

UNION SPORT ET CYCLE

33 -35 RUE NUNGESSER ET COLI

75016 PARIS

SOMMAIRE

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

CABINET ZOUARY LUCIEN
10 BOULEVARD MALESHERBES

75008 PARIS
01 47 42 22 00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 14	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	123 922	75 079	48 843	46 562	2 281	4.90
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	109 494	82 762	26 732	34 242	7 509-	21.93-	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	97 500		97 500	97 500			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	13 060		13 060	13 180	120-	0.91-	
Total II	343 976	157 841	186 135	191 483	5 348-	2.79-	
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)						
	Clients et comptes rattachés	347 845		347 845	596 660	248 815-	41.70-
	Autres créances	184 271		184 271	239 226	54 955-	22.97-
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	580 266	8 358	571 908	570 253	1 655	0.29	
Disponibilités	428 507		428 507	394 488	34 019	8.62	
Charges constatées d'avance (3)	28 039		28 039	14 013	14 026	100.09	
Total III	1 568 927	8 358	1 560 570	1 814 639	254 070-	14.00-	
Comptes de Régularisation	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)	1 912 903	166 198	1 746 705	2 006 123	259 418-	12.93-	

(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 14	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 378 987	1 378 987		
	Réserves Réserve légale Réerves statutaires ou contractuelles Réerves réglementées Autres réserves	77 432		77 432	
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	108 554	77 432	185 986	240.19
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 347 865	1 456 419	108 554	7.45
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées			
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		2 678	2 678	100.00
	Total III		2 678	2 678	100.00
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 500	968	3 532	364.88
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	158 673 144 753	217 333 172 204	58 661 27 451	26.99 15.94
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		19 970 136 551	19 970 53 777	100.00 39.38
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	8 140		8 140	
	Total IV	398 839	547 026	148 186	27.09
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 746 705	2 006 123	259 418	12.93

