



**GROUPE
LA BRÉGÈRE**

MEMBRE ASSOCIÉ



EXPERTISE COMPTABLE - CONSEIL
COMMISSARIAT AUX COMPTES - GESTION SOCIALE

A U D E C I A

**MAISON FAMILIALE MFREO PERIGORD VERT
CHATEAU DE LA FIOLIE**

24800 THIVIERS

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

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au tableau de l'Ordre des experts comptables de la région de Limoges membre de la Compagnie des commissaires aux comptes de la région de Bordeaux.

SAS au capital de 636 000 euros - RCS Périgueux 788 040 921 - APE 6920 Z - N° TVA : FR 72 788 040 921 00017

Bergerac
29, Av. Marceau Feyry - 24100 Bergerac
Tél. 05 53 57 29 84 - Fax : 05 53 61 29 99

Périgueux
1, Rue Max Barel - 24750 Boulazac Isle Manoire
Tél. 05 53 53 60 27 - Fax : 05 53 35 06 70

www.labregere.fr

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

MAISON FAMILIALE MFREO PERIGORD VERT
CHATEAU DE LA FILOLIE
24800 THIVIERS

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	2 448 688 Euros
- Produits d'exploitation,	1 820 020 Euros
- Résultat net comptable,	50 833 Euros

Fait à BOULAZAC
Le 08/03/2019

Edouard BILLOTTE
Expert-Comptable Associé

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						
	Concessions, Brevets et droits similaires	12 356	7 928	4 428		4 428	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	208 149	7 815	200 333	138 007	62 327	45.16
	Constructions	1 654 881	847 726	807 155	845 514	38 359	4.54
	Installations techniques Matériel et outillage	355 690	286 002	69 688	81 493	11 805	14.49
	Autres immobilisations corporelles	371 278	260 062	111 215	96 202	15 013	15.61
	Immobilisations en cours	6 000		6 000		6 000	
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts	50 001		50 001	75 000	24 999	33.33	
Autres immobilisations financières	26 465	6 049	20 416	20 299	117	0.58	
Total I	2 684 820	1 415 582	1 269 238	1 256 516	12 722	1.01	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	4 964		4 964	4 634	330	7.12
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	58 464		58 464	2 929	55 535	NS
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	152 784	65 819	86 966	106 848	19 882	18.61
	Autres créances	186 353		186 353	242 846	56 494	23.26
Valeurs mobilières de placement	94 729	846	93 882	94 703	820	0.87	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	720 390		720 390	584 827	135 563	23.18	
Charges constatées d'avance (3)	28 432		28 432	17 663	10 769	60.97	
Total III	1 246 115	66 665	1 179 451	1 054 449	125 002	11.85	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 930 936	1 482 247	2 448 688	2 310 964	137 724	5.96	

(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		344 000		344 000		
	Report à nouveau		1 081 251		994 475	86 775	8.73
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		50 833		86 775	35 942-	41.42-
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		372 679		394 580	21 901-	5.55-	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I		1 848 762		1 819 831	28 932	1.59	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges		194 244		117 388	76 856	65.47
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Total III		194 244		117 388	76 856	65.47	
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		119 448		135 795	16 348-	12.04-
	Emprunts et dettes financières divers		60		68	8-	11.42-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		27 125		27 076	49	0.18
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		117 758		80 567	37 191	46.16
	Dettes fiscales et sociales		93 695		85 482	8 213	9.61
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		43 831		17 383	26 448	152.15
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		3 765		27 375	23 610-	86.25-
	Total IV		405 682		373 746	31 936	8.54
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		2 448 688		2 310 964	137 724	5.96

