

Association LA DORLOTINE
CITE BERLIOZ
97310 KOUROU

COMPTES ANNUELS

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

ADC GUYANE

1897 ROUTE DE MONTJOLY

97354 REMIRE MONTJOLY

Téléphone 05 94 29 12 12 Télécopie 05 94 25 15 15

Numéro SIRET 39266852100033

Sommaire

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

<i>----- Comptes annuels -----</i>	<i>1</i>
<i>Attestation de présentation des comptes</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>5</i>
<i>----- Annexe des comptes annuels -----</i>	<i>6</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>7</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>10</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>11</i>
<i>Amortissements</i>	<i>12</i>
<i>Provisions</i>	<i>13</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>14</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>15</i>
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	<i>16</i>
<i>Dons manuels</i>	<i>17</i>
<i>Legs et donations</i>	<i>18</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>19</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>20</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>21</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>22</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>23</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>24</i>
<i>----- Dossier de Gestion -----</i>	<i>25</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>26</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>27</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>28</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>31</i>
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	<i>32</i>
<i>Analyse fonctionnelle du bilan</i>	<i>35</i>

Etats financiers au 31/12/2018

Comptes annuels

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association LA DORLOTINE** relatifs à l'exercice du **01/01/2018** au **31/12/2018**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 916 835 euros

Chiffre d'affaires : 632 869 euros

Résultat net comptable : 165 390 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à REMIRE MONTJOLY

Le 29/04/2019

Signature

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	840	840		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	134 207	108 254	25 953	6 468
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	17 470	17 470		
	Autres immobilisations corporelles	71 000	30 970	40 030	46 729
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	223 516	157 533	65 983	53 197
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	7 426		7 426	1 510
	CREANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	232 177		232 177	10 903	
Autres créances	76 323		76 323	37 037	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	8 034		8 034	8 060	
DISPONIBILITES	523 984		523 984	624 980	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 907		2 907	1 490
	TOTAL (II)	850 852		850 852	683 980
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 074 368	157 533	916 835	737 176

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	44 485	44 485
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	578 235	711 778
	Résultat de l'exercice	165 390	(133 543)
	Total des fonds propres	788 110	622 720
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	7 494	8 642
Total des autres fonds associatifs	7 494	8 642	
Total des fonds associatifs	795 604	631 363	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 313	4 676	
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 594	14 209	
Dettes fiscales et sociales	98 520	75 344	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	804	11 585	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	121 231	105 814	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	916 835	737 176	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	165 389,95	(133 542,97)	
(1) Dont à moins d'un an	116 918	101 138	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	632 869	278 293
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		37 662
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	25	11
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	90 764	68 981
	Total des produits d'exploitation	723 658	384 947
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	23 198	23 010
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	100 913	93 128
	Impôts, taxes et versements assimilés	11 866	1 536
	Rémunération du personnel	302 252	271 136
	Charges sociales	108 493	96 151
	Subventions accordées par l'association		
	Dotations aux amortissements et dépréciations	13 381	13 202
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	2	2
	Total des charges d'exploitation	560 104	498 165
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	163 554	(113 217)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	608	604
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	25	
	2 - RESULTAT FINANCIER	583	604
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	164 137	(112 614)
Charges financières	Produits exceptionnels	1 738	3 100
	Charges exceptionnelles	338	23 884
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 399	(20 784)
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés	146	145
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	726 004	388 651
	TOTAL DES CHARGES	560 614	522 194
	EXCEDENT ou DEFICIT	165 390	(133 543)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Etats financiers au 31/12/2018

Annexe des comptes annuels

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **916 835** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **726 004** euros et un total **charges** de **560 614** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **165 390** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Durée des amortissements :

- Logiciel : 1 ans
- Matériel et outillage : de 3 à 5 ans
- Matériel informatique : de 3 à 5 ans
- Matériel de transport : 1 à 5 ans
- Aménagements et agencements : de 3 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Faits significatifs de l'exercice

Créances et dettes

- Autres dettes: il s'agit de frais avancés à l'association Marmotine pour 70 408 euros.

Subvention complémentaire :

Sur l'exercice 2018, l'association a perçu de la CAF une subvention complémentaire CAA(contrat d'accompagnement adapté) 2017 d'un montant de total 107 740,28 €.Ce montant n'avait pas fait l'objet d'un produit à recevoir à la clôture de l'exercice précédent.

Une provision d'un même montant a été constatée pour l'exercice 2018. Cette subvention versée correspond à un complément de la CAF pour "volet insuffisant" suite aux subventions non perçues de la commune et à la certification des comptes de l'exercice 2017.

Subvention commune de KOUROU:

L'association est sous convention PSU avec la CAF de GUYANE.

Le PSU finance 66% du budget de fonctionnement de l'association, dans ce dispositif, la commune doit quant à elle en financer 34%.

La commune versait habituellement une somme forfaitaire soit 22 680 € pour 2016. A la clôture de l'exercice 2016, l'association avait provisionné ce montant attendu pour 22 680 € or, la commune n'a pas versé la subvention escomptée. Il a été décidé de ne pas provisionner de subvention à recevoir pour l'exercice 2018.

Prestation de service unique de l'exercice antérieur :

Sur l'exercice 2018, l'association a perçu de la CAF la Prestation de Service Unique d'un montant de 62 412,29€. Ce produit rattaché à l'exercice antérieur, n'avait pas fait l'objet d'une constatation en produits à recevoir à la clôture de l'exercice au 31.12.2017.

