. Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 938 588.38 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 0 Euros et dégageant un excédent de 75 665.90 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.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

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 générales complémentaires

1/ Le Conseil Départemental de la Haute Garonne, outre la subvention versée, a apporté une aide au CDT 31 en prestation en nature. Ces contributions sont détaillées comme suit par le Conseil Départemental :

Mise à disposition des locaux : 52 664 €

Prestation d'imprimerie, reprographie, photocopies : 37 €

Prestations d'affranchissement : 34 160 €

Prestations de maintenance, d'entretien et de nettoyage des locaux : 77 041 €

Total : 163 902 €

2/ L'association CDT 31 est intégralement fiscalisée en matière d'Impôt sur les Sociétés et de Contribution Foncière des Entreprises.

ANNEXE

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

En matière de TVA et de Taxe sur les Salaires, l'association demeure partiellement fiscalisée.

3/ Le montant des prestations en nature octroyées par le CDT aux associations partenaires au 31.12.2018 sont les suivantes :

- Association Relais des Gîtes de la Haute Garonne : 93 645 €
- Association Tables et Auberges de France : 30 792 €
- Association UDOTSI Haute Garonne : 32 080 €
- Association Clévacances Haute Garonne : 44 034 €
- Association Logis Haute Garonne : 0 €

4/ les produits d'exploitation au 31.12.2018 sont de 4 332 466 €.

Ils sont ventilés de la manière suivante :

- Produits d'exploitation relevant du secteur lucratif : 839 348 €
- Produits d'exploitation relevant du secteur non lucratif : 138 497 €
- Subvention d'exploitation reçue : 3 275 476 €
- Reprises sur dépréciations, prov. et amortissements, transferts de charges : 77 908 €
- Autres produits divers : 1 237 €

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 72 752 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

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

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 72 752 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	72 752
Total	72 752

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	239 069		6 783
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 693		
Installations générales agencements aménagements divers	241 263		
Matériel de transport	38 954		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	519 510		32 509
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	807 420		32 509
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	197		
Autres titres immobilisés	158		
Prêts, autres immobilisations financières	103 306		
TOTAL	103 661		
TOTAL GENERAL	1 150 150		39 292

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		25 744	220 108	220 108
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 117	6 576	6 576
Installations générales agencements aménagements divers		2 043	239 220	239 220
Matériel de transport			38 954	38 954
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		28 033	523 987	523 987
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		31 193	808 737	808 737
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			197	197
Autres titres immobilisés			158	158
Prêts, autres immobilisations financières		58 000	45 306	45 306
TOTAL		58 000	45 661	45 661
TOTAL GENERAL		114 937	1 074 505	1 074 505

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	218 478	9 398	25 744	202 132
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 693		1 117	6 576
Installations générales agencements aménagements divers	14 185	2 131	0	16 316
Matériel de transport	38 954			38 954
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	299 146	35 608	28 020	306 734
Emballages récupérables et divers	198 359	12 433	2 043	208 749
TOTAL	558 337	50 172	31 179	577 329
TOTAL GENERAL	776 815	59 570	56 924	779 461

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	9 398				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 131				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	35 608				
Emballages récupérables et divers	12 433				
TOTAL	50 172				
TOTAL GENERAL	59 570				

Immobilisations incorporelles : amortissements linéaires

Immobilisations corporelles : amortissements linéaires

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	537 739				537 739
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves d'investissement					
Réserves de compensation					
Réserves de trésorerie					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	25 349		31 581	0	56 930
RESULTAT DE L'EXERCICE	31 581		44 085	0	75 666
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports	100 000				100 000
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Réserve de trésorerie					
Amortissement dérogatoire					
Différence / réalisation éléments d'actifs					
Autres provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL I	694 669		75 666	0	770 335

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	10 782	9 566	10 782		9 566
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	10 782	9 566	10 782		9 566
TOTAL GENERAL	10 782	9 566	10 782		9 566
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		9 566	10 782		
financières					
exceptionnelles					

Provision pour dépréciation sur stock : livres détenus à la librairie des olivetains

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	45 306	45 306	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	33 528	33 528	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	293 998	293 998	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 362	11 362	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	61 265	61 265	
Charges constatées d'avance	33 748	33 748	
TOTAL	479 208	479 208	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	3 633	3 633		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	368 013	368 013		
Personnel et comptes rattachés	325 520	325 520		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	347 870	347 870		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 960	4 960		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	8 302	8 302		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	66 327	66 327		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	42 672	42 672		
TOTAL	1 167 295	1 167 295		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

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
LOGICIELS : durées comprises entre 1 et 5 ans	204 973	

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
Instal. Agenc. et aménag.	Linéaire	3 à 11 ans
Instal. Agencements et aménag.	Linéaire	3 à 11 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau et info.	Linéaire	2 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances usagers et comptes rattachés	16 651
Autres créances	43 802
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	60 454

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 462
Dettes fiscales et sociales	554 297
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	696 759

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	33 748
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	33 748
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	42 672
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	42 672

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

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

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	28
Agents de maîtrise et techniciens	16
Employés	2
Ouvriers	
Total	46

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

La gestion des indemnités de départ en retraite fait l'objet d'une externalisation auprès d'un organisme d'assurance.

A la cloture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" calculé par cet organisme s'élève à 674 268 euros.

La dette actuarielle n'est pas inscrite au bilan sous forme de provision.

Elle a fait l'objet d'une externalisation auprès d'un organisme d'assurance.

La situation financière du fonds collectif est évaluée à 239 438 € au 31 décembre 2018.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	28 409
55 à 59 ans	6 à 10 ans	227 120
45 à 54 ans	11 à 20 ans	328 073
35 à 44 ans	21 à 30 ans	70 950
moins de 35 ans	plus de 30 ans	2 860
Engagement total		657 412

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge légal
- Méthode de calcul : retrospective
- Table de mortalité : TH-TF 00-02
- taux de rendement financier net : 2%
- taux d'évolution des salaires : 2%
- taux de charges sociales : 50%
- taux de chargement sur prime (frais de commercialisation) : 2,50%
- taux de chargement sur encours (frais de gestion annuels sur encours) : 0,50%

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Complément de retraite pour personnel en activité			
Complément de retraite et indemnités personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité	5 829	651 583	

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

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

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produits divers de régularisation	4 422	
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	4 422	
Charges exceptionnelles		
- Charges diverses de régularisation	227	
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	227	

ANNEXE

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

Transferts de charges

Nature	Montant
Remboursements formations	3 665
Remboursements frais de déplacements	11 629
Remboursements CPAM	48 763
Avantages en nature véhicules	3 069
Total	67 126