

QUALITAIR CORSE

Siège social : Lieudit Lergie – RN 200 – 20250 CORTE

Agrément ministériel du 5 juillet 2017

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2018

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2018

A l'assemblée générale de l'association QUALITAIR CORSE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association QUALITAIR CORSE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de votre entité à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

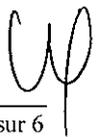
Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous avons analysé les principales estimations comptables retenues par l'association dans le cadre de l'arrêté des comptes annuels et nous avons examiné, notamment, les conditions de comptabilisation des subventions et des contributions à recevoir dont le montant s'élève à 189.268 euros à la clôture de l'exercice.

Nous nous sommes assurés de l'existence de conventions et de justificatifs probants permettant d'estimer les montants enregistrés à ce titre dans les comptes clos au 31/12/2018.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement de l'entité relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'entité ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration du 8 avril 2019.



Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

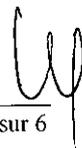
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à AJACCIO, le 31 mai 2019

Le commissaire aux comptes

SARL COREVAL



Caroline QUENU

QUALITAIR CORSE

Siège social : Lieudit Lergie – RN 200 – 20250 CORTE

Agrément ministériel du 5 juillet 2017

COMPTES ANNUELS AU 31 DÉCEMBRE 2018

Bilan

Compte de résultat

Annexe : Textes et Tableaux

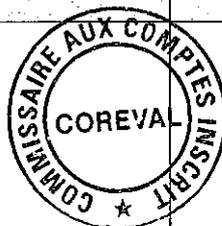
BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2018 12 | | | Exercice N-1 31/12/2017 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|--|-----------------------------|------------------------------------|-----------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | Brut | Amortissements et Provisions | Net | Net | Euros | % |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | 11 214 | 11 214 | | | | |
| | Concessions, Brevets et droits similaires | 55 804 | 38 875 | 16 928 | 20 730 | 3 802 | 18.34 |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | 2 916 | 2 916 | 100.00 |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | 88 901 | 61 898 | 27 003 | 16 932 | 10 071 | 59.48 |
| | Installations techniques Matériel et outillage | 1 341 974 | 931 107 | 410 868 | 399 023 | 11 845 | 2.97 |
| | Autres immobilisations corporelles | 309 660 | 280 795 | 28 865 | 38 734 | 9 869 | 25.48 |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations financières (2) | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | |
| Autres participations | 2 100 | | 2 100 | 2 100 | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 750 | | 750 | 750 | | | |
| Total I | 1 810 403 | 1 323 890 | 486 513 | 481 185 | 5 328 | 1.11 | |
| Comptes de liaison | | | | | | | |
| Total II | | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | |
| | Créances usagers et comptes rattachés | 29 000 | | 29 000 | 19 000 | 10 000 | 52.63 |
| | Autres créances | 195 861 | | 195 861 | 201 828 | 5 966 | 2.96 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | | |
| Disponibilités | 609 272 | | 609 272 | 607 136 | 2 136 | 0.35 | |
| Charges constatées d'avance (3) | 109 | | 109 | | 109 | | |
| Total III | 834 242 | | 834 242 | 827 963 | 6 278 | 0.76 | |
| Comptes de Régularisation | | | | | | | |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) | | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 2 644 645 | 1 323 890 | 1 320 755 | 1 309 148 | 11 607 | 0.89 | |

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

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|--|------------|-----------|--------------|--------|---------------|-------|
| | | 31/12/2018 | 12 | 31/12/2017 | 12 | Euros | % |
| FONDS ASSOCIATIFS | Fonds propres | | | | | | |
| | Fonds associatifs sans droit de reprise | | | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves : | | | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | | | | | | |
| | Report à nouveau | 93 729 | | 52 625 | | 41 104 | 78.11 |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | 43 343 | | 41 104 | | 2 238 | 5.45 |
| | Autres fonds associatifs | | | | | | |
| | Fonds associatifs avec droit de reprise : | | | | | | |
| | Apports | 1 032 812 | | 1 032 812 | | | |
| Legs et donations | | | | | | | |
| Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 141 026 | | 113 988 | | 27 039 | 23.72 | |
| Provisions réglementées | | | | | | | |
| Droit des propriétaires | | | | | | | |
| Total I | 1 036 766 | | 1 053 071 | | 16 304 | 1.55 | |
| | Comptes de liaison | | | | | | |
| | Total II | | | | | | |
| PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS | Provisions pour risques | | | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | | | |
| | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement | | | | | | |
| | Fonds dédiés sur autres ressources | | | | | | |
| | Total III | | | | | | |
| DETTES (I) | Emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) | | | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 162 862 | | 140 585 | | 22 277 | 15.85 |
| | Dettes fiscales et sociales | 110 126 | | 115 493 | | 5 366 | 4.65 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | |
| | Autres dettes | | | | | | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance | 11 000 | | | | 11 000 | |
| | Total IV | 283 989 | | 256 078 | | 27 911 | 10.90 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 1 320 755 | | 1 309 148 | | 11 607 | 0.89 |



