

ASSO° I.M.V.E.C.
1006 CHEMIN MENCIAOL

97440 ST ANDRE

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Activité principale de l'entreprise : Organisation fonctionnant par adhésion volontaire

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose
ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion

CABINET TAMADOUM
250 RUE BOIS ROUGE

ST ANDRE
0692 649 300

COMPTES ANNUELS du 01/01/2018 au 31/12/2018

Pages

COMPTES ANNUELS

- Analyse de votre entreprise	1
- Bilan, Indicateurs financiers	2
- Bilan actif-passif	3 et 4
- Compte de résultat	5 et 6
- Annexe	7 à 11
- Détail des comptes bilan actif passif	12 et 13
- Détail Compte de résultat	14 à 16

DOSSIER DE GESTION

- Bilan synthétique	17
- Soldes intermédiaires de gestion	18
- Equilibre financier	19

CABINET TAMADOUM

250 RUE BOIS ROUGE

ST ANDRE

0692 649 300

ASSO° I.M.V.E.C.

1006 CHEMIN MENCIAOL

97440 ST ANDRE

COMPTES ANNUELS

CABINET TAMADOUM

250 RUE BOIS ROUGE

ST ANDRE

0692 649 300

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
Immobilisations	68 726.39		62 145.89	
Stocks et en cours	1 640.81		12 524.86	
Créances	77 555.50		7 755.50	
Disponibilités	29 402.09		24 853.67	
Comptes de régularisation				
TOTAL DE L'ACTIF	177 324.79		107 279.92	
Capitaux propres	14 623.54		18 446.11	
(Dont résultat)	1 513.72		1 984.06	
Provisions risques et charges	79 100.00		39 500.00	
Dettes financières	16 966.67		21 109.87	
Dettes d'exploitation	66 634.58		28 223.94	
Comptes de régularisation				
TOTAL DU PASSIF	177 324.79		107 279.92	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	9 125.00		15 757.25	
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises				
Marge brute de production % CA Production exercice	907.16 9.94		11 100.39 70.45	
Marge brute globale % CA	907.16 9.94		11 100.39 70.45	
Valeur ajoutée % CA	35 817.81 392.52		32 607.02 206.93	
Excédent brut d'exploitation % CA	59 609.20 653.25		2 443.12 15.50	
Résultat courant % CA	12 276.19 134.53		798.58 5.07	
Résultat net % CA	1 513.72 16.59		1 984.06 12.59	

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	17.43		756.10	
Crédit moyen client (en nombre de jours)				
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	52.20		5.14	
Solvabilité à court terme	1.28		0.66	
Autonomie financière	0.09		0.21	

BILAN AU 31/12/2018**ACTIF**

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes				
Immob.corporelles nettes	68 726.39	62 145.89	10.59	
Immob.financières				
ACTIF IMMOBILISE	68 726.39	62 145.89	10.59	↗
Stock matières, marchandises	397.81	2 729.86	85.43	
Produits finis	1 243.00	9 795.00	87.31	
Travaux en cours				
STOCKS ET EN COURS	1 640.81	12 524.86	86.90	↘
Avances fournisseurs	440.00	325.50	35.18	
Créances clients				
Autres créances	77 115.50	7 430.00	937.89	
Comptes de régularisation				
VALEURS REALISABLES	77 555.50	7 755.50	900.01	↗
Disponibilités	29 402.09	24 853.67	18.30	
ACTIF CIRCULANT	108 598.40	45 134.03	140.61	↗
TOTAL GENERAL	177 324.79	107 279.92	65.29	↗

PASSIF

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart %	
Capital				
Résultat de l'exercice	1 513.72	1 984.06	23.71	-
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres	6 700.16	4 716.10	42.07	
FONDS PROPRES	8 213.88	6 700.16	22.59	↗
Provisions réglementées	6 409.66	11 745.95	45.43	-
Prov.risques et charges				
Subventions				
Emprunts à plus d'un an				
DETTES LONG TERME	6 409.66	11 745.95	45.43	↘
CAPITAUX STABLES	14 623.54	18 446.11	20.72	↘
Emprunts à court terme	95 995.43	60 521.23	58.61	
Avances clients				
Dettes fournisseurs	6 179.05	711.88	767.99	
Dettes fiscales et sociales	53 222.79	24 079.32	121.03	
Autres dettes	7 303.98	3 521.38	107.42	
Comptes de régularisation				
Concours bancaires				
DETTES COURT TERME	162 701.25	88 833.81	83.15	↗
TOTAL GENERAL	177 324.79	107 279.92	65.29	↗