Rémunération art. 20 de la Loi du 23 mai 2006:

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la Loi du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	979				139	840
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	979				139	840
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	112 733		22 103		630	134 207
Instal technique, matériel outillage industriels	17 470					17 470
Instal., agencement, aménagement divers	43 519		2 177		720	44 975
Matériel de transport	22 676					22 676
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 619		1 939		1 209	3 348
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	199 016		26 218		2 559	222 676
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	199 995		26 218		2 698	223 516

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	979		139	840
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	979		139	840
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	106 265	2 618	630	108 254
Instal technique, matériel outillage industriels	17 470			17 470
Autres instal., agencement, aménagement divers	9 919	5 636	720	14 835
Matériel de transport	10 040	4 535		14 576
Matériel de bureau, mobilier	2 125	643	1 209	1 559
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	145 819	13 432	2 559	156 693
TOTAL	146 798	13 432	2 698	157 533

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	232 177	232 177	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 942	4 942	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	71 382	71 382	
Charges constatées d'avance	2 907	2 907		
TOTAL DES CREANCES		311 408	311 408	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	17 594	17 594		
	Personnel et comptes rattachés	35 670	35 670		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 845	61 845		
	Impôts sur les bénéfices	677	677		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	328	328		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	804	804		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		116 918	116 918		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise	44 485			44 485
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	711 778			711 778
Résultat de l'exercice	(133 543)	133 543	133 543	(133 543)
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	8 642		1 149	7 494
Provisions réglementées				
TOTAL	631 363	133 543	134 691	630 214

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Charges à payer		64 103
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 582
<i>FRS FACT NON PARVENUES</i>	6 582	
Dettes fiscales et sociales		57 521
<i>PROVS/CP</i>	35 670	
<i>DETTES SOC S/CP</i>	14 698	
<i>CHARGES A PAYER</i>	6 825	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	328	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 907	2 907
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 907

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2018
Total des Produits à recevoir		232 702
Autres créances clients <i>CLIENTS PROD.NON ENC.FACT</i>	232 177	232 177
Autres créances <i>AVOIRS NON PARVENUS</i>	525	525

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

NEANT

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements de locations financières		1 523	
		1 523	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements de retraite (IFC)		43 592	
		43 592	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		45 114	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	Bruno HEBERT & Associés							
	31/12/2018	31/12/2017	%	%	31/12/2018	31/12/2017	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	5 665	5 500	100,00	91,29				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur		525		8,71				
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	5 665	6 025	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	5 665	6 025	100,00	100,00				

Etats financiers au 31/12/2018

Dossier de Gestion

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	65 983	7,20	53 197	7,22	12 787	24,04
Concessions brevets et droits similaires						
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES	840	0,09	979	0,13	(139)	-14,20
AMORT CONCESSION, BREVET, LICE	(840)	-0,09	(979)	-0,13	139	14,20
Constructions	25 953	2,83	6 468	0,88	19 485	301,28
AMENAGMT CONSTRUCTION	134 207	14,64	112 733	15,29	21 474	19,05
AMORT AMENAGMT CONSTRU	(108 254)	-11,81	(106 265)	-14,42	(1 988)	-1,87
Installations techniques, matériel et outillage						
MATERIEL ASSOCIATIF	17 470	1,91	17 470	2,37		
AMORT MAT ASSOCIATIF	(17 470)	-1,91	(17 470)	-2,37		
Autres immobilisations corporelles	40 030	4,37	46 729	6,34	(6 699)	-14,34
AMENAGEMENTS DIVERS	44 975	4,91	43 519	5,90	1 457	3,35
MATERIEL TRANSPORT	22 676	2,47	22 676	3,08		
MATERIEL BUREAU	3 348	0,37	2 619	0,36	730	27,86
AMORT AMGMTS DIVERS	(14 835)	-1,62	(9 919)	-1,35	(4 916)	-49,56
AMORT MAT TRANSPORT	(14 576)	-1,59	(10 040)	-1,36	(4 535)	-45,17
AMORT MAT BUREAU	(1 559)	-0,17	(2 125)	-0,29	566	26,63
TOTAL III - Actif Circulant NET	850 852	92,80	683 980	92,78	166 873	24,40
Avances & acomptes versés sur commandes	7 426	0,81	1 510	0,20	5 916	391,81
FOURN.ACPTES SUR COMMANDES	7 426	0,81	1 510	0,20	5 916	391,81
Créances usagers et comptes rattachés	232 177	25,32	10 903	1,48	221 274	N/S
CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	232 177	25,32	10 903	1,48	221 274	N/S
Autres créances	76 323	8,32	37 037	5,02	39 286	106,07
Collectif fournisseurs débiteurs	448	0,05	307	0,04	142	46,21
AVOIRS NON PARVENUS	525	0,06	2 354	0,32	(1 829)	-77,69
LA MONDIALE ART 82	2 746	0,30			2 746	
TICKETS RESTAURANT	2 196	0,24	2 898	0,39	(702)	-24,22
DEBOURS MARMOTINE	70 408	7,68	31 479	4,27	38 929	123,67
Valeurs mobilières de placement	8 034	0,88	8 060	1,09	(25)	-0,31
OPCVM - FCP	8 034	0,88	8 060	1,09	(25)	-0,31
Disponibilités	523 984	57,15	624 980	84,78	(100 997)	-16,16
BANQUE	442 240	48,24	543 587	73,74	(101 347)	-18,64
LIVRET A	81 712	8,91	81 104	11,00	608	0,75
CAISSE	32		290	0,04	(258)	-88,94
Charges constatées d'avance	2 907	0,32	1 490	0,20	1 418	95,16
CHARGES CONST AT. D'AVANCE	2 907	0,32	1 490	0,20	1 418	95,16
TOTAL DU BILAN ACTIF	916 835	100,00	737 176	100,00	179 659	24,37