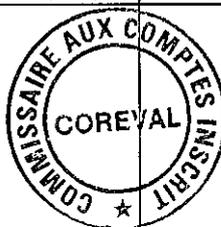
(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

272 989 256 078

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|----------------|----|----------------|----|---------------|-------------|
| | 31/12/2018 | 12 | 31/12/2017 | 12 | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de Biens et Services | 21 500 | | 44 500 | | 23 000 | 51.69 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 818 794 | | 782 354 | | 36 440 | 4.66 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | 5 372 | | 18 467 | | 13 095 | 70.91 |
| Collectes | | | | | | |
| Cotisations | 750 | | 150 | | 600 | 400.00 |
| Autres produits | 1 233 | | 98 | | 1 135 | NS |
| Total I | 847 649 | | 845 569 | | 2 080 | 0.25 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 327 078 | | 377 188 | | 50 110 | 13.29 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 13 021 | | 7 294 | | 5 727 | 78.52 |
| Salaires et traitements | 317 715 | | 286 867 | | 30 848 | 10.75 |
| Charges sociales | 122 934 | | 108 245 | | 14 688 | 13.57 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 158 469 | | 163 537 | | 5 068 | 3.10 |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions | | | | | | |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | | |
| Subventions accordées par l'association | | | | | | |
| Autres charges (2) | 3 | | 0 | | 3 | NS |
| Total II | 939 219 | | 943 131 | | 3 912 | 0.41 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 91 570 | | 97 562 | | 5 992 | 6.14 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

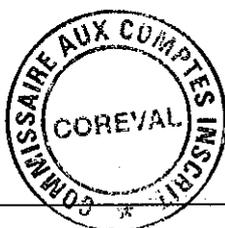


(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

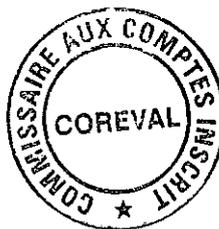
| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|----------------|----|----------------|----|---------------|--------------|
| | 31/12/2018 | 12 | 31/12/2017 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 1 796 | | 2 587 | | 790 | 30.55 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | 1 796 | | 2 587 | | 790 | 30.55 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | | | | | | |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 1 796 | | 2 587 | | 790 | 30.55 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 89 774 | | 94 975 | | 5 201 | 5.48 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 50 350 | | 70 566 | | 20 215 | 28.65 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Total VII | 50 350 | | 70 566 | | 20 215 | 28.65 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 2 388 | | | | 2 388 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | 1 410 | | 1 410 | 100.00 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions | 1 531 | | 15 285 | | 13 754 | 89.98 |
| Total VIII | 3 919 | | 16 695 | | 12 776 | 76.53 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 46 431 | | 53 871 | | 7 440 | 13.81 |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | | | | | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 899 796 | | 918 721 | | 18 926 | 2.06 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX) | 943 138 | | 959 826 | | 16 687 | 1.74 |
| Solde intermédiaire | 43 343 | | 41 104 | | 2 238 | 5.45 |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | | | |
| 5. EXCEDENTS OU DEFICITS | 43 343 | | 41 104 | | 2 238 | 5.45 |



ANNEXE

SOMMAIRE

| | page |
|--|------|
| - REGLES ET METHODES COMPTABLES | |
| Principes et conventions générales | 8 |
| Permanence ou changement de méthodes | 8 |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN | |
| Etat des immobilisations | 9 |
| Etat des amortissements | 9 |
| Tableau de variation des fonds associatifs | 10 |
| Etat des provisions | 10 |
| Etat des échéances des créances et des dettes | 11 |
| Autres immobilisations incorporelles | 11 |
| Evaluation des immobilisations corporelles | 11 |
| Evaluation des amortissements | 12 |
| Evaluation des créances et des dettes | 12 |
| Produits à recevoir | 12 |
| Détail des produits à recevoir | 13 |
| Charges à payer | 13 |
| Détail des charges à payer | 13 |
| Charges et produits constatés d'avance | 14 |
| Détail des charges constatées d'avance | 14 |
| Détail des produits constatés d'avance | 15 |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT | |
| Rémunération des dirigeants | 15 |



NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 320 755.12 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 847 649.17 Euros et dégageant un déficit de 43 342.74- 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.