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart
Rotation des stocks	17.43	756.10	738.67-
Délai de paiement clients			
Délai de paiement fournisseurs	52.20	5.14	47.07
Fonds de roulement en jours	2 763.83	2 702.05	61.78-
Utilisation du fonds de roulement	2 471.08	2 129.63	341.44-
Trésorerie en jours	1 342.90	1 211.20	131.70
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	299.00	299.00				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	26 842.09	17 515.00	9 327.09	18 277.09	8 950.00	48.97
	Installations techniques, matériel et outillage	6 390.80	3 546.00	2 844.80	4 977.80	2 133.00	42.85
	Autres immobilisations corporelles	46 050.00	13 410.00	32 640.00	38 891.00	6 251.00	16.07
	Immobilisations en cours	23 914.50		23 914.50		23 914.50	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	103 496.39	34 770.00	68 726.39	62 145.89	6 580.50	10.59
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	397.81		397.81	2 729.86	2 332.05	85.43
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	1 243.00		1 243.00	9 795.00	8 552.00	87.31
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	440.00		440.00	325.50	114.50	35.18
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	77 115.50		77 115.50	7 430.00	69 685.50	937.89
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	29 402.09		29 402.09	24 853.67	4 548.42	18.30
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	108 598.40		108 598.40	45 134.03	63 464.37	140.61
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	212 094.79	34 770.00	177 324.79	107 279.92	70 044.87	65.29

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12		Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	6 700.16		4 716.10		1 984.06	42.07
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 513.72		1 984.06		470.34	23.71
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées	6 409.66		11 745.95		5 336.29	45.43
	Total I	14 623.54		18 446.11		3 822.57	20.72
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	16 966.67		21 109.87		4 143.20	19.63
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 179.05		711.88		5 467.17	767.99
	Dettes fiscales et sociales	53 222.79		24 079.32		29 143.47	121.03
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	86 332.74		42 932.74		43 400.00	101.09
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	162 701.25		88 833.81		73 867.44	83.15
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	177 324.79		107 279.92		70 044.87	65.29

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

83 601.25 49 333.81

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	2 487.00		2 487.00	1 929.00		558.00	28.93
Production vendue de services	5 395.00		5 395.00	5 458.15		63.15	1.16
Chiffre d'affaires NET	7 882.00		7 882.00	7 387.15		494.85	6.70
Production stockée			1 243.00	1 893.00		650.00	34.34
Production immobilisée				6 477.10		6 477.10	100.00
Subventions d'exploitation			376 909.44	311 898.56		65 010.88	20.84
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			10 985.49	14 590.50		3 605.01	24.71
Autres produits			3.16	715.29		712.13	99.56
Total des Produits d'exploitation (I)			397 023.09	342 961.60		54 061.49	15.76
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 885.79	2 817.97		3 067.82	108.87
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			2 332.05	1 518.21		3 850.26	253.61
Autres achats et charges externes *			36 724.97	47 064.51		10 339.54	21.97
Impôts, taxes et versements assimilés			1 227.63	1 710.99		483.36	28.25
Salaires et traitements			232 086.27	236 817.06		4 730.79	2.00
Charges sociales			48 168.53	38 320.37		9 848.16	25.70
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			17 334.00	12 222.00		5 112.00	41.83
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			39 600.01	5 518.00		34 082.01	617.65
Total des Charges d'exploitation (II)			383 359.25	342 952.69		40 406.56	11.78
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			13 663.84	8.91		13 654.93	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 387.65		807.49		580.16	71.85
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	1 387.65		807.49		580.16	71.85
2. Résultat financier (V-VI)	1 387.65		807.49		580.16	71.85
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	12 276.19		798.58		13 074.77	NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	539.40		8 000.00		7 460.60	93.26
Produits exceptionnels sur opérations en capital			4 000.00		4 000.00	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	5 336.29		3 575.63		1 760.66	49.24
Total VII	5 875.69		15 575.63		9 699.94	62.28
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 638.16		792.99		15 845.17	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			4 000.00		4 000.00	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			8 000.00		8 000.00	100.00
Total VIII	16 638.16		12 792.99		3 845.17	30.06
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	10 762.47		2 782.64		13 545.11	486.77
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	402 898.78		358 537.23		44 361.55	12.37
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	401 385.06		356 553.17		44 831.89	12.57
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 513.72		1 984.06		470.34	23.71