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	795 604	<i>86,78</i>	631 363	<i>85,65</i>	164 241	<i>26,01</i>
Total des fonds propres	788 110	<i>85,96</i>	622 720	<i>84,47</i>	165 390	<i>26,56</i>
Fonds associatif sans droit de reprise	44 485	<i>4,85</i>	44 485	<i>6,03</i>		
FONDS ASSOCIATIF	44 485	<i>4,85</i>	44 485	<i>6,03</i>		
Report à nouveau	578 235	<i>63,07</i>	711 778	<i>96,55</i>	(133 543)	<i>-18,76</i>
REPORT A NOUVEAU CREDIT. RT EN ATTENTE D'AFFECTATION	711 778	<i>77,63</i>	711 778	<i>96,55</i>	(133 543)	
(133 543)	<i>-14,57</i>					
Résultat	165 390	<i>18,04</i>	(133 543)	<i>-18,12</i>	298 933	<i>223,85</i>
Total des autres fonds associatifs	7 494	<i>0,82</i>	8 642	<i>1,17</i>	(1 149)	<i>-13,29</i>
Subventions investissement	7 494	<i>0,82</i>	8 642	<i>1,17</i>	(1 149)	<i>-13,29</i>
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	11 485	<i>1,25</i>	12 062	<i>1,64</i>	(577)	<i>-4,78</i>
SUBV° INV VIREES AU RESULTAT	(3 991)	<i>-0,44</i>	(3 420)	<i>-0,46</i>	(572)	<i>-16,71</i>
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	121 231	<i>13,22</i>	105 814	<i>14,35</i>	15 418	<i>14,57</i>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 313	<i>0,47</i>	4 676	<i>0,63</i>	(363)	<i>-7,76</i>
CLIENTS AVCES/ACPTES RECUS	4 313	<i>0,47</i>	4 676	<i>0,63</i>	(363)	<i>-7,76</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 594	<i>1,92</i>	14 209	<i>1,93</i>	3 385	<i>23,82</i>
Collectif fournisseurs créditeurs	11 012	<i>1,20</i>	6 280	<i>0,85</i>	4 733	<i>75,36</i>
FRS FACT NON PARVENUES	6 582	<i>0,72</i>	7 930	<i>1,08</i>	(1 348)	<i>-16,99</i>
Dettes fiscales et sociales	98 520	<i>10,75</i>	75 344	<i>10,22</i>	23 176	<i>30,76</i>
PROV S/CP	35 670	<i>3,89</i>	25 876	<i>3,51</i>	9 794	<i>37,85</i>
CGSS	24 960	<i>2,72</i>	22 714	<i>3,08</i>	2 246	<i>9,89</i>
URSSAF TTS	1 292	<i>0,14</i>	946	<i>0,13</i>	346	<i>36,58</i>
ARRCO - EX IGRC	9 981	<i>1,09</i>	5 196	<i>0,70</i>	4 785	<i>92,08</i>
MUTUELLE SMI	251	<i>0,03</i>	178	<i>0,02</i>	74	<i>41,43</i>
AGIRC - EX UGRC	2 316	<i>0,25</i>	4 901	<i>0,66</i>	(2 585)	<i>-52,74</i>
PREV CHORUM	1 521	<i>0,17</i>	1 211	<i>0,16</i>	311	<i>25,65</i>
DETTES SOC S/CP	14 698	<i>1,60</i>	9 483	<i>1,29</i>	5 215	<i>55,00</i>
CHARGES A PAYER	6 825	<i>0,74</i>	3 980	<i>0,54</i>	2 845	<i>71,49</i>
ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	677	<i>0,07</i>	531	<i>0,07</i>	146	<i>27,50</i>
ETAT CHARGES A PAYER	328	<i>0,04</i>	328	<i>0,04</i>		
Autres dettes	804	<i>0,09</i>	11 585	<i>1,57</i>	(10 781)	<i>-93,06</i>
CLIENTS AVOIR A ETABLIR	804	<i>0,09</i>	11 485	<i>1,56</i>	(11 485)	<i>-100,00</i>
AUTR.CPTS DEBIT. OU CREDIT	804	<i>0,09</i>	100	<i>0,01</i>	704	<i>704,12</i>
Total du passif	916 835	<i>100,00</i>	737 176	<i>100,00</i>	179 659	<i>24,37</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	723 658	<i>100,00</i>	384 947	<i>100,00</i>	338 711	<i>87,99</i>
Prestations de services	632 869	<i>87,45</i>	278 293	<i>72,29</i>	354 577	<i>127,41</i>
70623000 PREST° DE SERV. RECUE CAF	266 165	<i>36,78</i>	117 708	<i>30,58</i>	148 457	<i>126,12</i>
70624000 FONDS D'ACCOMPAGNMT RECUS CAF	215 483	<i>29,78</i>			215 483	
70641000 PART° FAMIL.DEDUCTIBLES PSU	141 653	<i>19,57</i>	154 173	<i>40,05</i>	(12 520)	<i>-8,12</i>
70642000 PART°FAMIL.NON DEDUCTIBLES PSU	8 069	<i>1,11</i>	5 011	<i>1,30</i>	3 058	<i>61,02</i>
70642100 FRAIS D'ADHESIONS < 50	1 500	<i>0,21</i>	1 400	<i>0,36</i>	100	<i>7,14</i>
Subventions d'exploitation			37 662	<i>9,78</i>	(37 662)	<i>-100,00</i>
74520000 SUBVENTION D'EXPLOITATION CAF			37 662	<i>9,78</i>	(37 662)	<i>-100,00</i>
Autres produits de gestion courante	25		11		14	<i>127,35</i>
75800000 PDS DIVERS GEST COURANTE	25		11		14	<i>127,35</i>
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	90 764	<i>12,54</i>	68 981	<i>17,92</i>	21 783	<i>31,58</i>
79110000 CNASEA	2 369	<i>0,33</i>	8 882	<i>2,31</i>	(6 513)	<i>-73,33</i>
79130000 FONGECIF	15 999	<i>2,21</i>			15 999	
79140000 AVANT EN NATURE	11 367	<i>1,57</i>	10 126	<i>2,63</i>	1 241	<i>12,25</i>
79150000 RETROCESSIONS	59 086	<i>8,16</i>	49 667	<i>12,90</i>	9 419	<i>18,97</i>
79164000 TRANSFERTS DE CHRGES CPTES SOC	1 943	<i>0,27</i>	307	<i>0,08</i>	1 636	<i>533,12</i>
Total des charges de fonctionnement	560 104	<i>77,40</i>	498 165	<i>129,41</i>	61 940	<i>12,43</i>
Achats	23 198	<i>3,21</i>	23 010	<i>5,98</i>	188	<i>0,82</i>
60210000 ACHATS COUCHES	3 751	<i>0,52</i>	4 893	<i>1,27</i>	(1 142)	<i>-23,34</i>