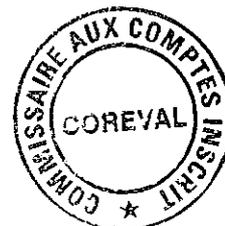
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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.

- 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 | 11 214 | | |
| TOTAL | 11 214 | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 57 628 | | 3 744 |
| TOTAL | 57 628 | | 3 744 |
| Constructions sur sol d'autrui | 19 602 | | |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 57 262 | | 17 480 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 1 393 277 | | 131 716 |
| Matériel de transport | 59 202 | | 3 733 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 214 677 | | 11 572 |
| Emballages récupérables et divers | 20 476 | | |
| TOTAL | 1 764 495 | | 164 501 |
| Autres participations | 2 100 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 750 | | |
| TOTAL | 2 850 | | |
| TOTAL GENERAL | 1 836 188 | | 168 245 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Frais établissement et de développement | | | 11 214 | 11 214 |
| TOTAL | | | 11 214 | 11 214 |
| Autres immobilisations incorporelles | 2 916 | 2 653 | 55 804 | 55 804 |
| TOTAL | 2 916 | 2 653 | 55 804 | 55 804 |
| Constructions sur sol d'autrui | | | 19 602 | 19 602 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | 5 443 | 69 299 | 69 299 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | 183 018 | 1 341 974 | 1 341 974 |
| Matériel de transport | | | 62 935 | 62 935 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 226 249 | 226 249 |
| Emballages récupérables et divers | | | 20 476 | 20 476 |
| TOTAL | | 188 461 | 1 740 535 | 1 740 535 |
| Autres participations | | | 2 100 | 2 100 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 750 | 750 |
| TOTAL | | | 2 850 | 2 850 |
| TOTAL GENERAL | 2 916 | 191 114 | 1 810 403 | 1 810 403 |



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 | 11 214 | | | 11 214 |
| TOTAL | 11 214 | | | 11 214 |
| Autres immobilisations incorporelles | 33 982 | 7 546 | 2 653 | 38 875 |
| TOTAL | 33 982 | 7 546 | 2 653 | 38 875 |
| Constructions sur sol d'autrui | 16 833 | 904 | | 17 737 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | 43 099 | 6 506 | 5 443 | 44 161 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 994 254 | 119 871 | 183 018 | 931 107 |
| Matériel de transport | 55 658 | 3 574 | | 59 232 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 179 488 | 21 600 | | 201 088 |
| Emballages récupérables et divers | 20 476 | | | 20 476 |
| TOTAL | 1 309 807 | 152 454 | 188 461 | 1 273 801 |
| TOTAL GENERAL | 1 355 003 | 160 000 | 191 114 | 1 323 890 |

ANNEXE

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

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 7 546 | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 904 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.constr. | 6 506 | | | | |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 118 340 | | 1 531 | | |
| Matériel de transport | 3 574 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 21 600 | | | | |
| TOTAL | 150 923 | | 1 531 | | |
| TOTAL GENERAL | 158 469 | | 1 531 | | |

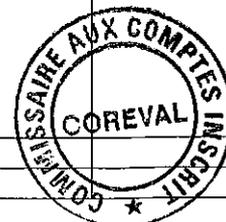


Tableau des variations des fonds associatifs

| Nature des provisions et des réserves | Montant début d'exercice | Affectation résultats et retraitement | Dotation exercice | Reprise exercice | Montant fin exercice |
|---|--------------------------------|---|----------------------|---------------------|----------------------------|
| Fonds propres | | | | | |
| Réserves : | | | | | |
| Report à nouveau | 52 625 | 41 104 | | 0 | 93 729 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 41 104 | 41 104 | | 43 342 | 43 343 |
| Autres fonds associatifs | | | | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise : | | | | | |
| Apports | 1 032 812 | | | | 1 032 812 |
| Subventions d'investissement | 113 988 | | 27 039 | 0 | 141 026 |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL I | 1 053 071 | | 27 039 | 43 343 | 1 036 766 |