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 14	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 359 164		1 359 164	1 376 734	17 570-	1.28-
Chiffre d'affaires NET	1 359 164		1 359 164	1 376 734	17 570-	1.28-
Production stockée						
Production immobilisée				2 740	2 740-	100.00-
Subventions d'exploitation			375 706	339 992	35 714	10.50
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			37 002	20 753	16 249	78.30
Autres produits			774	1 278	504-	39.44-
Total des Produits d'exploitation (I)			1 772 646	1 741 497	31 149	1.79
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 *			762 936	758 533	4 403	0.58
Impôts, taxes et versements assimilés			52 685	38 872	13 813	35.54
Salaires et traitements			500 786	427 629	73 157	17.11
Charges sociales			257 912	218 679	39 233	17.94
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			26 185	21 534	4 651	21.60
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions				2 678	2 678-	100.00-
Autres charges			17 202	54 288	37 086-	68.31-
Total des Charges d'exploitation (II)			1 617 705	1 522 212	95 493	6.27
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			154 941	219 285	64 344-	29.34-
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 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 14	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	4 077	7 364	3 287-	44. 64-
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 341	9 351	3 010-	32. 19-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	168	25 598	25 430-	99. 34-
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		60 983	60 983-	100. 00-
Total V	10 586	103 296	92 710-	89. 75-
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 658	3 700	957	25. 88
Intérêts et charges assimilées (4)	546	4 834	4 288-	88. 71-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		19 063	19 063-	100. 00-
Total VI	5 204	27 597	22 393-	81. 14-
2. Résultat financier (V-VI)	5 382	75 699	70 316-	92. 89-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	160 323	294 984	134 661-	45. 65-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	99		99	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		4 300	4 300-	100. 00-
Total VII	99	4 300	4 201-	97. 71-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	270 150	220 000	50 150	22. 80
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	270 150	220 000	50 150	22. 80
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	270 051-	215 700-	54 351-	25. 20-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 174-	1 852	3 026-	163. 39-
Total des produits (I+III+V+VII)	1 783 331	1 849 093	65 762-	3. 56-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 891 885	1 771 661	120 224	6. 79
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	108 554-	77 432	185 986-	240. 19-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 14	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	48 843	46 562	2 281	4.90
20500000 Concessions et droits similaire	38 251	38 251		
20510000 Concess. brevets licence	84 231	66 231	18 000	27.18
20520000 MARQUES,PROCEDES ET DROITS	1 440	852	588	69.00
28050000 Amort. Concessions et droits .	28 624-	20 475-	8 149-	39.80-
28051000 Amort concess.brevet licence	46 455-	38 297-	8 158-	21.30-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 732	34 242	7 509-	21.93-
21810000 Installations gnrales	42 929	42 929		
21830000 Matériel de bureau & informati	55 782	55 091	691	1.25
21840000 Mobilier	10 784	10 066	718	7.14
28181000 Amort. Installations gnrales	42 929-	42 929-		
28183000 Amort. Matriel de bureau & in	37 146-	30 337-	6 810-	22.45-
28184000 Amort. Mobilier	2 687-	578-	2 109-	365.19-
AUTRES PARTICIPATIONS	97 500	97 500		
26110000 TITRES DE PARTICIPATION REDISP	3 000	3 000		
26120000 TITRES PARTICIPATION ECIOL	1 500	1 500		
26130000 TITRES DE PARTICIPATION M FILI	93 000	93 000		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 060	13 180	120-	0.91-
27500000 Dépôts et cautionnements versé	13 060	13 180	120-	0.91-
Total II	186 135	191 483	5 348-	2.79-