60230000 ALIMENTATION	19 447	<i>2,69</i>	18 117	<i>4,71</i>	1 330	<i>7,34</i>
Autres achats et charges externes	100 913	<i>13,94</i>	93 128	<i>24,19</i>	7 785	<i>8,36</i>
60610000 ELECTRICITE	892	<i>0,12</i>	1 539	<i>0,40</i>	(647)	<i>-42,05</i>
60611000 EAU	1 319	<i>0,18</i>	922	<i>0,24</i>	398	<i>43,15</i>
60614000 CARBURANT	1 511	<i>0,21</i>	995	<i>0,26</i>	516	<i>51,82</i>
60630000 PETIT EQUIPEMENT	2 038	<i>0,28</i>	1 981	<i>0,51</i>	57	<i>2,86</i>
60631000 LIVRES JOUETS JEUX	510	<i>0,07</i>	977	<i>0,25</i>	(467)	<i>-47,78</i>
60635000 PD ENTRETIEN	308	<i>0,04</i>	128	<i>0,03</i>	181	<i>141,74</i>
60640000 FOURNITURE DE BUREAU	1 373	<i>0,19</i>	1 196	<i>0,31</i>	177	<i>14,78</i>
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	23 532	<i>3,25</i>	23 471	<i>6,10</i>	61	<i>0,26</i>
61350000 LOCATION FILTREUR EAU	864	<i>0,12</i>	864	<i>0,22</i>		
61352000 XEROX LOCATION COPIEUR	367	<i>0,05</i>			367	
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	15 538	<i>2,15</i>	15 760	<i>4,09</i>	(222)	<i>-1,41</i>
61551000 ENTRETIEN MAT.ET OUTILLAGE	1 495	<i>0,21</i>	325	<i>0,08</i>	1 170	<i>360,04</i>
61552000 ENT.VEHICULE DE TRANSPORT	500	<i>0,07</i>	615	<i>0,16</i>	(115)	<i>-18,68</i>
61560000 MAINTENANCE	1 136	<i>0,16</i>	2 396	<i>0,62</i>	(1 260)	<i>-52,58</i>
61610000 GMF/ASS PEUGEOT	527	<i>0,07</i>	433	<i>0,11</i>	94	<i>21,66</i>
61630000 ASSURANCE/COPIEUR XEROX	8				8	
61670000 AGF/RC PREST SERVICE 1AN	1 323	<i>0,18</i>	1 329	<i>0,35</i>	(6)	<i>-0,43</i>
62100000 PERSONNEL EXTER. A L'ENTR	21 385	<i>2,96</i>	21 437	<i>5,57</i>	(52)	<i>-0,24</i>
62261000 HONORAIRES ADC	9 420	<i>1,30</i>	8 520	<i>2,21</i>	900	<i>10,56</i>
62261100 HONORAIRES GESTION	1 140	<i>0,16</i>	1 140	<i>0,30</i>		
62263000 HONORAIRES DIVERS	5 732	<i>0,79</i>	511	<i>0,13</i>	5 221	<i>N/S</i>
62264000 HON.COMMISSAIRE AUX COMPTES	6 690	<i>0,92</i>	5 078	<i>1,32</i>	1 612	<i>31,75</i>
62280000 AUTRES HONORAIRES	550	<i>0,08</i>	408	<i>0,11</i>	143	<i>34,97</i>
62340000 CADEAUX			94	<i>0,02</i>	(94)	<i>-100,00</i>
62380000 DIVERS(POURBOIRES DONS)			10		(10)	<i>-100,00</i>
62570000 RECEPTIONS	530	<i>0,07</i>	476	<i>0,12</i>	55	<i>11,48</i>
62610000 TELEPHONE	1 508	<i>0,21</i>	1 394	<i>0,36</i>	114	<i>8,15</i>
62620000 AUTRES FRAIS POST AUX	15		99	<i>0,03</i>	(84)	<i>-84,66</i>
62750000 FRAIS BANCAIRES	115	<i>0,02</i>	278	<i>0,07</i>	(163)	<i>-58,65</i>
62810000 COTISATIONS	584	<i>0,08</i>	752	<i>0,20</i>	(168)	<i>-22,34</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Impôts, taxes, versements assimilés		11 866	<i>1,64</i>	1 536	<i>0,40</i>	10 330	<i>672,48</i>
63330000	FORMATION CONTINUE	11 866	<i>1,64</i>	1 536	<i>0,40</i>	10 330	<i>672,48</i>
Rémunération du personnel		302 252	<i>41,77</i>	271 136	<i>70,43</i>	31 116	<i>11,48</i>
64110000	SALAIRES BRUTS	285 744	<i>39,49</i>	269 079	<i>69,90</i>	16 664	<i>6,19</i>
64111000	SALAIRES TTS	4 363	<i>0,60</i>	2 755	<i>0,72</i>	1 608	<i>58,36</i>
64120000	VAR.PROV.CONGES PAYES	9 794	<i>1,35</i>	(1 665)	<i>-0,43</i>	11 458	<i>688,32</i>
64140000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	2 352	<i>0,32</i>	966	<i>0,25</i>	1 385	<i>143,34</i>
Charges sociales		108 493	<i>14,99</i>	96 151	<i>24,98</i>	12 342	<i>12,84</i>
64510000	COTISATIONS CGSS	51 559	<i>7,12</i>	47 934	<i>12,45</i>	3 625	<i>7,56</i>
64511000	CHARGES TTS	2 252	<i>0,31</i>	1 440	<i>0,37</i>	812	<i>56,39</i>
64520000	COTISATIONS MUTUELLE	1 069	<i>0,15</i>	1 494	<i>0,39</i>	(425)	<i>-28,43</i>
64530000	COTISATIONS IGRC/UGRC	22 135	<i>3,06</i>	22 549	<i>5,86</i>	(414)	<i>-1,84</i>
64550000	LA MONDIALE ART 82 BEATRICE H	9 428	<i>1,30</i>	5 289	<i>1,37</i>	4 139	<i>78,24</i>
64551000	LA MONDIALE ART 82 DANIELLE B	1 939	<i>0,27</i>	2 415	<i>0,63</i>	(477)	<i>-19,73</i>
64560000	COTISATIONS PREVOYANCE	4 243	<i>0,59</i>	3 893	<i>1,01</i>	350	<i>8,99</i>
64580000	PROV CHGES CONGES PAYES	5 215	<i>0,72</i>	1 132	<i>0,29</i>	4 083	<i>360,81</i>
64750000	MEDECINE TRAVAIL, PHARMACI	2 071	<i>0,29</i>	1 437	<i>0,37</i>	635	<i>44,18</i>
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	7 731	<i>1,07</i>	8 568	<i>2,23</i>	(837)	<i>-9,77</i>
64810000	CADEAUX PERSONNELS	850	<i>0,12</i>			850	
Dotation aux amortissements		13 381	<i>1,85</i>	13 202	<i>3,43</i>	180	<i>1,36</i>
68111000	DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELL.			841	<i>0,22</i>	(841)	<i>-100,00</i>
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	13 381	<i>1,85</i>	12 361	<i>3,21</i>	1 021	<i>8,26</i>