Etat des provisions

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

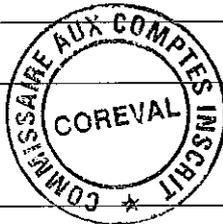
| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|----------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 750 | 750 | |
| Autres créances clients | 29 000 | 29 000 | |
| Personnel et comptes rattachés | 4 500 | 4 500 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 171 900 | 171 900 | |
| Débiteurs divers | 19 461 | 19 461 | |
| Charges constatées d'avance | 109 | 109 | |
| TOTAL | 225 720 | 225 720 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 162 862 | 162 862 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 43 524 | 43 524 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 63 239 | 63 239 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 3 363 | 3 363 | | |
| Produits constatés d'avance | 11 000 | 11 000 | | |
| TOTAL | 283 989 | 283 989 | | |

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 |
|------------------------|---------|-------------------------|
| SITE INTERNET | 11 214 | 50.00 |
| LICENCES CONCESSION | 35 916 | 14.29 |
| LOGICIELS SPECIFIQUES | 17 904 | 25.00 |
| LICENCES INFORMATIQUES | 1 984 | 33.00 |



Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

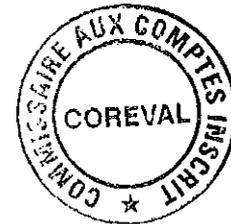
Evaluation des amortissements

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|-------------------------|----------|---------------|
| Agencements | LINEAIRE | De 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | LINEAIRE | De 3 à 7 ans |
| Matériel de transport | LINEAIRE | 5 ans |
| Matériel de bureau | LINEAIRE | De 2 à 5 ans |
| Mobilier | LINEAIRE | De 5 à 10 ans |

Evaluation des créances et des dettes

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



Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Autres créances | 17 368 |
| Total | 17 368 |

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

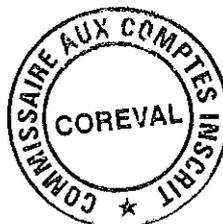
| | Montant |
|------------------------------|---------|
| DIV-PRODUITS A RECEVOIR | |
| - SOLDE SUBV DREAL FIDAS 200 | 17 368 |
| Total | 17 368 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 44 917 |
| Dettes fiscales et sociales | 66 088 |
| Total | 111 005 |

Détail des charges à payer

| | Montant |
|--------------------------------|---------|
| FAC NON PARV-FOURNISSEURS | |
| - HONORAIRES BILAN 2018 | 7 500 |
| - HONORAIRES CAC 2018 | 5 500 |
| - ESTIM CONSO EDF | 1 157 |
| - ENTRETIEN SIEGE DECEMBRE | 360 |
| - VERIF ANALYSEUR ATMO | 400 |
| - MODELISATION ATMOSUD | 22 080 |
| - INVENTAIRE ATMOSUD | 2 400 |
| - REGLAGE ATMOSUD | 5 040 |
| - REM ATMOSUD | 480 |
| DETTES PR POUR CONGES A PAYER | |
| - Provisions pour congés payés | 36 129 |
| SALARIES RTT DUS | |
| - RTT DUS | 4 795 |
| PERSONNEL AUTRES CHARGES | |
| - FRAIS ENGAGES SALARIES | 2 600 |
| CHARGES SOCIALES S/CONG.PAYES | |
| - Provisions pour congés payés | 18 296 |
| SH SOC S/ RTT DUS | |
| - CH SOC S/ RTT DUS | 2 188 |
| ORG SOC-CHARGES A PAYER | |
| - AGEFOS FORMATION | 2 080 |
| Total | 111 005 |

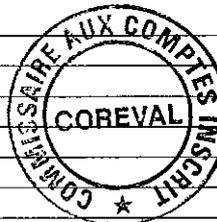


ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | | Montant |
|-----------------------------|--|---------|
| Charges d'exploitation | | 109 |
| Total | | 109 |
| Produits constatés d'avance | | Montant |
| Produits d'exploitation | | 11 000 |
| Total | | 11 000 |



Détail des charges constatées d'avance

| | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|-----------------------------|--------------|-----------|--------------|
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | | |
| - BUZ ATMO FRANCE 2019 | 109 | | |
| Total | 109 | | |

ANNEXE

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

Détail des produits constatés d'avance

| | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|------------------------------|--------------|-----------|--------------|
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | | |
| - POLLINAIR RESTE A REALISER | 11 000 | | |
| Total | 11 000 | | / |

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Les membres du bureau occupent leurs fonctions bénévolement

La rémunération des trois plus hauts cadres salariés n'est pas communiquée car elle reviendrait à donner une information sur une rémunération individuelle