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	347 845	596 660	248 815-	41.70-
41100000 Clients	347 845	596 660	248 815-	41.70-
AUTRES CREANCES	184 271	239 226	54 955-	22.97-
43770000 Ch_que djeuner	2 417	2 837	421-	14.83-
43780000 Autres organismes sociaux	372		372	
46700000 CPTÉ COURANT MEDIA FILIERE	114 864	218 975	104 111-	47.54-
46710000 REMB NDF COMMISSION PARITAIRE		193	193-	100.00-
46870000 Produits recevoir	66 618	17 221	49 397	286.84
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	571 908	570 253	1 655	0.29
50111111 CONTRAT ASTER	400 845	394 532	6 313	1.60
50330000 PORTEFEUILLE VALEURS	179 421	179 421		
59030000 Dépré. des actions	8 358-	3 700-	4 658-	125.88-
DISPONIBILITES	428 507	394 488	34 019	8.62
51211000 Banque CREDIT DU NORD	415 922	69 947	345 975	494.63
51212000 CREDIT AGRICOLE		27 726	27 726-	100.00-
51215000 STE GENERALE UNIVEL CPTÉ TITR	1 506	296 774	295 268-	99.49-
51216000 STE GENERALE LIVRET	10		10	
51242000 LIVRET ASSOCIATIF UNION	11 028		11 028	
53110000 CAISSE	40	40		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	28 039	14 013	14 026	100.09
48600000 Charges constates d'avance	28 039	14 013	14 026	100.09
Total III	1 560 570	1 814 639	254 070-	14.00-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 14	Euros	%
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	1 378 987	1 378 987		
10420000 RESERVE DE FUSION	845 336	845 336		
10450000 RESERVE APPORT PARTIEL	533 651	533 651		
AUTRES RESERVES	77 432		77 432	
10680000 Autres rserve	77 432		77 432	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	108 554-	77 432	185 986-	240. 19-
Total I	1 347 865	1 456 419	108 554-	7. 45-
PROVISIONS POUR RISQUES		2 678	2 678-	100. 00-
15100000 Provisions pour risques		2 678	2 678-	100. 00-
Total III		2 678	2 678-	100. 00-
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	4 500	968	3 532	364. 88
41910000 Clients - avances et acomptes	4 500	968	3 532	364. 88
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	158 673	217 333	58 661-	26. 99-
40100000 Fournisseurs	119 821	188 879	69 058-	36. 56-
40810000 FOURNISSEURS FACTURES A RECEVO	38 852	28 454	10 398	36. 54
DETTES FISCALES ET SOCIALES	144 753	172 204	27 451-	15. 94-
42810000 PROVISIONS PRIMES/SALAIRES	15 750	27 500	11 750-	42. 73-
42820000 Dettes prov. cong. pays	22 123	20 679	1 444	6. 98
43100000 Sécurité sociale	32 756	56 750	23 994-	42. 28-
43730000 Caisse de retraite KLESIA UNIO	24 764	13 176	11 588	87. 95
43733000 Caisse de retraite cadre ARRCO		7 849	7 849-	100. 00-
43740000 HENNER MUTUELLE	1 974	1 055	920	87. 17
43750000 AG2R LA MONDIALE ART.83	4 524	2 599	1 926	74. 10
43760000 PREVOYANCE HENNER	3 360	2 850	510	17. 91
43810000 PROVISION CHARGES S/PRIMES	6 084	14 584	8 499-	58. 28-
43820000 Charges sur cong. payer	15 409	14 023	1 385	9. 88
44400000 Etat impôts sur les bénéfices	1 243	1 852	609-	32. 88-
44700000 Autres impôts et vers. assim	13 437	6 417	7 020	109. 40
44860000 Etat - Autres charges payer	3 328	2 870	458	15. 95
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		19 970	19 970-	100. 00-
40400000 Fournisseurs d'immobilisations		19 970	19 970-	100. 00-
AUTRES DETTES	82 774	136 551	53 777-	39. 38-
19410000 FDS DEDIES CCN CAMPING	63	63		
19410001 FDS DEDIES PROMOTION MONTAGNE	27 053	29 470	2 417-	8. 20-
19410006 FDS DEDIES ALS	10 757	10 757		
19410008 FDS DEDIES SUBVENTION NORMALIS	20 785	20 785		
19410010 FDS DEDIES TENNIS PLAY TEST	2 765	2 765		
19410012 FDS DEDIES ALS COMMUNICATION	500	500		
46300000 MF PASSIF SOCIAL	20 030	20 030		
46715000 DEBITEUR/CREDITEUR DIVERS		159	159-	100. 00-
46720000 RBT NOTE DE FRAIS	822	370	451	121. 83
46750000 DENOUEMENT OPERATION 2017 UNIV		48 920	48 920-	100. 00-
46860000 Charges payer		2 732	2 732-	100. 00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 14	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	1 359 164	1 376 734	17 570-	1. 28-
70600000 Prestations de services	10 000	10 000		
70605000 COTISATION MEMBRES ASSOCIES	81 625		81 625	
70610100 COLLEGE 1	472 298	474 367	2 069-	0. 44-
70610200 COLLEGE 2	385 953	436 258	50 305-	11. 53-
