

Société ESS'OR EST

6 RUE D'INGWILLER

67000 STRASBOURG

## **COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2018**

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*

***Expert On Demand***

*Parc Club du Moulin à Vent*

*33, rue du Docteur Levy*

*69693 Venissieux Cedex*

## 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	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles							
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations financières (2)</b>							
	Participations mises en équivalence							
	Autres participations							
	Créances rattachées à des participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts							
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières							
	<b>Total I</b>							
	Comptes de liaison							
	<b>Total II</b>							
	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
Comptes de Régularisation	Avances et acomptes versés sur commandes							
	<b>Créances (3)</b>							
	Créances usagers et comptes rattachés							
	Autres créances	782			782	2 048	1 266	61.84
	Valeurs mobilières de placement							
	Instruments de trésorerie							
	Disponibilités	21 297			21 297	20 926	371	1.77
	Charges constatées d'avance (3)							
	<b>Total III</b>	22 079			22 079	22 974	895	3.90
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	22 079			22 079	22 974	895	3.90

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

		<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b> 31/12/2018	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2017	<b>Ecart N / N-1</b>	
				<b>Euros</b>	<b>%</b>		
FONDS ASSOCIATIFS	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise		21 108	22 060		952	4.32
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau		1 819	1 819			
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>						
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	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						
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	<b>Total I</b>		19 289	20 241		952	4.71
	Comptes de liaison	<b>Total II</b>					
DETTE (1)	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>Total III</b>						
	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		2 790	2 733		57	2.10
Comptes de Régularisation	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
	<b>Total IV</b>		2 790	2 733		57	2.10
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		22 079	22 974		895	3.90

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018	12	Exercice N-1 31/12/2017	12	Ecart N / N-1 Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes						
Cotisations						
Autres produits						
<b>Total I</b>						
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
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		1 734		1 433		
Impôts, taxes et versements assimilés					301	21.02
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
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)						
<b>Total II</b>		1 734		1 433		301 21.02
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>		1 734		1 433		301 21.02
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
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 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros %
<b>Produits financiers</b>			
Produits financiers de participations			
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>Total V</b>			
<b>Charges financières</b>			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>Total VI</b>			
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>			
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	1 734	1 433	301 21.02
<b>Produits exceptionnels</b>			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 734	1 433	301 21.02
Reprises sur provisions et transferts de charges			
<b>Total VII</b>	1 734	1 433	301 21.02
<b>Charges exceptionnelles</b>			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions			
<b>Total VIII</b>			
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	1 734	1 433	301 21.02
Impôts sur les bénéfices (IX)			
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	1 734	1 433	301 21.02
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	1 734	1 433	301 21.02
<b>Solde intermédiaire</b>			
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>			

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>				
AUTRES CREANCES	782	2 048	1 266	61.84
46870000 DONS A RECEVOIR		1 400	1 400	100.00
46870100 DONS A REC CREDIT MUN NANTES	782	648	134	20.61
DISPONIBILITES	21 297	20 926	371	1.77
51200000 CAISSE D'EPARGNE	21 297	20 926	371	1.77
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	22 079	22 974	895	3.90
<b>TOTAL GENERAL</b>	22 079	22 974	895	3.90

## DETAIL BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	21 108	22 060		
10270000 FONDS CONSOMPTIBLES	58 771	57 989	952-	4.32-
10279000 AFP DOTATIONS CONSO MP A RES	37 663	35 929	782	1.35
REPORT A NOUVEAU	1 819	1 819	1 734	4.83-
11900000 REPORT A NOUVEAU	1 819	1 819		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)				
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	19 289	20 241	952-	4.71-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 790	2 733		
40100000 FOURNISSEURS	1 080	1 023	57	2.10
40810000 FNP EXPERT-COMPTABLE	1 080	1 080	57	5.60
40810100 FNP COMMISSAIRE AUX COMPTES	630	630		
<b>TOTAL DETTES</b>	2 790	2 733	57	2.10
<b>TOTAL GENERAL</b>	22 079	22 974	895-	3.90-

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1
	Euros	%	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 734	1 433	301 21.02
62260000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	1 080	876	204 23.29
62260100 HONORAIRES C.A.C.	603	557	46 8.25
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	50		50
62700000 COMMISSIONS BANCAIRES	1		1
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	1 734	1 433	301 21.02
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	1 734	1 433	301 21.02
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	1 734	1 433	301 21.02
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 734	1 433	301 21.02
75700000 QP DOT CONSO MPT VIREE A RES	1 734	1 433	301 21.02
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	1 734	1 433	301 21.02
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	1 734	1 433	301 21.02
<b>TOTAL PRODUITS</b>	1 734	1 433	301 21.02
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	1 734	1 433	301 21.02
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>			
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>			