Autres charges		2		2			<i>5,26</i>
65800000	CHARGES DIV GESTION COURANTE	2		2			<i>5,26</i>
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		163 554	<i>22,60</i>	(113 217)	<i>-29,41</i>	276 771	<i>244,46</i>
RESULTAT FINANCIER		583	<i>0,08</i>	604	<i>0,16</i>	(21)	<i>-3,45</i>
Intérêts et produits financiers		608	<i>0,08</i>	604	<i>0,16</i>	5	<i>0,75</i>
76800000	AUTRES PDT S FINANCIERS	608	<i>0,08</i>	604	<i>0,16</i>	5	<i>0,75</i>
Intérêts et charges financières		25				25	
66880000	AUTRES CHGS FINANCIERES	25				25	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		164 137	<i>22,68</i>	(112 614)	<i>-29,25</i>	276 750	<i>245,75</i>
Produits exceptionnels		1 738	<i>0,24</i>	3 100	<i>0,81</i>	(1 362)	<i>-43,95</i>
77180000	AUTRES PDT S EXCEPT. OPER. GEST	239	<i>0,03</i>	1 890	<i>0,49</i>	(1 651)	<i>-87,35</i>
77520000	PRODUITS CES.IMM.CORPOREL	350	<i>0,05</i>			350	
77700000	QP SUBV° INV VIREE AU RESULTAT	1 149	<i>0,16</i>	1 210	<i>0,31</i>	(61)	<i>-5,06</i>
Charges exceptionnelles		338	<i>0,05</i>	23 884	<i>6,20</i>	(23 546)	<i>-98,58</i>
67120000	PENALITES AMENDES FISCALES	198	<i>0,03</i>	637	<i>0,17</i>	(439)	<i>-68,90</i>
67180000	CH.EXCEPT.S/OP.DE GESTION	90	<i>0,01</i>	23 248	<i>6,04</i>	(23 158)	<i>-99,61</i>
68710000	DOT. AUX AMORT EXCEPT. IMMO	50	<i>0,01</i>			50	
Résultat exceptionnel		1 399	<i>0,19</i>	(20 784)	<i>-5,40</i>	22 183	<i>106,73</i>
Impôts sur les sociétés		146	<i>0,02</i>	145	<i>0,04</i>	1	<i>0,69</i>
69500000	IMPOTS SUR LES BENEFICES	146	<i>0,02</i>	145	<i>0,04</i>	1	<i>0,69</i>
TOTAL DES PRODUITS		726 004	<i>100,32</i>	388 651	<i>100,96</i>	337 353	<i>86,80</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2018 12		01/01/2017 12		Variations	
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		%
TOTAL DES CHARGES	560 614	77,47	522 194	135,65	38 420	7,36
Résultat	165 390	22,85	(133 543)	-34,69	298 933	223,85
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	632 869	<i>100,00</i>	278 293	<i>100,00</i>	354 577	<i>127,41</i>
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	632 869	<i>100,00</i>	278 293	<i>100,00</i>	354 577	<i>127,41</i>
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	632 869	<i>100,00</i>	278 293	<i>100,00</i>	354 577	<i>127,41</i>
- Achats stockés approvisionnement	23 198	<i>3,67</i>	23 010	<i>8,27</i>	188	<i>0,82</i>
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	609 672	<i>96,33</i>	255 283	<i>91,73</i>	354 389	<i>138,82</i>
MARGES (Commerciale + Production)	609 672	<i>96,33</i>	255 283	<i>91,73</i>	354 389	<i>138,82</i>
- Achats non stockés (c)	7 952	<i>1,26</i>	7 738	<i>2,78</i>	214	<i>2,76</i>
- Autres charges externes (c)	92 961	<i>14,69</i>	85 390	<i>30,68</i>	7 571	<i>8,87</i>
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	508 759	<i>80,39</i>	162 155	<i>58,27</i>	346 604	<i>213,75</i>
+ Subventions d'exploitation			37 662	<i>13,53</i>	(37 662)	<i>-100,0</i>
- Impôts, taxes sur rémunérations	11 866	<i>1,87</i>	1 536	<i>0,55</i>	10 330	<i>672,48</i>
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	302 252	<i>47,76</i>	271 136	<i>97,43</i>	31 116	<i>11,48</i>
- Charges sociales	108 493	<i>17,14</i>	96 151	<i>34,55</i>	12 342	<i>12,84</i>
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	86 148	<i>13,61</i>	(169 006)	<i>-60,73</i>	255 155	<i>150,97</i>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	25		11		14	<i>127,35</i>
+ Transfert de charges d'exploitation	90 764	<i>14,34</i>	68 981	<i>24,79</i>	21 783	<i>31,58</i>
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	13 381	<i>2,11</i>	13 202	<i>4,74</i>	180	<i>1,36</i>
- Autres charges de gestion courante	2		2		5,26	
RESULTAT EXPLOITATION	163 554	<i>25,84</i>	(113 217)	<i>-40,68</i>	276 771	<i>244,46</i>
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	608	<i>0,10</i>	604	<i>0,22</i>	5	<i>0,75</i>
- Charges financières	25				25	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	164 137	<i>25,94</i>	(112 614)	<i>-40,47</i>	276 750	<i>245,75</i>
Produits exceptionnels	1 738	<i>0,27</i>	3 100	<i>1,11</i>	(1 362)	<i>-43,95</i>
- Charges exceptionnelles	338	<i>0,05</i>	23 884	<i>8,58</i>	(23 546)	<i>-98,58</i>
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 399	<i>0,22</i>	(20 784)	<i>-7,47</i>	22 183	<i>106,73</i>
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	146	<i>0,02</i>	145	<i>0,05</i>	1	<i>0,69</i>
RESULTAT DE L'EXERCICE	165 390	<i>26,13</i>	(133 543)	<i>-47,99</i>	298 933	<i>223,85</i>