70610300 COLLEGE 3	149 979	104 062	45 917	44. 12
70610400 COLLEGE 4	135 393	129 328	6 065	4. 69
70610500 COLLEGE 1 FM	17 208		17 208	
70610600 COLLEGE 2 FM	49 980		49 980	
70610700 COLLEGE 3 FM	1 522		1 522	
70610800 COLLEGE 4 FM	22 911		22 911	
70610900 COT MEMBRES ASSOCIES FM	337	69 120	68 783-	99. 51-
70635000 FINANCEMENT PARITARISME	31 958	60 673	28 715-	47. 33-
70636500 COTISATION FRANCE MONTAGNE		10 800	10 800-	100. 00-
70636600 PROMOTION MONTAGNE		2 250	2 250-	100. 00-
70637000 DIDACTHEM DOSSIER PENIBILITE		2 600	2 600-	100. 00-
70640100 PARTENARIATS		76 409	76 409-	100. 00-
70640300 SKIDEBRIEF		135	135-	100. 00-
70841000 IMP GUIDE TRIBUNE		733	733-	100. 00-
Chiffre d'affaires NET	1 359 164	1 376 734	17 570-	1. 28-
PRODUCTION IMMOBILISEE		2 740	2 740-	100. 00-
72570100 MANIF LABEL VILLE ACT ET SPORT		2 740	2 740-	100. 00-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	375 706	339 992	35 714	10. 50
74000000 Subventions d'exploitation	245 000		245 000	
74110000 SUBVENTION SEMAINE DU CUIR	27 000	29 990	2 990-	9. 97-
74120000 SUBVENTION CNPC	65 046	2	65 044	NS
74130000 SUBVENTION AG2R		280 000	280 000-	100. 00-
74140000 CONVENTION UNIVEL0	30 000	30 000		
74150000 CONV CCI DE MARSEILLE/SUP DE V	8 660		8 660	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF. DE CHARGES	37 002	20 753	16 249	78. 30
78150000 Rep/prov. rsiques & charges ex	2 678		2 678	
79100000 Transferts de charges exploita	34 324	20 753	13 571	65. 39
AUTRES PRODUITS	774	1 278	504-	39. 44-
75800000 Produits divers de gestion cou	774	1 278	504-	39. 44-
Total des Produits d'exploitation	1 772 646	1 741 497	31 149	1. 79
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	762 936	758 533	4 403	0. 58
60400000 Achats MAG FS/prestations serv		32 751	32 751-	100. 00-
60500000 Achats Matriel, quipements, AC	2 079		2 079	
60611000 Electricité		57	57-	100. 00-
60630000 Fournitures Entretien, petit	435	1 290	855-	66. 27-
60640000 Fournitures administratives	4 697	1 981	2 716	137. 10
60650000 PHOTOCOPIES	3 775	5 757	1 982-	34. 43-
60880500 CONTRIBUTION ECO TLC	2 978	6 002	3 024-	50. 39-
61220000 Redevance crédit-bail mobilier		2 045	2 045-	100. 00-
61300000 Locations	1 634	120	1 514	NS
61310000 LOCATION DE MATERIEL	7 906	9 260	1 354-	14. 62-
61320000 LOYER PARKING AUTOCITE	3 864		3 864	
61350000 Locations immobilires	45 768	743	45 025	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 14	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61400000 Charges locatives et copropri	11 443	275	11 168	NS
61500000 Entretien et réparations		380	380-	100.00-
61540000 Entretien locaux	1 785	10 750	8 965-	83.39-
61560000 Maintenance Informatique	6 867	11 572	4 705-	40.66-
61561000 CONTRAT DIVERS	1 574	792	782	98.69
61570000 Redevance Exabanque		1 280	1 280-	100.00-
61580000 ABONNEMENT EUDONET	9 321	8 952	369	4.12
61610000 Assurances	24 815	23 828	987	4.14
61620000 Assurance protection juridique	83 850	83 850		
61720000 Normalisation Afnor/BNA	18 000	48 528	30 528-	62.91-
61800000 Services extérieurs divers	130		130	
61810000 Documentation gnrale	7 940	9 803	1 863-	19.00-
61850000 INAUGURATION UNION 2018	5 823	3 707	2 116	57.09
61860000 MANIFESTATION SALON	5 563	12 197	6 634-	54.39-
61865000 MANIFESTATION R.REGIONALES	1 133		1 133	
61870000 COLLOQUES ET SEMINAIRES	890		890	
61880000 SKI FORCE ACADEMIE	2 417		2 417	
62100000 Pers Extérieur OLBIA/BLOCH (ho	28 800	41 508	12 708-	30.62-
62110000 ATELIERS FORMATION WORKSHOP (h	6 088	11 133	5 045-	45.32-
62260000 Honoraires	27 921	16 904	11 017	65.17
62260100 HONORAIRES JUMANISA	56 400	102 000	45 600-	44.71-
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	170	44	126	286.36
62310000 COMMUNICATION MEDIA FILIERE	120 000	96 000	24 000	25.00
62370000 Catalogues et imprimés	2 692	13 579	10 887-	80.18-
62380000 Divers, pourboires cadeaux, do	150	600	450-	75.00-
62400000 Transports biens et personnel		179	179-	100.00-
62410000 Port sur achats		57	57-	100.00-
62500000 Déplacements, missions, récept	5 978	9 761	3 783-	38.75-
62560000 Missions	3 475	2 606	869	33.34
