

ASSOCIATION

ADABIO

95 RUE DES SOUDANIERES

38091001 01250 CEYZERIAT

Exercice du 01/01/2018 Au 31/12/2018

Sommaire

COMPTES ANNUELS

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

SOLDE INTERMEDIAIRE DE GESTION

DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS



BILAN COMPTABLE

Devise **EURO**
EXERCICE
 Du 01/01/2018
 Au 31/12/2018

ACTIF	BRUT	AMORT. PROV.	NET	% ACTIF	NET N-1	% ACTIF
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE						
Actif immobilisé						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires						
Fonds commercial						
Autres						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :	16 357	12 062	4 295	1	2 376	
Terrains						
Constructions						
Instal. techniques, mat. et out. ind.	1 440	1 440				
Autres	14 917	10 622	4 295		2 376	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES :	735		735		726	
Participations	495		495		486	
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres	240		240		240	
TOTAL I	17 092	12 062	5 030	1	3 102	
Actif circulant						
Matières premières et autres approv.						
En-cours de productions: biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
AVANCES ET ACPTES VERSES /COMMANDES						
CREANCES :	600 800	358	600 442	99	628 761	88
Créances clients et cptes rattachés	103 302	358	102 944		95 927	
Autres	497 498		497 498		532 834	
Capital souscrit-appelé, non versé						
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :						
Actions propres						
Autres titres						
DISPONIBILITES	181		181		80 606	11
TOTAL II	600 982	358	600 624	99	709 368	99
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (III)	454		454		6 077	1
CHARGES A REPARTIR S/ PLUS. EXERC. (IV)						
PRIMES DE REMB. DES OBLIGATIONS (V)						
ECARTS DE CONVERSION ACTIF (VI)						
TOTAL GENERAL (I + II+ III + IV + V + VI)	618 527	12 420	606 108	100	718 547	100



BILAN COMPTABLE

Devise **EURO**
EXERCICE
 Du 01/01/2018
 Au 31/12/2018

PASSIF	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
Capitaux propres				
FOND ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE	153 548	25	160 144	22
FOND ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE				
ECARTS DE REEVALUATION				
RESERVES				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres				
Affectation au projet asocitatif				
REPORT A NOUVEAU				
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-45 085	-7	-6 596	-1
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
TOTAL I	108 462	18	153 548	21
Provisions				
PROVISIONS POUR RISQUES	116 022	19	127 011	18
PROVISIONS POUR CHARGES	35 000	6	38 262	
TOTAL II	151 022	25	165 273	
Fonds dédiés				
SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT				
SUR AUTRES RESSOURCES				
TOTAL III				
Dettes				
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES				
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES				
EMPR. ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT	103 032	17	79 439	11
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	31 238	5	92 677	13
AVANCES ET ACOMPTE RECUS/COMMANDES EN COURS				
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	79 753	13	52 624	7
DETTE FISCALES ET SOCIALES	116 866	19	145 135	20
DETTE SUR IMMOBILITES ET COMPTES RATTACHES			939	
AUTRES DETTES	14 295	2	14 278	2
TOTAL IV	345 184	57	385 092	54
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (V)	1 440		14 634	2
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (VI)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	606 108	100	718 547	100



COMPTE DE RESULTAT COMPTABLE

Devise **EURO**
EXERCICE
Du **01/01/2018**
Au **31/12/2018**

PRODUITS D'EXPLOITATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Ventes de marchandises	3 216	
Production vendue (biens et services)	238 449	180 877
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	241 665	180 877
<i>Dont à l'exportation :</i>		
Report des ressources non utilisés des exercices antérieurs		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	419 520	403 968
Reprises sur provisions (et amort.), transferts de charges	180 181	232 735
Autres produits	85 012	65 651
TOTAL I	926 378	883 231
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achat de marchandises	3 227	
Variation de stock		
Achat de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes (*)	218 895	162 824
Impôts, taxes et versements assimilés	38 242	22 681
Salaires et traitements	371 827	386 776
Charges sociales	141 148	145 111
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
Sur immobilisations: dotations aux amortissements	1 608	1 406
Sur immobilisations: dotations aux provisions		
Sur actif circulant: dotations aux provisions	116 022	127 011
Pour risques et charges: dotations aux provisions	35 000	
Autres charges	516	2 797
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
TOTAL II	926 485	848 606
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 108	34 625
* Y compris		
- redevances de crédit-bail mobilier		
- redevances de crédit-bail immobilier		



COMPTE DE RESULTAT COMPTABLE

Devise **EURO**
EXERCICE
Du 01/01/2018
Au 31/12/2018

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 108	34 625
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN :		
Excédent ou déficit transféré (III)		
Déficit ou excédent transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS :		
De participations		5
D'autres valeurs mobilières et créances actifs immobilisés		
Autres intérêts et produits assimilés	49	1
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		3
Produits net s/ cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	49	8
CHARGES FINANCIERES :		
Dotations aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 839	2 166
Différences négatives de change	1	
Charges nettes s/ cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI	1 840	2 166
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 791	-2 158
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II +III -IV +V -VI)	-1 899	32 467
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
Sur opérations de gestion	6 558	4 450
Sur opérations en capital		126
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII	6 558	4 576
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion	49 744	42 726
Sur opérations en capital		913
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VIII	49 744	43 639
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-43 186	-39 063
Participations des Salariés aux Résultats (IX)		
Impôts sur les Bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	932 985	887 815
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	978 070	894 411
BENEFICE OU PERTE	-45 085	-6 596