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	632 869	<i>100,00</i>	278 293	<i>100,00</i>	354 577	<i>127,41</i>
Marge commerciale						
Production vendue Services	632 869	<i>100,00</i>	278 293	<i>100,00</i>	354 577	<i>127,41</i>
PREST° DE SERV. RECUE CAF	266 165	<i>42,06</i>	117 708	<i>42,30</i>	148 457	<i>126,12</i>
FONDS D'ACCOMPAGNMT RECUS CAF	215 483	<i>34,05</i>			215 483	
PART° FAMIL.DEDUCTIBLES PSU	141 653	<i>22,38</i>	154 173	<i>55,40</i>	(12 520)	<i>-8,12</i>
PART°FAMIL.NON DEDUCTIBLES PSU	8 069	<i>1,27</i>	5 011	<i>1,80</i>	3 058	<i>61,02</i>
FRAIS D'ADHESIONS < 50	1 500	<i>0,24</i>	1 400	<i>0,50</i>	100	<i>7,14</i>
Production de l'exercice	632 869	<i>100,00</i>	278 293	<i>100,00</i>	354 577	<i>127,41</i>
Achats stockés approvisionnement	23 198	<i>3,67</i>	23 010	<i>8,27</i>	188	<i>0,82</i>
ACHATS COUCHES	3 751	<i>0,59</i>	4 893	<i>1,76</i>	(1 142)	<i>-23,34</i>
ALIMENTATION	19 447	<i>3,07</i>	18 117	<i>6,51</i>	1 330	<i>7,34</i>
Marge brute de production	609 672	<i>96,33</i>	255 283	<i>91,73</i>	354 389	<i>138,82</i>
Production de l'exercice + Marge commerciale	632 869	<i>100,00</i>	278 293	<i>100,00</i>	354 577	<i>127,41</i>
Achats non stockés matières et fournitures	7 952	<i>1,26</i>	7 738	<i>2,78</i>	214	<i>2,76</i>
ELECTRICITE	892	<i>0,14</i>	1 539	<i>0,55</i>	(647)	<i>-42,05</i>
EAU	1 319	<i>0,21</i>	922	<i>0,33</i>	398	<i>43,15</i>
CARBURANT	1 511	<i>0,24</i>	995	<i>0,36</i>	516	<i>51,82</i>
PETIT EQUIPEMENT	2 038	<i>0,32</i>	1 981	<i>0,71</i>	57	<i>2,86</i>
LIVRES JOUETS JEUX	510	<i>0,08</i>	977	<i>0,35</i>	(467)	<i>-47,78</i>
PD ENTRETIEN	308	<i>0,05</i>	128	<i>0,05</i>	181	<i>141,74</i>
FOURNITURE DE BUREAU	1 373	<i>0,22</i>	1 196	<i>0,43</i>	177	<i>14,78</i>
Autres charges externes	92 961	<i>14,69</i>	85 390	<i>30,68</i>	7 571	<i>8,87</i>
LOCATIONS IMMOBILIERES	23 532	<i>3,72</i>	23 471	<i>8,43</i>	61	<i>0,26</i>
LOCATION FILTREUR EAU	864	<i>0,14</i>	864	<i>0,31</i>		
XEROX LOCATION COPIEUR	367	<i>0,06</i>			367	
ENTRETIEN LOCAUX	15 538	<i>2,46</i>	15 760	<i>5,66</i>	(222)	<i>-1,41</i>
ENTRETIEN MAT.ET OUTILLAGE	1 495	<i>0,24</i>	325	<i>0,12</i>	1 170	<i>360,04</i>
ENT.VEHICULE DE TRANSPORT	500	<i>0,08</i>	615	<i>0,22</i>	(115)	<i>-18,68</i>
MAINTENANCE	1 136	<i>0,18</i>	2 396	<i>0,86</i>	(1 260)	<i>-52,58</i>
GMF/ASS PEUGEOT	527	<i>0,08</i>	433	<i>0,16</i>	94	<i>21,66</i>
ASSURANCE/COPIEUR XEROX	8				8	
AGF/RC PREST SERVICE IAN	1 323	<i>0,21</i>	1 329	<i>0,48</i>	(6)	<i>-0,43</i>
PERSONNEL EXTER. A L'ENTR	21 385	<i>3,38</i>	21 437	<i>7,70</i>	(52)	<i>-0,24</i>
HONORAIRES ADC	9 420	<i>1,49</i>	8 520	<i>3,06</i>	900	<i>10,56</i>
HONORAIRES GESTION	1 140	<i>0,18</i>	1 140	<i>0,41</i>		
HONORAIRES DIVERS	5 732	<i>0,91</i>	511	<i>0,18</i>	5 221	<i>N/S</i>
HON.COMMISSAIRE AUX COMPTES	6 690	<i>1,06</i>	5 078	<i>1,82</i>	1 612	<i>31,75</i>
AUTRES HONORAIRES	550	<i>0,09</i>	408	<i>0,15</i>	143	<i>34,97</i>
CADEAUX			94	<i>0,03</i>	(94)	<i>-100,00</i>
DIVERS(POURBOIRES DON'S)			10		(10)	<i>-100,00</i>
RECEPTIONS	530	<i>0,08</i>	476	<i>0,17</i>	55	<i>11,48</i>
TELEPHONE	1 508	<i>0,24</i>	1 394	<i>0,50</i>	114	<i>8,15</i>
AUTRES FRAIS POST AUX	15		99	<i>0,04</i>	(84)	<i>-84,66</i>
FRAIS BANCAIRES	115	<i>0,02</i>	278	<i>0,10</i>	(163)	<i>-58,65</i>
COTISATIONS	584	<i>0,09</i>	752	<i>0,27</i>	(168)	<i>-22,34</i>
Valeur ajoutée produite	508 759	<i>80,39</i>	162 155	<i>58,27</i>	346 604	<i>213,75</i>
Subventions d'exploitation			37 662	<i>13,53</i>	(37 662)	<i>-100,00</i>
SUBVENTION D'EXPLOITATION CAF			37 662	<i>13,53</i>	(37 662)	<i>-100,00</i>