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

401 917 346 371

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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	4 428		4 428	
20500000 CONCESSIONS BREVETS LICENCE	12 356	6 515	5 841	89.66
28050000 AMORT. CONCES BREVETS ET LICEN	7 928-	6 515-	1 413-	21.69-
TERRAINS	200 333	138 007	62 327	45.16
21100000 TERRAIN	92 700	54 000	38 700	71.67
21200000 AGENCEMENTS TERRAIN	115 449	86 693	28 756	33.17
28121000 AMORT. AGENCEMENTS TERRAIN	7 815-	2 686-	5 129-	190.97-
CONSTRUCTIONS	807 155	845 514	38 359-	4.54-
21310000 CONSTRUCTION	390 800	356 463	34 337	9.63
21350000 INSTAL. AGENC.CONSTRUCTIONS	1 264 081	1 255 630	8 452	0.67
28131000 AMORT ACHAT CHATEAU	124 618-	111 789-	12 829-	11.48-
28135000 INST AGENC CONSTRUCTIONS	723 108-	654 789-	68 319-	10.43-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	69 688	81 493	11 805-	14.49-
21510000 MAT.OUT.PEDAGOGIQUE	229 320	222 889	6 432	2.89
21520000 MAT.OUT.INTERNAT	126 370	120 893	5 477	4.53
28151100 AMORT.MAT.OUT.PEDAGOGIQUE	182 451-	165 706-	16 745-	10.11-
28152000 AMORT MAT ET OUT INTERNAT	103 551-	96 583-	6 968-	7.21-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	111 215	96 202	15 013	15.61
21810000 INST.AGENC.DIVERS	32 543	30 934	1 609	5.20
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	99 722	102 793	3 071-	2.99-
21830000 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	79 410	68 226	11 184	16.39
21842000 MOBILIER INTERNAT	159 603	149 473	10 130	6.78
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERS	24 897-	22 673-	2 224-	9.81-
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	73 297-	92 206-	18 909	20.51
28183000 AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	52 849-	45 414-	7 435-	16.37-
28184000 AMORT MOBILIER INTERNAT	109 020-	94 931-	14 089-	14.84-
IMMOBILISATIONS EN COURS	6 000		6 000	
23100000 IMMOBILISATIONS EN COURS	6 000		6 000	
PRETS	50 001	75 000	24 999-	33.33-
27483000 PRET LA SAUVE MAJEURE	50 001	75 000	24 999-	33.33-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 416	20 299	117	0.58
27510000 PARTS SOCIALES CRCA	15 116	14 999	117	0.78
27520000 CAUTIONS DIVERSES	800	800		
27688000 CREANCE FOND SOLIDARITE FR	10 549	10 549		
29760000 DEPREC FOND DE SOLIDARITE	6 049-	6 049-		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 269 238	1 256 516	12 722	1.01
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	4 964	4 634	330	7.12
31100000 STOCK MATIERES CONSOMMABLES	2 399	1 970	429	21.77
31800000 STOCK FRES PEDA ET SCOLAIRES	149	128	20	15.79
32220000 STOCK PRODUITS ENTRETIEN	1 089	298	790	264.91
32250000 STOCK FOURNITURES BUREAU	537	654	117-	17.93-
32260000 STOCK PLAQUETTES	792	1 584	792-	50.00-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	58 464	2 929	55 535	NS
40910000 FOURN.ACPTES S/COMMANDES	58 464	2 929	55 535	NS
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	86 966	106 848	19 882-	18. 61-
41100000 CLIENTS	79 087	96 730	17 643-	18. 24-
41600000 CLIENTS DOUTEUX	73 697	72 084	1 613	2. 24
49100000 PROV.DEPRE.CLIENTS	65 819-	61 967-	3 851-	6. 22-
AUTRES CREANCES	186 353	242 846	56 494-	23. 26-
40970000 FOURNISSEURS AUTR.AVOIRS		2 250	2 250-	100. 00-
42870000 PERSONNEL PROD.A RECEVOIR	165		165	
43701000 AG2R FRAIS MEDICAUX	13 926		13 926	
43702000 AG2R RETRAITE INCAPACITE DECES	1 791		1 791	
44100000 ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR	33 702	27 979	5 723	20. 45
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	57 497	148 970	91 472-	61. 40-
46700000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS		50 091	50 091-	100. 00-
46727000 ERASMOB 2018	1 602	1 489	112	7. 54
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	77 670	12 068	65 602	543. 60
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	93 882	94 703	820-	0. 87-
50820000 AMUNDI TRESO CORPORATE	94 729	94 729		
59000000 DEPRECIATION S.VMP	846-	26-	820-	NS
DISPONIBILITES	720 390	584 827	135 563	23. 18
51210000 CREDIT AGRICOLE	113 148	278 835	165 687-	59. 42-
51220000 CRCA COMPTE CARTES	102	920	818-	88. 95-
51280000 LIVRET CREDIT AGRICOLE	79 513	78 921	592	0. 75
51282000 CRCA DAT 1 ET 2	175 000	175 000		
51283000 CRCA LIVRET CSL 1	50 437	50 172	265	0. 53
51284000 CRCA DAT 3	150 000		150 000	
51285000 CRCA LIVRET CSL 3	150 146		150 146	
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	2 013	931	1 083	116. 34
53000000 CAISSE	31	48	17-	36. 25-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	28 432	17 663	10 769	60. 97
48600000 CHARGES CONSTATEES.D'AVANCE	28 432	17 663	10 769	60. 97
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 179 451	1 054 449	125 002	11. 85
TOTAL GENERAL	2 448 688	2 310 964	137 724	5. 96