62570000 Réceptions	323	828	505-	60.95-
62570100 MAN DIV (Lab Vie Act sport)	4 293	14 549	10 256-	70.49-
62570200 Frias reunion bureau, CA, AG	16 247	17 114	866-	5.06-
62570300 Frais divers reunions	5 416	6 930	1 514-	21.85-
62570400 FRAIS DEPLACEMENT FESI	1 137		1 137	
62570500 REUNIONS MATNALES	100		100	
62571000 Frais Comm Paritaire et social	5 424	3 245	2 179	67.13
62571500 COMMISSION SPORT DE RAQUETTE	599	651	52-	8.01-
62572000 Frais comm Running Trail	243	2 535	2 292-	90.41-
62572500 COMMISSION ALS	3 056	1 619	1 437	88.77
62573000 Frais comm sports collectifs	2 093	3 117	1 024-	32.86-
62574000 Frais commission Montagne	1 033	2 659	1 626-	61.14-
62575000 Frais Commssion Fitness	547	1 249	702-	56.18-
62576000 COMMISSION CYCLE	3 076	7 272	4 196-	57.70-
62577000 COMMISSION RSE	869	2 110	1 241-	58.82-
62578000 COMMISSION SPORT DE NATURE		335	335-	100.00-
62579000 COMMISSION INDUSTRIE COMMERCE	122		122	
62579100 COMMISSION FILIERE ECON DU SPO	849		849	
62580000 Intendance, caf	1 848	345	1 503	435.86
62600000 Frais postaux et ticom.	1 800	426	1 374	322.17
62610000 Frais postaux		2 385	2 385-	100.00-
62620000 FIBRE	138	1 246	1 108-	88.93-
62620100 TELEPHONE VCa	678	1 037	360-	34.67-
62620200 SFR C LANDREAU	329	482	153-	31.77-
62620300 ABNT ORANGE	822		822	
62630000 Internet/Exchange	2 229	3 083	854-	27.69-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 14	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62630100 VOIP/OVH	2 590	1 352	1 238	91.61
62700000 Services bancaires et assimil	1 109	1 557	448-	28.77-
62710000 Frais/titres (achat, vente, ga	491	4 894	4 403-	89.96-
62770000 FRAIS S/CHEQUES DEJEUNER	35	28	7	24.29
62780000 FRAIS BANCAIRE CREDIT AGRICOLE	146	169	23-	13.67-
62800000 Divers		13 532	13 532-	100.00-
62810000 CONTRIBUTION FRANCE MONTAGNE	80 001		80 001	
62810100 COMMUN (KITS,LUMIPLAN, NOM DE	6 888	13 272	6 384-	48.10-
62820000 Groupements Patronaux	95 087	64 949	30 138	46.40
62830000 Cotisation FESI	16 959	15 273	1 686	11.04
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	52 685	38 872	13 813	35.54
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	41 666	31 102	10 564	33.97
63330000 FORMATION CONTINUE	11 019	6 222	4 797	77.09
63500000 Admin. Impôts (autres impôts,..		20	20-	100.00-
63512000 IMPOTS CFE FIFAS		1 528	1 528-	100.00-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	500 786	427 629	73 157	17.11
64110000 Salaires appointements	491 870	431 677	60 193	13.94
64111000 Indemnités de stage	2 442	6 578	4 136-	62.88-
64115000 EXCEDENT REGIME DE PREV/SANTE	4 780	3 123	1 657	53.05
64120000 Congés payés	1 444	13 058-	14 502	111.06
64130000 Primes et gratifications	250	12 500-	12 750	102.00
64140000 Indemnités/ IJSS		11 809	11 809-	100.00-
CHARGES SOCIALES	257 912	218 679	39 233	17.94
64510000 Cotisations URSSAF	156 592	136 334	20 258	14.86
64520000 Cot. mutuelles	20 975		20 975	
64530000 RETRAITE KLESIA	51 842	31 831	20 012	62.87
64533000 Cot. caisse retraite compl cad		10 780	10 780-	100.00-
64540000 Cotisations MUTUELLE HENNER		18 608	18 608-	100.00-
64550000 AG2R LA MONDIALE	10 367	5 887	4 480	76.09
64560000 PREVOYANCE HENNER	11 646	9 637	2 009	20.84
64570000 Charges sociales sur congés pa	1 385	3 103-	4 488	144.64
64572000 charges sociales sur primes	8 499-	4 616-	3 883-	84.11-
64580000 Titres de transport	3 610	3 153	457	14.49
64700000 Autres charges sociales	3 222		3 222	
64750000 MEDICINE DU TRAVAIL	960	861	99	11.56
64760000 Ch_ques dejeuner	5 813	9 307	3 494-	37.54-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	26 185	21 534	4 651	21.60
68111000 Dot/amort. immob. incorporelles	16 307	15 370	937	6.10
68112000 Dot/amort. immob. corporelles	9 878	6 164	3 714	60.24
DOTATIONS AUX PROVISIONS		2 678	2 678-	100.00-
68150000 Dot/prov. risques & charges ex		2 678	2 678-	100.00-
AUTRES CHARGES	17 202	54 288	37 086-	68.31-
65400000 Pertes /crances irrécouvrable	16 586	17 032	446-	2.62-
65800000 Charges de gestion courante	616	37 256	36 640-	98.35-
Total des Charges d'exploitation	1 617 705	1 522 212	95 493	6.27