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2018	12	01/01/2017	12	Variations	%
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	11 866	<i>1,87</i>	1 536	<i>0,55</i>	10 330	<i>672,48</i>
FORMATION CONTINUE	11 866	<i>1,87</i>	1 536	<i>0,55</i>	10 330	<i>672,48</i>
Salaires et traitements	302 252	<i>47,76</i>	271 136	<i>97,43</i>	31 116	<i>11,48</i>
SALAIRES BRUTS	285 744	<i>45,15</i>	269 079	<i>96,69</i>	16 664	<i>6,19</i>
SALAIRES TTS	4 363	<i>0,69</i>	2 755	<i>0,99</i>	1 608	<i>58,36</i>
VAR.PROV.CONGES PAYES	9 794	<i>1,55</i>	(1 665)	<i>-0,60</i>	11 458	<i>688,32</i>
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	2 352	<i>0,37</i>	966	<i>0,35</i>	1 385	<i>143,34</i>
Charges sociales	108 493	<i>17,14</i>	96 151	<i>34,55</i>	12 342	<i>12,84</i>
COTISATIONS CGSS	51 559	<i>8,15</i>	47 934	<i>17,22</i>	3 625	<i>7,56</i>
CHARGES TTS	2 252	<i>0,36</i>	1 440	<i>0,52</i>	812	<i>56,39</i>
COTISATIONS MUTUELLE	1 069	<i>0,17</i>	1 494	<i>0,54</i>	(425)	<i>-28,43</i>
COTISATIONS IGRC/UGRC	22 135	<i>3,50</i>	22 549	<i>8,10</i>	(414)	<i>-1,84</i>
LA MONDIALE ART 82 BEATRICE H	9 428	<i>1,49</i>	5 289	<i>1,90</i>	4 139	<i>78,24</i>
LA MONDIALE ART 82 DANIELLE B	1 939	<i>0,31</i>	2 415	<i>0,87</i>	(477)	<i>-19,73</i>
COTISATIONS PREVOYANCE	4 243	<i>0,67</i>	3 893	<i>1,40</i>	350	<i>8,99</i>
PROV CHGES CONGES PAYES	5 215	<i>0,82</i>	1 132	<i>0,41</i>	4 083	<i>360,81</i>
MEDECINE TRAVAIL,PHARMACI	2 071	<i>0,33</i>	1 437	<i>0,52</i>	635	<i>44,18</i>
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	7 731	<i>1,22</i>	8 568	<i>3,08</i>	(837)	<i>-9,77</i>
CADEAUX PERSONNELS	850	<i>0,13</i>			850	
Excédent brut d'exploitation	86 148	<i>13,61</i>	(169 006)	<i>-60,73</i>	255 155	<i>150,97</i>
Autres produits d'exploitation	25		11		14	<i>127,35</i>
PDT S DIVERS GEST COURANTE	25		11		14	<i>127,35</i>
Transfert de charges	90 764	<i>14,34</i>	68 981	<i>24,79</i>	21 783	<i>31,58</i>
CNASEA	2 369	<i>0,37</i>	8 882	<i>3,19</i>	(6 513)	<i>-73,33</i>
FONGECIF	15 999	<i>2,53</i>			15 999	
AVANT EN NATURE	11 367	<i>1,80</i>	10 126	<i>3,64</i>	1 241	<i>12,25</i>
RETROCESSIONS	59 086	<i>9,34</i>	49 667	<i>17,85</i>	9 419	<i>18,97</i>
TRANSFERTS DE CHRGES CPTES SOC	1 943	<i>0,31</i>	307	<i>0,11</i>	1 636	<i>533,12</i>
Dotations aux amortissements et provisions	13 381	<i>2,11</i>	13 202	<i>4,74</i>	180	<i>1,36</i>
DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELL.			841	<i>0,30</i>	(841)	<i>-100,00</i>
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	13 381	<i>2,11</i>	12 361	<i>4,44</i>	1 021	<i>8,26</i>
Autres charges de gestion courante	2		2			<i>5,26</i>
CHARGES DIV GESTION COURANTE	2		2			<i>5,26</i>
Résultat d'exploitation	163 554	<i>25,84</i>	(113 217)	<i>-40,68</i>	276 771	<i>244,46</i>
Produits financiers	608	<i>0,10</i>	604	<i>0,22</i>	5	<i>0,75</i>
AUTRES PDT S FINANCIERS	608	<i>0,10</i>	604	<i>0,22</i>	5	<i>0,75</i>
Charges financières	25				25	
AUTRES CHGS FINANCIERES	25				25	
Résultat courant avant impôts	164 137	<i>25,94</i>	(112 614)	<i>-40,47</i>	276 750	<i>245,75</i>
Produits exceptionnels	1 738	<i>0,27</i>	3 100	<i>1,11</i>	(1 362)	<i>-43,95</i>
AUTRES PDT S EXCEPT. OPER. GEST	239	<i>0,04</i>	1 890	<i>0,68</i>	(1 651)	<i>-87,35</i>
PRODUITS CES.IMM.CORPOREL	350	<i>0,06</i>			350	
QP SUBV° INV VIREE AU RESULTAT	1 149	<i>0,18</i>	1 210	<i>0,43</i>	(61)	<i>-5,06</i>