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES RESERVES	344 000	344 000		
10682000 RESERVE INVESTISSEMENT	344 000	344 000		
REPORT A NOUVEAU	1 081 251	994 475	86 775	8. 73
11000000 REPORT A NOUVEAU	1 081 251	994 475	86 775	8. 73
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	50 833	86 775	35 942-	41. 42-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUEVELABLES	372 679	394 580	21 901-	5. 55-
13100000 SUBVENT INVESTIS ETAT	110 144	110 144		
13120000 SUB INVEST REGIONS	741 914	714 450	27 464	3. 84
13130000 SUB INVEST DEPARTEMENTALES	82 412	78 362	4 050	5. 17
13170000 SUB. EQUIP. TA	32 119	32 119		
13910000 QUOTE PART SUB INVES. T.A	38 507-	27 472-	11 034-	40. 16-
13912000 AMORT SUB. REGION	458 034-	421 476-	36 558-	8. 67-
13913000 AMORT. SUB. DEPARTEMENTS	65 250-	59 427-	5 823-	9. 80-
13917000 SUB. INVEST. CPT RESULTAT TA	32 119-	32 119-		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 848 762	1 819 831	28 932	1. 59
PROVISIONS POUR CHARGES	194 244	117 388	76 856	65. 47
15300000 PROV. ENGAGEMENT RETRAITE	55 754	52 158	3 596	6. 89
15720000 PROVISION POUR GROS ENTRETIEN	138 490	65 230	73 260	112. 31
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	194 244	117 388	76 856	65. 47
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	119 448	135 795	16 348-	12. 04-
16411000 EMPRUNT FOYER	119 448	135 795	16 348-	12. 04-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	60	68	8-	11. 42-
16800000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	60	68	8-	11. 42-
AVANCES ET ACOMPTE RECUS SUR COMMANDES EN COURS	27 125	27 076	49	0. 18
41911000 ACOMPTE CLIENTS	27 125	27 076	49	0. 18
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	117 758	80 567	37 191	46. 16
40100000 FOURNISSEURS	57 545	58 491	946-	1. 62-
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	60 213	22 076	38 137	172. 75
DETTE FISCALES ET SOCIALES	93 695	85 482	8 213	9. 61
42534000 SAISIE SUR SALAIRES		846	846-	100. 00-
42820000 CONGES A PAYER / RTT	9 475	13 793	4 318-	31. 30-
42860000 AUTRES CHARG.PERS.A PAYER	24 419		24 419	
43100000 M.S.A.	30 539	34 821	4 282-	12. 30-
43110000 MSA ELEVES	2 202	3 268	1 066-	32. 63-
43702000 AG2R RETRAITE INCAPACITE DECES		5 990	5 990-	100. 00-
43820000 CHARGES CP /RTT	3 083	4 823	1 741-	36. 09-
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	23 978	21 940	2 038	9. 29
AUTRES DETTES	43 831	17 383	26 448	152. 15
46710000 REMBT ELEVES	1 152	3 665	2 513-	68. 57-
46730000 ACOMPTE CFA 2019	27 107		27 107	
46860000 CHARGES A PAYER	15 572	13 718	1 854	13. 51