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Tableau de variation des fonds associatifs	9
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Tableau de suivi des fonds dédiés	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Disponibilités en Euros	11

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 177 324.79 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 0 Euros et dégageant un excédent de 1 513.72 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
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	299		
Constructions sur sol d'autrui	26 842		7 666
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 391		
Matériel de transport	45 751		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	299		
Immobilisations corporelles en cours			23 915
TOTAL	79 283		31 580
TOTAL GENERAL	79 582		31 580

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			299	299
TOTAL			299	299
Constructions sur sol d'autrui		7 666	26 842	26 842
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			6 391	6 391
Matériel de transport			45 751	45 751
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			299	299
Immobilisations corporelles en cours			23 915	23 915
TOTAL		7 666	103 197	103 197
TOTAL GENERAL		7 666	103 496	103 496

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	299			299
TOTAL	299			299
Constructions sur sol propre		10 749	10 749	
Constructions sur sol d'autrui	8 565	11 196	2 246	17 515
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 413	2 133		3 546
Matériel de transport	7 024	11 889	5 738	13 175
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	135	100		235
TOTAL	17 137	36 067	18 733	34 471
TOTAL GENERAL	17 436	36 067	18 733	34 770

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	10 749				
Constructions sur sol d'autrui	11 196				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 133				
Matériel de transport	11 889				
Matériel de bureau informatique mobilier	100				
TOTAL	36 067				
TOTAL GENERAL	36 067				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	4 716	1 984	1 984	1 984	6 700
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 984	1 984	1 514	0	1 514
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Provisions réglementées					
Autres provisions réglementées	11 746			5 336	6 410
TOTAL I	18 446		3 498	7 321	14 624

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Investissements	11 746		5 336		6 410
TOTAL	11 746		5 336		6 410
TOTAL GENERAL	11 746		5 336		6 410
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		39 600	5 336		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Divers état et autres collectivités publiques	77 000	77 000	
Débiteurs divers	556	556	
TOTAL	77 556	77 556	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	71	71		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	16 895	16 895		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 179	6 179		
Personnel et comptes rattachés	26 013	26 013		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 210	27 210		
Autres dettes	7 233	7 233		
TOTAL	83 601	83 601		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 302			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 428			

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nou- velles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A -B +C
Action Jardin ACI	95 000	95 000	55 400		39 600
Action Jardin Potager	39 500	39 500			39 500
TOTAL	134 500	134 500	55 400		79 100

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

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
Constructions	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel industriel	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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

Disponibilités en Euros

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

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						
20500000 LOGICIELS	299.00		299.00			
28050000 AMORT. S/LOGICIELS	299.00		299.00			
CONSTRUCTIONS	9 327.09		18 277.09		8 950.00	48.97
21410000 CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	26 842.09		26 842.09			
28141000 AMORT. S/CONST° S/SOL D'AUTRUI	17 515.00		8 565.00		8 950.00	104.50
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	2 844.80		4 977.80		2 133.00	42.85
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	6 390.80		6 390.80			
28154000 AMORT. S/MATERIEL INDUSTRIEL	3 546.00		1 413.00		2 133.00	150.96
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32 640.00		38 891.00		6 251.00	16.07
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	45 751.00		45 751.00			
21830000 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	299.00		299.00			
28182000 AMORT. S/MATERIEL DE TRANSPORT	13 175.00		7 024.00		6 151.00	87.57
28183000 AMORT. S/MATERIEL BURO & INFO	235.00		135.00		100.00	74.07
IMMOBILISATIONS EN COURS	23 914.50				23 914.50	
23150000 MATERIEL INDUSTRIEL EN COURS	23 914.50				23 914.50	
Total II	68 726.39		62 145.89		6 580.50	10.59
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	397.81		2 729.86		2 332.05	85.43
31100000 STOCKS MATIERES PREMIERES	49.47		1 202.87		1 153.40	95.89
32200000 STOCKS FOURNITURES CONSOMMABL	269.90		106.62		163.28	153.14
32220000 STOCKS PRODUITS D'ENTRETIEN	13.70		78.82		65.12	82.62
32230000 STOCKS FOURNITURES D'ATELIER	64.74		1 341.55		1 276.81	95.17
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	1 243.00		9 795.00		8 552.00	87.31
35510000 STOCKS PRODUITS FINIS	1 243.00		9 795.00		8 552.00	87.31
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	440.00		325.50		114.50	35.18
40910000 FRS - AVANCES ET ACOMPTES	440.00		325.50		114.50	35.18
AUTRES CREANCES	77 115.50		7 430.00		69 685.50	937.89
40100000 FOURNISSEURS	115.50				115.50	
42500000 PERSONNEL - AVANCES & ACOMPTES			1 430.00		1 430.00	100.00
44171000 SUBVENTIONS CIREST	65 000.00				65 000.00	
44172000 SUBVENTIONS DEPARTEMENT	12 000.00		6 000.00		6 000.00	100.00
DISPONIBILITES	29 402.09		24 853.67		4 548.42	18.30
51210000 CE N° 0801708354458	13 856.71		19 834.81		5 978.10	30.14
51220000 BRED N° 635.04.5587	15 334.13		2 775.28		12 558.85	452.53
53100000 CAISSE	211.25		2 243.58		2 032.33	90.58
Total III	108 598.40		45 134.03		63 464.37	140.61
TOTAL GENERAL	177 324.79		107 279.92		70 044.87	65.29