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 14	Euros	%
Résultat d'exploitation	154 941	219 285	64 344-	29. 34-
PRODUITS AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE	4 077	7 364	3 287-	44. 64-
76200000 Produits autres immo financir	4 077	7 364	3 287-	44. 64-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	6 341	9 351	3 010-	32. 19-
76400000 Revenus des VMP	6 313	1 880	4 432	235. 69
76800000 Autre produits financiers	28		28	
76810000 PRODUITS FINANCIERS LATENTS		7 470	7 470-	100. 00-
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	168	25 598	25 430-	99. 34-
78660000 Rep/prov. lments finan		22 475	22 475-	100. 00-
79600000 Transferts de charges financi	168	3 123	2 955-	94. 61-
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		60 983	60 983-	100. 00-
76700000 Produits nets /cessions VMP		60 983	60 983-	100. 00-
Total des Produits financiers	10 586	103 296	92 710-	89. 75-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	4 658	3 700	957	25. 88
68660000 Dot/prov. éléments financiers	4 658	3 700	957	25. 88
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	546	4 834	4 288-	88. 71-
66100000 Charges d'intérêts		4 834	4 834-	100. 00-
66150000 INTERETS COMPTE COURANT	546		546	
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		19 063	19 063-	100. 00-
66700000 Charges nettes sur cession de		19 063	19 063-	100. 00-
Total des Charges financières	5 204	27 597	22 393-	81. 14-
Résultat financier	5 382	75 699	70 316-	92. 89-
Résultat courant avant impôts	160 323	294 984	134 661-	45. 65-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	99		99	
77800000 Autres produits exceptionnels	99		99	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		4 300	4 300-	100. 00-
79700000 Transfets de charges exception		4 300	4 300-	100. 00-
Total des Produits exceptionnels	99	4 300	4 201-	97. 71-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	270 150	220 000	50 150	22. 80
67500000 VNC lments d'actif cds	150		150	
67888000 ABANDON COMPTE COURANT	270 000	220 000	50 000	22. 73
Total des Charges exceptionnelles	270 150	220 000	50 150	22. 80
Résultat exceptionnel	270 051-	215 700-	54 351-	25. 20-
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 174-	1 852	3 026-	163. 39-
69500000 Impôts sur les bénéfices	1 243	1 852	609-	32. 88-
78910000 REPRISE SUBVENTION FONDS DEDIE	2 417-		2 417-	