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	686 841		716 139	29 298- 4. 09-
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 086 297		1 097 335	11 038- 1. 01-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	40 510		36 881	3 629 9. 84
Collectes				
Cotisations	6 315		6 103	213 3. 48
Autres produits	57		62	5- 7. 63-
Total I	1 820 020		1 856 520	36 500- 1. 97-
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	105 783		109 272	3 489- 3. 19-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	330-		2 037	2 367- 116. 20-
Autres achats et charges externes	429 636		470 623	40 987- 8. 71-
Impôts, taxes et versements assimilés	33 395		31 274	2 122 6. 78
Salaires et traitements	741 260		694 525	46 735 6. 73
Charges sociales	242 099		255 469	13 370- 5. 23-
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	145 132		139 821	5 311 3. 80
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	15 808		20 069	4 261- 21. 23-
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	39 165		56 664	17 500- 30. 88-
Total II	1 751 948		1 779 755	27 806- 1. 56-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	68 072		76 765	8 693- 11. 32-
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	2 892		1 513		1 380	91. 20
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	2 892		1 513		1 380	91. 20
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions	820		10-		830	NS
Intérêts et charges assimilées	2 170		2 443		273-	11. 17-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 991		2 434		557	22. 89
2. Résultat financier (V-VI)	98-		921-		822	89. 31
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	67 973		75 844		7 871-	10. 38-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 834		1 751		82	4. 70
Produits exceptionnels sur opérations en capital	59 315		53 951		5 364	9. 94
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	61 149		55 702		5 446	9. 78
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	709		77		632	820. 69
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	76 856		44 694		32 162	71. 96
Total VIII	77 565		44 771		32 794	73. 25
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	16 416-		10 931		27 348-	250. 18-
Impôts sur les bénéfices (IX)	724				724	
Total des produits (I+III+V+VII)	1 884 061		1 913 735		29 674-	1. 55-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 833 228		1 826 959		6 268	0. 34
Solde intermédiaire	50 833		86 775		35 942-	41. 42-
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	50 833		86 775		35 942-	41. 42-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	686 841	716 139	29 298-	4. 09-
70623000 PENSIONS DIMA	11 124	12 282	1 158-	9. 43-
70624000 PENSION CFA	63 868	60 223	3 646	6. 05
70625000 PENSION MINISTERE AGRICULTURE	355 331	356 326	995-	0. 28-
70626000 PENSIONS FC	312	3 003	2 691-	89. 61-
70635100 FORFAIT EQUITATION	37 676	37 569	107	0. 28
70636000 FRAIS FORMATION CONTINUE	114 700	132 560	17 860-	13. 47-
70641000 FRAIS DE DOSSIER ET INSCRIPTI	5 292	6 083	791-	13. 00-
70642000 FOURNITURES SCOLAIRES	416	22	394	NS
70644200 VOYAGES D'ETUDES	3 695	21 209	17 514-	82. 58-
70654200 SUB PRIME HEBERGEMENT APPRENTI	22 284	21 114	1 170	5. 54
70654300 SUB PRIME RESTAURATION APPRENT	8 985	8 925	60	0. 67
70663700 PRESTATION FORMATION CONTINUE	9 734	5 068	4 666	92. 06
70810000 NOURRITURE PERSONNEL	1 288	1 084	204	18. 83
70820000 REPAS PASSAGE	892	456	436	95. 61
70831000 LOCATION COLONIES GROUPES	29 766	24 311	5 456	22. 44
70832000 LOCATION PETITS GROUPES	14 343	19 021	4 678-	24. 59-
70880000 AUTRES PROD.ACTIVITES.ANNEXES	45		45	
70886200 PRETATIONS AUTRES MFR	75		75	
70888100 PDTS ACTIVITES ANNEXES	7 015	6 884	131	1. 91
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 086 297	1 097 335	11 038-	1. 01-
74181000 SUBVENTIONS MA	773 350	747 309	26 041	3. 48
74421000 SUB DIMA	45 655	64 620	18 965-	29. 35-
74422000 SUBVENTION CFA	200 889	157 469	43 420	27. 57
74423100 SUBVENTION PRF		76 508	76 508-	100. 00-
74484000 SUBVENTION SUR SALAIRES	16 962	19 560	2 597-	13. 28-
74811100 TA MINISTERE AGRICULTURE	35 824	26 219	9 604	36. 63
74880000 DIVERSES SUBVENTIONS	13 617	5 650	7 967	141. 00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	40 510	36 881	3 629	9. 84
78174000 REP/PROV.DEPREC.CREANCES	11 957	22 041	10 085-	45. 75-
79110000 RBST DIVERS	7 985	1 724	6 261	363. 09
79130000 RBST FORMATION PERSONNEL	15 660	11 383	4 277	37. 57
79180000 REMBT DEGRADATIONS	481	1 732	1 251-	72. 23-
79190000 RBST DE SALAIRES	4 427		4 427	
COTISATIONS	6 315	6 103	213	3. 48
75600000 COTISATIONS DES ADHERENTS	6 185	5 893	293	4. 96
75610000 COTISATIONS FAMILLES	130	210	80-	38. 10-
AUTRES PRODUITS	57	62	5-	7. 63-
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COUR.	57	62	5-	7. 63-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 820 020	1 856 520	36 500-	1. 97-
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	105 783	109 272	3 489-	3. 19-
60111000 ALIMENTATION	83 571	84 788	1 217-	1. 44-
60170000 FOURNITURES ATELIER PEDAGO	5 616	3 756	1 860	49. 53
60181000 FOURNITURE PAPIER/PEDAGOGIE	1 270	1 257	13	1. 02
60182000 FOURNIT. INFORMATIQUE PEDAGO	210	209	1	0. 47
60183000 AUTRES FOURN. PEDAGO ET SCOL	396	771	375-	48. 61-
60222000 PRODUITS ENTRETIEN	6 138	4 119	2 018	49. 00
60225000 FOURNITURES BUREAU ADM.	2 979	2 946	34	1. 14
60226000 PLAQUETTES BOIS CHAUFFAGE	8 712	13 464	4 752-	35. 29-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
60227000 RETROCESSION FOURNITURES	89	212	122-	57. 88-
60910000 RRR OBTENUS SUR ACHATS	3 198-	2 250-	949-	42. 17-
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISION.)	330-	2 037	2 367-	116. 20-
60311000 VARIATION STOCKS ALIMENTATION	429-	1 238	1 667-	134. 63-
60318000 VARIAT.STOCK FRES PEDA.ET SCO.	20-	3	24-	719. 27-
60322000 VARIAT STOCK PRODUITS ENTRET.	790-	785	1 576-	200. 62-
60322600 VARIATION STOCK PLAQUETTES	792		792	
60325000 VARIATION STOCK FRES BUREAU	117	10	107	NS
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	429 636	470 623	40 987-	8. 71-
60420000 PRESTATIONS DE SERVICE	2 842		2 842	
60421000 SORTIES ET ACTIVITES PEDAGOG.	15 222	10 989	4 233	38. 51
60470000 PRESTATIONS DE SERVICES F.C.	500	97	403	413. 14
60611000 ELECTRICITE	13 598	14 277	679-	4. 75-
60612000 EAU	5 678	5 131	547	10. 66
60613000 GAZ DE VILLE (CUISINE)	18 147	13 187	4 960	37. 62
60614200 CARBURANTS VOITURES	7 033	6 483	550	8. 48
60642000 RACHAT LIVRES SCOLAIRES		323	323-	100. 00-
60671000 FOURNITURES ET PETIT MATERIEL	8 758	7 225	1 533	21. 21
60672000 MATERIEL DE SPORT	100	349	249-	71. 34-
60674000 MEDECINE PHARMACIE	289	568	279-	49. 08-
61322000 LOCATION COMMUNAUT. COMMUNES	42 852	43 212	360-	0. 83-
61352000 LOCATION SMH NEOPOST	466	466		
61353000 LOCATION LINDE GAZ	127	122	5	4. 00
61354000 LOCATION MATERIEL	18		18	
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	4 266	9 756	5 491-	56. 28-
61551000 ENTRETIEN MATERIEL		159	159-	100. 00-
61552000 ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	2 616	6 100	3 484-	57. 11-
61555000 ENTRETIENS AUTES MATERIELS	4 176	7 091	2 915-	41. 11-
61556000 ENTRETIEN LINGE ET COUVERTURES	539	522	17	3. 34
61557000 ENTRETIEN DETECTEURS FUMEE	228	154	74	48. 44
61560000 MAINTENANCE EXTINCTEURS	931	1 290	358-	27. 78-
61561000 MAINTENANCE GAZ		130	130-	100. 00-
61562000 MAINTENANCE ALARME	2 088	2 751	663-	24. 09-
61563000 MAINT.PHOTOCOPIEUR	4 113	5 034	921-	18. 30-
61564000 MAINTENANCE ORDINATEUR	6 645	6 391	254	3. 97
61565000 MAINTENANCE INCENDIE	460	427	33	7. 65
61566000 MAINTENANCE CHAUDIERE FUEL	1 285	1 380	94-	6. 83-
61567000 MAINTENANCE DETECTEURS DE FUME		504	504-	100. 00-
61568000 MAINTENANCE MONTE PERSONNE	411	422	12-	2. 77-
61569000 MAINTENANCE CUISSON ET FRIGO	116	121	6-	4. 56-
61569100 MAINTENANCE PORTAIL	132		132	
61569200 MAINTENANCE ELECTRICITE	624		624	
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	11 548	10 965	583	5. 31
61630000 ASSURANCE VEHICULES	4 846	5 146	300-	5. 84-
61660000 ASSURANCE ELEVES A.T MSA	13 757	16 223	2 466-	15. 20-
61670000 ASSURANCE AUTRES	70		70	
61810000 DOCUMENTATION		1 305	1 305-	100. 00-
61820000 ABONNEMENT	4 954	3 286	1 668	50. 77
62140000 PERSONNEL EXTERIEUR	12 028	14 495	2 467-	17. 02-
62261000 HONORAIRES PEDAGOGIQUES CGEH	11 962	36 306	24 344-	67. 05-
62261100 HONORAIRES PEDAG. BP JEPS	61 763	69 458	7 695-	11. 08-
62262000 HONORAIRES DES STRUCTURES	12 638	12 242	395	3. 23
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	303	70	233	331. 89