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	6 700.16		4 716.10		1 984.06	42.07
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	6 700.16		4 716.10		1 984.06	42.07
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	1 513.72		1 984.06		470.34	23.71
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT						
PROVISIONS REGLEMENTEES	6 409.66		11 745.95		5 336.29	45.43
14200000 PROV° REGLMTEE RENOUVLMT IMMO.	6 409.66		11 745.95		5 336.29	45.43
Total I	14 623.54		18 446.11		3 822.57	20.72
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	16 966.67		21 109.87		4 143.20	19.63
16400000 EMPRUNT CMOI NISSAN 60M 9.6.22	16 895.43		21 021.23		4 125.80	19.63
16884000 INTERETS COURUS S/EMPRUNTS	71.24		88.64		17.40	19.63
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	6 179.05		711.88		5 467.17	767.99
40100000 FOURNISSEURS	6 179.05		711.88		5 467.17	767.99
DETTES FISCALES ET SOCIALES	53 222.79		24 079.32		29 143.47	121.03
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	15 153.40		531.94		14 621.46	NS
42820000 DETTES DE CONGES PAYES	10 859.61		4 109.06		6 750.55	164.28
43100000 CGSS	7 794.58		15 960.44		8 165.86	51.16
43730000 CRR	14 323.84		1 564.05		12 759.79	815.82
43750000 INTERMETRA	1 927.50				1 927.50	
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGES PAY	1 936.23		651.84		1 284.39	197.04
43863330 UNIFORMATION/AGEFOS	1 227.63		1 261.99		34.36	2.72
AUTRES DETTES	86 332.74		42 932.74		43 400.00	101.09
19400000 FONDS DEDIES	79 100.00		39 500.00		39 600.00	100.25
46710000 MALBROUCK PRESIDENT	7 232.74		3 432.74		3 800.00	110.70
Total IV	162 701.25		88 833.81		73 867.44	83.15
TOTAL GENERAL	177 324.79		107 279.92		70 044.87	65.29