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2018		01/01/2017		Variations	
	31/12/2018	12 mois	31/12/2017	12 mois		%
Charges exceptionnelles	338	0,05	23 884	8,58	(23 546)	-98,58
PENALITES AMENDES FISCALES	198	0,03	637	0,23	(439)	-68,90
CH.EXCEPT.S'OP.DE GESTION	90	0,01	23 248	8,35	(23 158)	-99,61
DOT. AUX AMORT EXCEPT. IMMO	50	0,01			50	
Résultat exceptionnel	1 399	0,22	(20 784)	-7,47	22 183	106,73
Impôts sur les bénéfices	146	0,02	145	0,05	1	0,69
IMPOTS SUR LES BENEFICES	146	0,02	145	0,05	1	0,69
Résultat de l'exercice	165 390	26,13	(133 543)	-47,99	298 933	223,85

Analyse fonctionnelle du bilan

Etat exprimé en euros Etat en valeurs nettes	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
EMPLOIS STABLES				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	65 983	53 197	12 787	24,04
Immobilisations financières				
Charges à répartir				
Total emplois stables	65 983	53 197	12 787	24,04
RESSOURCES STABLES				
Capital et réserves	622 720	756 263	(133 543)	-17,66
Résultat	165 390	(133 543)	298 933	-223,85
Subventions investissements	7 494	8 642	(1 149)	-13,29
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges				
Comptes courants d'associés				
Emprunts et dettes assimilés				
Total ressources stables	795 604	631 363	164 241	26,01
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	729 621	578 166	151 455	26,20
EMPLOIS CIRCULANTS				
Stocks de matières et marchandises				
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes	7 426	1 510	5 916	391,81
Clients et comptes rattachés	232 177	10 903	221 274	N/S
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	76 323	37 037	39 286	106,07
Comptes de régularisation	2 907	1 490	1 418	95,16
Total de l'actif circulant	318 834	50 940	267 895	525,91
RESSOURCES CIRCULANTES				
Avances reçues	4 313	4 676	(363)	-7,76
Fournisseurs et comptes rattachés	17 594	14 209	3 385	23,82
Dettes fiscales et sociales	98 520	75 344	23 176	30,76
Autres dettes	804	11 585	(10 781)	-93,06
Comptes de régularisation				
Total du passif circulant	121 231	105 814	15 418	14,57
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	197 603	(54 874)	252 477	-460,10
Disponibilités	523 984	624 980	(100 997)	-16,16
Valeurs mobilières de placement	8 034	8 060	(25)	-0,31
Total trésorerie active	532 018	633 040	(101 022)	-15,96
Concours bancaires				
Effets escomptés				
Total trésorerie passive				
TRESORERIE NETTE	532 018	633 040	(101 022)	-15,96
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	729 621	578 166	151 455	26,20