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62280000 HONORAIRES DIVERS	7 352		7 352	
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	35 836	41 855	6 019-	14. 38-
62380000 DIVERS POURBOIRES PRIMES AP	2 665	411	2 254	547. 94
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS		34-	34	100. 00
62462000 TRANSPORTS COLLECTIFS ELEVES	17 646	16 737	909	5. 43
62462100 DEPLACEMENTS APPRENTIS	57	230	174-	75. 42-
62510000 DEPLACEMENTS PERSONNELS	8 042	10 040	1 997-	19. 89-
62520000 DEPLACEMENTS ADMININSTRATEURS	1 881	2 417	537-	22. 20-
62530000 DEPLACEMENT INTERVENANTS	4 155	4 937	782-	15. 84-
62540000 DEPLACEMENT AUTRE	730	1 010	281-	27. 77-
62560000 MISSIONS	2 872	4 648	1 776-	38. 21-
62610000 AFFRANCHISSEMENT	16 116	15 102	1 014	6. 72
62620000 TELEPHONE	5 757	5 282	474	8. 98
62740000 SERVICES BANCAIRES	1 339	982	357	36. 32
62850000 HEBERGEMENT EXT. ELEVES	655	2 585	1 930-	74. 66-
62871300 PRIME APPRENTIS HEBERGEMENT	22 284	21 114	1 170	5. 54
62872400 PRIME APPRENTIS RESTAURATION	8 985	8 925	60	0. 67
62881000 FETES	2 780	2 976	197-	6. 61-
62882000 VOYAGES D ETUDES	12 357	17 247	4 890-	28. 36-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	33 395	31 274	2 122	6. 78
63330000 IMPOT GDFPE - FONGECIF	23 254	18 154	5 100	28. 10
63380000 TAXE AGEFIPH		3 787	3 787-	100. 00-
63512000 TAXES FONCIERES	5 845	5 457	388	7. 10
63515000 TAXES ASSAINISSEMENT	3 166	3 301	135-	4. 09-
63540000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	342		342	
63580000 AUTRES DROITS	789	551	238	43. 18
63710000 TAXES DIVERSES		24	24-	100. 00-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	741 260	694 525	46 735	6. 73
64111000 SALAIRES FORMATEURS ET NUIT	407 947	376 881	31 066	8. 24
64111200 SALAIRES DIRECTEURS	84 061	84 028	33	0. 04
64113000 SALAIRES ADMINISTRATIFS	84 422	83 292	1 130	1. 36
64114000 SALAIRES PERSONNEL DE SERVICE	131 275	120 465	10 810	8. 97
64118000 SALAIRES PLURI-ACTIFS	11 968	24 902	12 934-	51. 94-
64119000 SALAIRES JURY TESA	1 485		1 485	
64120000 CONGES PAYES / RTT	4 318-	4 956	9 274-	187. 12-
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	24 419		24 419	
CHARGES SOCIALES	242 099	255 469	13 370-	5. 23-
64500000 MSA TOTAL	1 223-		1 223-	
64511000 MSA FORMATEURS ET NUIT	116 861	110 875	5 986	5. 40
64512000 M.S.A. DIRECTION	27 003	37 061	10 058-	27. 14-
64513000 MSA ADMINISTRATIF	14 379	19 229	4 850-	25. 22-
64514000 M.S.A. PERSONNEL DE SERVICE	30 122	34 167	4 045-	11. 84-
64518000 MSA PLURI-ACTIF	969	5 357	4 388-	81. 92-
64521000 AG2R FORMATEUR ET NUIT	27 595	34 731	7 136-	20. 55-
64522000 AG2R DIRECTION	6 035	2 322	3 712	159. 85
64523000 AG2R ADMINISTRATIFS	5 065	2 977	2 088	70. 13
64524000 AG2R PERSONNEL DE SERVICES	7 725	4 495	3 230	71. 84
64528000 AG2R PLURI-ACTIFS	720	374	346	92. 72
64590000 CHARGES CONGES PAYES ET RTT	1 741-	1 746	3 487-	199. 70-
64800000 FORMATION DU PERSONNEL	8 590	2 135	6 455	302. 26