COMPTE DE RESULTAT COMPTABLE

Devise **EURO**
EXERCICE
Du 01/01/2018
Au 31/12/2018

Evaluation des contributions volontaires en nature	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		284
Dons en nature	7 980	12 874
TOTAL	7 980	13 158
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite des biens et services	7 980	13 158
Personnel bénévole		
TOTAL	7 980	13 158



SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Devise **EURO**
EXERCICE
 Du 01/01/2018
 Au 31/12/2018

Désignation	EXERCICE N	% CA	EXERCICE N-1	% CA	Variation	% CA
CHIFFRE D'AFFAIRES	241 665	100 %	180 877	100 %	60 788	34 %
VENTES NETTES DE MARCHANDISES	3 216	1 %			3 216	
+ Ventes de marchandises	3 216					
- RRR accordés s/vtes marchandises						
COUT D'ACHAT MARCHANDISES VENDUES	3 227	1 %			3 227	
+ Achats de marchandises	3 227					
+ ou - Variation. stocks marchandises						
+ Frais access. achats marchandises						
- RRR obten. s/achats marchandises						
MARGE COMMERCIALE (I)	-11				-11	
+ Ventes de produits (finis, intermédiaires, résiduels)						
+ Travaux						
+ Etudes						
+ Prestations de services	224 010		173 902			
+ Prod. activités annexes	14 439		6 974			
- RRR accordés par l'entreprise						
+ Production stockée (var.ex.)						
+ Production immobilisée						
+ Prod. nets partiels sur opérations à long terme						
PRODUCTION DE L'EXERCICE (II)	238 449	99 %	180 877	100 %	57 572	32 %
CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DE TIERS (III)	218 895	91 %	162 824	90 %	56 071	34 %
+ Achats stockés d'approv.						
+ ou - Var. stocks approv.						
+ Achats de sous-traitance	84 231		44 894			
+ Achats n.stockés mat/four.	20 076		19 461			
+ Autres achats externes	114 588		98 470			
- RRR obtenus s/ achats appro et sous traitance						
+ Frais accessoires						
VALEUR AJOUTEE (I + II - III)	19 542	8 %	18 053	10 %	1 490	8 %
+ Subventions d'exploitation	419 520		403 968			
- Impôts, taxes, vers. assimilés	38 242		22 681			
- Salaires et traitements	371 827		386 776			
- Charges sociales	141 148		145 111			
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	- 112 154	-46 %	- 132 547	-73 %	20 393	-15 %



SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Devise **EURO**
EXERCICE
 Du 01/01/2018
 Au 31/12/2018

Désignation	EXERCICE N	% CA	EXERCICE N-1	% CA	VARIATION	% CA
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	- 112 154	-46 %	- 132 547	-73 %	20 393	-15 %
+ Autres prod. de gestion courante	85 012		65 651			
+ Repr. s/ amort. et prov. d'expl.	165 273		208 424			
+ Transfert charges exploitation	14 908		24 310			
- Autres charges de gestion courante	516		2 797			
- Dotat. amort. et prov. expl.	152 630		128 417			
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 108	-0 %	34 625	19 %	-34 733	-100 %
+ Quotes-parts résultat sur opérations						
+ Reprise s/ amort et prov. fin.						
+ Transfert de charges fin.						
+ Produits financiers	49		8			
- Quotes-parts résultat sur opérations						
- Dotation amort. et prov. fin						
- Charges financières	1 840		2 166			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (IV)	-1 899	-1 %	32 467	18 %	-34 366	-106 %
+/- RESULTAT EXCEPTIONNEL (V)	-43 186	-18 %	-39 063	-22 %	-4 123	11 %
- Participation salariés résultats						
- Impôts sur les bénéfices						
- Imposition forfaitaire						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-45 085	-19 %	-6 596	-4 %	-38 489	584 %

+ Produits cession éléments actif immobilisés						
- VNC éléments actif cédés			913			
RESULTAT SUR CESSIONS ELEMENTS ACTIF IMMOBILISES			- 913	-1 %	913	-100 %



DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS

Devise **EURO**
EXERCICE
Du 01/01/2018
Au 31/12/2018

LIBELLES	Comptes au 31/12/2018	Comptes au 31/12/2017
Achat de marchandises (607)	3 227	
Frais accessoires sur achats de marchandises		
RRR obtenus sur achats de marchandises		
Variation stock marchandises		
Coût d'achat des marchandises	3 227	
Achats de matières premières (601)		
Frais accessoires sur achats mat lère		
RRR obtenus sur achats de mat lère		
Autres approvisionnements stockés		
Fournitures consommables		
Carburants lubrifiants stockés		
Emballages		
Variation stock matières premières		
variation stock approvisionnements		
Coût d'achats matières premières, appro stockées		
Etudes et prestations de service	84 231	44 894
Achats matériel, équipement, travaux		
Achats non stockés		
Eau, gaz, électricité		377
Fournitures d'entretien et petit outillage	7 335	3 957
Fournitures livraisons à soi-même		
Fournitures administratives et divers	9 480	12 014
Frais accessoires		
Carburants, lubrifiants non stockés	3 261	3 113
Sous traitance générale		
Redevance crédit bail mobilier		
Redevance crédit bail immobilier		
Locations immobilières	11 149	8 804
Locations mobilières	11 064	9 773
Entretien construction		
Entretien biens mobiliers	29	130
Maintenance	3 995	5 786
Primes d'assurance	5 326	5 419
Documentation générale	11 828	8 015
Personnel extérieur entreprise		51
Commissions et Courtages		
Honoraires	11 848	14 720
Frais d'actes et contentieux	50	50
Publicité	8 029	3 199
Transport	62	
Voyages et déplacements	16 232	12 882
Frais postaux	2 312	2 902
Frais de télécommunication	5 687	6 054
Services bancaires	218	923
Frais divers	25 274	19 576
RRR obtenus services extérieurs		
Autres achats et charges externes	217 411	162 637



DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS

Devise **EURO**
EXERCICE
Du 01/01/2018
Au 31/12/2018

LIBELLES	Comptes au 31/12/2018	Comptes au 31/12/2017
Taxes sur les salaires	7 805	7 957
Taxe d'apprentissage	2 474	2 343
Contribution formation professionnelle	15 807	3 980
Taxe professionnelle	373	354
Taxe foncière		
Taxe sur les véhicules de sociétés		
CSG déductible		
Impôt forfaitaire annuel		
Autres impôts et taxes	11 783	8 047
Impôts, taxes et versements assimilés	38 242	22 681
Salaires	374 692	390 455
Congés payés	-2 864	-3 679
Charges sociales salariés	141 148	141 978
Rémunération de l'entrepreneur		
Charges sociales travailleurs non salariés		
Autres charges sociales		3 133
Charges de personnel	512 975	531 887
Pertes sur créances irrécouvrables		
Quote-part de résultat		
Charges diverses	516	2 797
Autre charges	516	2 797
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 608	1 406
Dotation aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant	116 022	127 011
Dotations aux amort et prov pour risques et charges	35 000	
Dotations aux amortissements et provisions	152 630	128 417
CHARGES D'EXPLOITATION	925 001	848 419
Intérêts des emprunts	918	318
Intérêts et découverts bancaires	921	1 849
Dotations aux amort et provisions financiers		
Autres charges financières	1	
CHARGES FINANCIERES	1 840	2 166
Pénalités et amendes		17
Créances irrécouvrables exceptionnelles		
Valeur nette comptable des éléments d'actif cédés		913
Dotations aux amort et prov exceptionnelles		
Autres charges exceptionnelles	49 744	42 709
CHARGES EXCEPTIONNELLES	49 744	43 639
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
Impôt forfaitaire annuelle		
Autres impôts		
IMPOT SUR LES BENEFICES		
TOTAL DES CHARGES	976 586	894 224



DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS

Devise **EURO**
EXERCICE
Du 01/01/2018
Au 31/12/2018

LIBELLES	Comptes au 31/12/2018	Comptes au 31/12/2017
Ventes de marchandises	3 216	
RRR accordés		
Total marchandises	3 216	
Vente de produits fabriqués		
RRR accordés sur ventes produits fabriqués		
Vente de produits intermédiaires		
Travaux		
RRR accordés sur travaux		
Total produits et travaux		
Etudes		
Prestations de services	224 010	173 902
RRR sur études et prestations		
Total prestations de services	224 010	173 902
Produits des activités annexes	14 439	6 974
Production stockée		
Production immobilisée		
subvention d'exploitation	419 520	403 968
Quote-part de résultat		
Autres produits de gestion courante	85 012	65 651
Total autres produits	518 971	476 594
Reprise amortissements sur immobilisations		
Reprise provisions sur immobilisations		
Reprise provisions sur actif circulant	127 011	194 134
Reprise provisions pour risques et charges	38 262	14 290
Reprise sur provisions et amortissements	165 273	208 424
Transfert de charges d'exploitation	14 908	24 310
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	926 378	883 231
Produits financiers	49	5
Escomptes obtenus		
Autres produits financiers		3
Reprise sur provisions et transfert de charges financiers		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	49	8
Produits exceptionnels sur opération de gestion	6 558	4 450
Produits de cessions des éléments d'actif		
Quote-part de subv. d'investiss. inscrites au compte de résultat		126
Reprise de provisions produits exceptionnels et transfert de charges		
Autres produits exceptionnels		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 558	4 576
TOTAL DES PRODUITS	932 985	887 815