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	2 487.00		1 929.00		558.00	28.93
70100000 VENTES DE PRODUITS FINIS	2 487.00		1 929.00		558.00	28.93
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	5 395.00		5 458.15		63.15	1.16
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	5 395.00		5 458.15		63.15	1.16
Chiffre d'affaires NET	7 882.00		7 387.15		494.85	6.70
PRODUCTION STOCKEE	1 243.00		1 893.00		650.00	34.34
71355000 PRODUITS FINIS	1 243.00		1 893.00		650.00	34.34
PRODUCTION IMMOBILISEE			6 477.10		6 477.10	100.00
72200000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES			6 477.10		6 477.10	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	376 909.44		311 898.56		65 010.88	20.84
74100000 SUBVENTIONS CIREST	95 000.00				95 000.00	
74200000 SUBVENTIONS DEPARTEMENT	30 000.00		22 000.00		8 000.00	36.36
74300000 SUBVENTIONS COMMUNE	70 297.00		88 000.00		17 703.00	20.12
74400000 SUBVENTIONS ETAT - ASP	181 612.44		201 898.56		20 286.12	10.05
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	10 985.49		14 590.50		3 605.01	24.71
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	10 985.49		14 590.50		3 605.01	24.71
AUTRES PRODUITS	3.16		715.29		712.13	99.56
75600000 COTISATIONS DES ADHERENTS			700.00		700.00	100.00
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	3.16		15.29		12.13	79.33
Total des Produits d'exploitation	397 023.09		342 961.60		54 061.49	15.76
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	5 885.79		2 817.97		3 067.82	108.87
60100000 MATIERES PREMIERES	2 766.23		682.05		2 084.18	305.58
60221000 CONSOMMABLES	3 119.56		2 135.92		983.64	46.05
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	2 332.05		1 518.21		3 850.26	253.61
60310000 VARIATION STOCKS MATIERES PREM	1 153.40		522.20		1 675.60	320.87
60320000 VARIATION STOCKS AUTRES APPROV	1 178.65		996.01		2 174.66	218.34
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	36 724.97		47 064.51		10 339.54	21.97
60400000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS			3 357.10		3 357.10	100.00
60611000 ELECTRICITE, ESSENCE, GAZ	7 479.71		6 737.40		742.31	11.02
60630000 FOURNIT ENT & PETIT EQUIPEMENT	6 648.73		5 109.04		1 539.69	30.14
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 109.22		641.99		467.23	72.78
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	2 000.00		500.00		1 500.00	300.00
61350000 LOCATIONS MOBILIERES			220.00		220.00	100.00
61520000 ENTRETIEN & REPART° IMMOBILIER	58.20				58.20	
61550000 ENTRETIEN REPARAT° S/MOBILIERS	1 795.65		3 483.48		1 687.83	48.45
61560000 MAINTENANCE	3 121.41				3 121.41	
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	1 660.53		2 313.22		652.69	28.22
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	153.60				153.60	
62260000 HONORAIRES CAC	3 797.50		3 797.50			
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	90.00		191.05		101.05	52.89
62340000 CADEAUX ADHERENTS	281.10				281.10	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 058.94		325.10		1 733.84	533.33
62570000 RECEPTIONS	4 692.20		16 901.55		12 209.35	72.24
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	1 460.40		2 172.81		712.41	32.79