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	145 132	139 821	5 311	3. 80
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	1 413		1 413	
68114000 DAP MOBILIERES	143 719	139 821	3 898	2. 79
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	15 808	20 069	4 261-	21. 23-
68174000 DOT.PROV.DEPRE.CREANCES	15 808	20 069	4 261-	21. 23-
AUTRES CHARGES	39 165	56 664	17 500-	30. 88-
65400000 PERTES S/CREANCES IRRECOUVR.		5 012	5 012-	100. 00-
65410000 PERTES CREANCES IRRECOUVRABLES	4 269		4 269	
65861000 COTISATION UNION NATIONALE	12 778	12 550	228	1. 82
65862000 COTIS FEDERATION REGIONALE	1 984	20 747	18 763-	90. 44-
65863000 COT FEDERATION DEPARTEMENTALE	18 076	16 641	1 435	8. 63
65864000 COTISATIONS AUTRES	1 118	1 563	445-	28. 47-
65870000 AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	939	151	787	520. 29
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 751 948	1 779 755	27 806-	1. 56-
RESULTAT D'EXPLOITATION	68 072	76 765	8 693-	11. 32-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 892	1 513	1 380	91. 20
76410000 INTERETS COMPTE LIVRET/DAT	2 648	1 127	1 521	134. 90
76810000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	244	385	141-	36. 69-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 892	1 513	1 380	91. 20
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	820	10-	830	NS
68660000 DOTATION DEP. DES EL. FINANC.	820	10-	830	NS
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 170	2 443	273-	11. 17-
66110000 INTERETS EMPRUNTS	2 178	2 443	265-	10. 86-
66116000 INTERETS EMPRUNTS & DETTES	8-		8-	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	2 991	2 434	557	22. 89
RESULTAT FINANCIER	98-	921-	822	89. 31
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	67 973	75 844	7 871-	10. 38-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 834	1 751	82	4. 70
77210000 PDTS EXERCICE ANTERIEUR	1 834	1 751	82	4. 70
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	59 315	53 951	5 364	9. 94
77510000 PDTS CESSION IMMOBILISATION	5 900		5 900	
77700000 QUOTE-PART SUBVENT.INVESTISSEM	119-		119-	
77710000 QUOTE PART SUB.EQUIPEMENT	53 534	53 951	417-	0. 77-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	61 149	55 702	5 446	9. 78
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	709	77	632	820. 69
67200000 PERTES / EXERCICES ANTER.	709	77	632	820. 69

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	76 856	44 694	32 162	71. 96
68750000 DOT PROV EXCEPT.ENGAG.RETRAIT	3 596	20 536-	24 132	117. 51
68751000 DOT. PROV.EXCEPTIONNELLES	73 260	65 230	8 030	12. 31
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	77 565	44 771	32 794	73. 25
RESULTAT EXCEPTIONNEL	16 416-	10 931	27 348-	250. 18-
IMPOTS SUR LES BENEFICES	724		724	
69500000 IMPOT SUR REVENUS DE PLACEMENT	724		724	
TOTAL PRODUITS	1 884 061	1 913 735	29 674-	1. 55-
TOTAL DES CHARGES	1 833 228	1 826 959	6 268	0. 34
SOLDE INTERMEDIAIRE	50 833	86 775	35 942-	41. 42-
EXCEDENTS OU DEFICITS	50 833	86 775	35 942-	41. 42-

ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

GRUPE LA BREGERE

1 Rue Max Barel

24750 BOULAZAC

05 53 53 60 27

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	16
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	19
Etat des amortissements	20
Etat des provisions	21
Etat des échéances des créances et des dettes	22
Dépréciation des créances	22
Produits à recevoir	23
Charges à payer	24
Charges et produits constatés d'avance	25
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	27
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	29

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 2 448 688.43 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 820 019.80 Euros et dégagant un excédent de 50 832.94 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.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation applicable en France et résultant, notamment, des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable.