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
62620000 FRAIS POSTAUX	64.02		233.02		169.00	72.53
62700000 FRAIS BANCAIRES	193.76		652.72		458.96	70.31
62720000 FRAIS S/EMISSION D'EMPRUNTS			428.53		428.53	100.00
62810000 COTISATIONS	60.00				60.00	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 227.63		1 710.99		483.36	28.25
63330000 TAXE FCP	1 227.63		1 261.99		34.36	2.72
63580000 AUTRES DROITS			449.00		449.00	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	232 086.27		236 817.06		4 730.79	2.00
64110000 SALAIRES	220 803.72		229 272.34		8 468.62	3.69
64110100 SALAIRES APPRENTIS	2 457.52				2 457.52	
64111000 SALAIRES TTS	1 013.20		5 647.20		4 634.00	82.06
64120000 VARIAT° PROV° CONGES PAYES	6 750.55		1 897.52		4 853.03	255.76
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 061.28				1 061.28	
CHARGES SOCIALES	48 168.53		38 320.37		9 848.16	25.70
64510000 COTISAT° PATRONALES CGSS	11 509.92		12 552.15		1 042.23	8.30
64511000 COTISAT° PATRONALES TTS	83.00		525.00		442.00	84.19
64530000 COTISAT° PATRONALES CRR	12 979.10		13 397.20		418.10	3.12
64540000 COTISAT° PATRONALES PE	9 318.33		9 744.83		426.50	4.38
64582000 VARIATION CHARGES S/CONGES PAY	1 284.39		298.75		985.64	329.92
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 977.30		1 623.16		354.14	21.82
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			179.28		179.28	100.00
64820000 FORMATION DU PERSONNEL	11 016.49				11 016.49	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	17 334.00		12 222.00		5 112.00	41.83
68110000 DOTAT° AMORT. S/IMMO	17 334.00		12 222.00		5 112.00	41.83
AUTRES CHARGES	39 600.01		5 518.00		34 082.01	617.65
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	0.01		18.00		17.99	99.94
68940000 DOTAT° PROV° FONDS DEDIES	39 600.00		5 500.00		34 100.00	620.00
Total des Charges d'exploitation	383 359.25		342 952.69		40 406.56	11.78
Résultat d'exploitation	13 663.84		8.91		13 654.93	NS
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1 387.65		807.49		580.16	71.85
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	1 304.20		803.49		500.71	62.32
66160000 INTERETS BANCAIRES	83.45		4.00		79.45	NS
Total des Charges financières	1 387.65		807.49		580.16	71.85
Résultat financier	1 387.65		807.49		580.16	71.85
Résultat courant avant impôts	12 276.19		798.58		13 074.77	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	539.40		8 000.00		7 460.60	93.26
77150000 SUBV° D'INVEST. EXCEPTIONNELLE			8 000.00		8 000.00	100.00
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	539.40				539.40	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL			4 000.00		4 000.00	100.00
77500000 PRODUITS DE CESSIONS			4 000.00		4 000.00	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	5 336.29	3 575.63	1 760.66	49.24
78742000 REPRIS PROV° REG. RENOUVL IMMO	5 336.29	3 575.63	1 760.66	49.24
Total des Produits exceptionnels	5 875.69	15 575.63	9 699.94	62.28
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	16 638.16	792.99	15 845.17	NS
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	16 638.16	792.99	15 845.17	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		4 000.00	4 000.00	100.00
67500000 VNEAC		4 000.00	4 000.00	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS		8 000.00	8 000.00	100.00
68742000 DOTAT° PROV° REG. RENOUVL IMMO		8 000.00	8 000.00	100.00
Total des Charges exceptionnelles	16 638.16	12 792.99	3 845.17	30.06
Résultat exceptionnel	10 762.47	2 782.64	13 545.11	486.77
Total des produits	402 898.78	358 537.23	44 361.55	12.37
Total des charges	401 385.06	356 553.17	44 831.89	12.57
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	1 513.72	1 984.06	470.34	23.71

ASSO° I.M.V.E.C.

1006 CHEMIN MENCIAOL

97440 ST ANDRE

DOSSIER DE GESTION

CABINET TAMADOUM

250 RUE BOIS ROUGE

ST ANDRE

0692 649 300

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12		31/12/2017	12		Euros	%
Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières	68 726.39		38.76	62 145.89		57.93	6 580.50	10.59
ACTIF IMMOBILISE	68 726.39		38.76	62 145.89		57.93	6 580.50	10.59
Stocks et en cours	1 640.81		0.93	12 524.86		11.67	10 884.05	86.90
Créances usagers et comptes rattachés	77 555.50		43.74	7 755.50		7.23	69 800.00	900.01
Autres créances	29 402.09		16.58	24 853.67		23.17	4 548.42	18.30
Disponibilités								
ACTIF CIRCULANT	108 598.40		61.24	45 134.03		42.07	63 464.37	140.61
Comptes de régularisation								
TOTAL DE L'ACTIF	177 324.79		100.00	107 279.92		100.00	70 044.87	65.29

PASSIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12		31/12/2017	12		Euros	%
Fonds associatifs et réserves	6 700.16		3.78	4 716.10		4.40	1 984.06	42.07
Résultat (Bénéfice ou perte)	1 513.72		0.85	1 984.06		1.85	470.34	23.71
Provisions et subventions	6 409.66		3.61	11 745.95		10.95	5 336.29	45.43
FONDS PROPRES	14 623.54		8.25	18 446.11		17.19	3 822.57	20.72
Provisions pour risques et charges	79 100.00		44.61	39 500.00		36.82	39 600.00	100.25
Emprunts et dettes assimilées	16 966.67		9.57	21 109.87		19.68	4 143.20	19.63
Groupe et associés								
Concours bancaires courants	6 179.05		3.48	711.88		0.66	5 467.17	767.99
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	60 455.53		34.09	27 512.06		25.65	32 943.47	119.74
Autres dettes								
DETTES	83 601.25		47.15	49 333.81		45.99	34 267.44	69.46
Comptes de régularisation								
TOTAL DU PASSIF	177 324.79		100.00	107 279.92		100.00	70 044.87	65.29