A ce titre, les modalités prévues par les règlements CRC 2004-06 et CRC 2002-10 relatifs à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs d'une part et à l'amortissement et la dépréciation des actifs d'autre part, ont été prises en considération.

Il n'a pas été identifié de biens décomposables pour des valeurs significatives. Les durées d'amortissement antérieurement retenues ont été considérées comme adéquates par rapport aux durées réelles d'utilisation.

ANNEXE

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

La réglementation sur le traitement des actifs est donc sans impact sur la présentation des comptes annuels.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement			
TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 515		5 841
Terrains	140 693		67 456
Constructions sur sol propre	356 463		34 337
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 255 630		8 452
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	343 782		11 908
Installations générales agencements aménagements divers	30 934		1 609
Matériel de transport	102 793		25 819
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	217 698		21 314
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			6 000
Avances et acomptes			
TOTAL	2 447 994		176 895
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	101 348		117
TOTAL	101 348		117
TOTAL GENERAL	2 555 857		182 853

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement				
TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles		0-	12 356	12 356
Terrains			208 149	208 149
Constructions sur sol propre			390 800	390 800
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			1 264 081	1 264 081
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			355 690	355 690
Installations générales agencements aménagements divers			32 543	32 543
Matériel de transport	28 890		99 722	99 722
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	239 012	239 012
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			6 000	6 000
Avances et acomptes				
TOTAL		28 890	2 595 998	2 595 998
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières		24 999	76 466	76 466
TOTAL		24 999	76 466	76 466
TOTAL GENERAL		53 889	2 684 820	2 684 820

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 515	1 413		7 928
Terrains	2 686	5 129		7 815
Constructions sur sol propre	111 789	12 829		124 618
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	654 789	68 319		723 108
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	262 289	23 713		286 002
Installations générales agencements aménagements divers	22 673	2 224		24 897
Matériel de transport	92 206	9 982	28 891	73 297
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	140 345	21 524		161 869
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 286 777	143 719	28 891	1 401 606
TOTAL GENERAL	1 293 292	145 132	28 891	1 409 533

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 413				
Terrains	5 129				
Constructions sur sol propre	12 829				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	68 319				
Instal.techniques matériel outillage indus.	23 713				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 224				
Matériel de transport	9 982				
Matériel de bureau informatique mobilier	21 524				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	143 719				
TOTAL GENERAL	145 132				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	52 158	3 596			55 754
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions	65 230	73 260			138 490
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	117 388	76 856			194 244

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation		6 049			6 049
Sur autres immobilisations financières	6 049		6 049		
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	61 967	3 851			65 819
Autres provisions pour dépréciation	26	820			846
TOTAL	68 042	10 721	6 049		72 714
TOTAL GENERAL	185 430	87 577	6 049		266 958

Dont dotations et reprises				
d'exploitation		15 808	11 957	
financières		820		
exceptionnelles		76 856		

Une provision pour gros entretien a été comptabilisée pour un montant de 73.260 euros.
Sa constitution est consécutive au déficit d'accessibilité des dortoirs de la MFR et elle a été évaluée pour couvrir le coût des travaux à engager pour y remédier.

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	50 001	8 332	41 669
Autres immobilisations financières	26 465	0	26 465
Clients douteux ou litigieux	73 697	73 697	
Autres créances clients	79 087	79 087	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	165	165	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 717	15 717	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	91 199	91 199	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	79 272	79 272	
Charges constatées d'avance	28 432	28 432	
TOTAL	444 035	375 901	68 134
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	24 999		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	119 448	16 620	69 397	33 431
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	60	60		
Fournisseurs et comptes rattachés	117 758	117 758		
Personnel et comptes rattachés	33 894	33 894		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 823	35 823		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	23 978	23 978		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	43 831	43 831		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 765	3 765		
TOTAL	378 557	275 729	69 397	33 431
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	16 348			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	10 549
Autres créances	169 034
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	2 013
Total	181 596

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 213
Dettes fiscales et sociales	60 954
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	15 572
Total	136 739

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	28 432
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	28 432
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	3 765
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	3 765

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

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

Rémunération des dirigeants

La rémunération de la Directrice pour l'exercice 2018 s'est élevée à 45.962 Euros.

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Une provision pour charge est comptabilisée est constituée.