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12		31/12/2017	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	9 125.00		100.00	15 757.25		100.00	6 632.25	42.09
+ Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises vendues								
Marge commerciale								
+ Production vendue	7 882.00		86.38	7 387.15		46.88	494.85	6.70
+ Production stockée ou déstockage	1 243.00		13.62	1 893.00		12.01	650.00	34.34
+ Production immobilisée				6 477.10		41.11	6 477.10	100.00
Production de l'exercice	9 125.00		100.00	15 757.25		100.00	6 632.25	42.09
- Matières premières, approvisionnements consommés	8 217.84		90.06	1 299.76		8.25	6 918.08	532.26
- Sous traitance directe				3 357.10		21.31	3 357.10	100.00
Marge brute de production	907.16		9.94	11 100.39		70.45	10 193.23	91.83
Marge brute globale	907.16		9.94	11 100.39		70.45	10 193.23	91.83
- Autres achats + charges externes	36 724.97		402.47	43 707.41		277.38	6 982.44	15.98
Valeur ajoutée	35 817.81		392.52	32 607.02		206.93	3 210.79	9.85
+ Subventions d'exploitation	376 909.44		NS	311 898.56		NS	65 010.88	20.84
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 227.63		13.45	1 710.99		10.86	483.36	28.25
- Salaires du personnel	232 086.27		NS	236 817.06		NS	4 730.79	2.00
- Charges sociales du personnel	48 168.53		527.87	38 320.37		243.19	9 848.16	25.70
Excédent brut d'exploitation	59 609.20		653.25	2 443.12		15.50	57 166.08	NS
+ Autres produits de gestion courante	3.16		0.03	715.29		4.54	712.13	99.56
- Autres charges de gestion courante	39 600.01		433.97	5 518.00		35.02	34 082.01	617.65
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	10 985.49		120.39	14 590.50		92.60	3 605.01	24.71
- Dotations aux amortissements	17 334.00		189.96	12 222.00		77.56	5 112.00	41.83
- Dotations aux provisions								
Résultat d'exploitation	13 663.84		149.74	8.91		0.06	13 654.93	NS
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers								
- Charges financières	1 387.65		15.21	807.49		5.12	580.16	71.85
Résultat courant	12 276.19		134.53	798.58		5.07	13 074.77	NS
+ Produits exceptionnels	5 875.69		64.39	15 575.63		98.85	9 699.94	62.28
- Charges exceptionnelles	16 638.16		182.34	12 792.99		81.19	3 845.17	30.06
Résultat exceptionnel	10 762.47		117.94	2 782.64		17.66	13 545.11	486.77
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET	1 513.72		16.59	1 984.06		12.59	470.34	23.71

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12 Nbj CA	31/12/2017	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	6 700.16	264.34	4 716.10	107.75	1 984.06	42.07
Résultat de l'exercice	1 513.72	59.72	1 984.06	45.33	470.34	23.71
Provisions réglementées et subventions	6 409.66	252.87	11 745.95	268.36	5 336.29	45.43
FONDS PROPRES	14 623.54	576.93	18 446.11	421.43	3 822.57	20.72
Provisions pour risques et charges	79 100.00	NS	39 500.00	902.44	39 600.00	100.25
Emprunts et dettes assimilées	16 966.67	669.37	21 109.87	482.29	4 143.20	19.63
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	110 690.21	NS	79 055.98	NS	31 634.23	40.01
Actif net immobilisé	68 726.39	NS	62 145.89	NS	6 580.50	10.59
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	41 963.82	NS	16 910.09	386.34	25 053.73	148.16
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	1 640.81	64.73	12 524.86	286.15	10 884.05	86.90
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances	77 555.50	NS	7 755.50	177.19	69 800.00	900.01
Comptes de régularisation						
ACTIF CIRCULANT	79 196.31	NS	20 280.36	463.34	58 915.95	290.51
Fournisseurs et comptes rattachés	6 179.05	243.78	711.88	16.26	5 467.17	767.99
Autres dettes	60 455.53	NS	27 512.06	628.56	32 943.47	119.74
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	66 634.58	NS	28 223.94	644.82	38 410.64	136.09
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	12 561.73	495.59	7 943.58	181.48	20 505.31	258.14
Disponibilités	29 402.09	NS	24 853.67	567.82	4 548.42	18.30
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	29 402.09	NS	24 853.67	567.82	4 548.42	18.30