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 746 704.79 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 359 164.00 Euros et dégageant un déficit de 108 553.88- 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Autre information relative à la continuité de l'exploitation :

Le conseil d'administration de l'Union Sport et Cycle du 11 avril 2019 a confirmé le soutien financier apporté à sa filiale Média Filière jusqu'au moins au 31 décembre 2019 afin de permettre la continuité de son activité. L'abandon de créance consenti fin décembre 2018 s'inscrit dans cet objectif.

Suivi des abandons de créances :

En 2018 : L'Union sports et Cycle a procédé à un abandon de compte courant de sa filiale MEDIAFILIERE pour un montant de 270 000 euros avec retour à meilleure fortune.

En 2017 : L'Union sports et Cycle a procédé à un abandon de compte courant de sa filiale MEDIAFILIERE pour un montant de 220 000 euros avec retour à meilleure fortune.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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 le règlement du Comité de la Réglementation Comptable N°2009-10 du 3 décembre 2009 afférent aux règles comptables des organisations syndicales, qui tout en renvoyant au référentiel comptable applicable aux associations, définit certaines règles particulières ainsi qu'un format des comptes.

Ce règlement est issu de l'avis N°2009-07 du Conseil Nationale de la Comptabilité du 3 septembre 2009

Reconnaissance du chiffre d'affaires

ANNEXE

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

Les principaux produits issus de l'activité de l'Union Sports et Cycles sont comptabilisés de la manière suivante :

- Le syndicat quittance des droits d'adhésion annuels par année civile à ses adhérents
- Le syndicat perçoit des subventions par année civile de différents partenaires issus de son environnement économiques.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	105 334		18 588
Installations générales agencements aménagements divers	42 929		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	65 156		2 518
TOTAL	108 085		2 518
Autres participations	97 500		
Prêts, autres immobilisations financières	13 180		
TOTAL	110 680		
TOTAL GENERAL	324 098		21 106

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			123 922	123 922
Installations générales agencements aménagements divers			42 929	42 929
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 109	66 565	66 565
TOTAL		1 109	109 494	109 494
Autres participations			97 500	97 500
Prêts, autres immobilisations financières		120	13 060	13 060
TOTAL		120	110 560	110 560
TOTAL GENERAL		1 229	343 976	343 976

compte 205100 Concessions, brevets et licences :
- acquisitions de l'année 2018 : 18 000 euros

compte 205200 Marques procedes et droits :
- acquisitions de l'année 2018 : 588 euros

compte 218300 Matériel de bureau et informatique :
- acquisitions de l'année 2018 : 1 800 euros

compte 218400 Mobilier :
- acquisitions de l'année 2018 : 718 euros

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
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	58 772	16 307		75 079
Installations générales agencements aménagements divers	42 929			42 929
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 914	9 878	959	39 833
TOTAL	73 843	9 878	959	82 762
TOTAL GENERAL	132 615	26 185	959	157 841

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	16 307				
Matériel de bureau informatique mobilier	9 878				
TOTAL	9 878				
TOTAL GENERAL	26 185				

Dotations de l'exercice :

immobilisations incorporelles : 16 307 euros
Matériel de bureau et informatique : 7 769 euros
Mobilier : 2 109 euros

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
Autres provisions pour risques et charges	2 678		2 678		
TOTAL	2 678		2 678		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	3 700	4 658			8 358
TOTAL	3 700	4 658			8 358
TOTAL GENERAL	6 378	4 658	2 678		8 358
Dont dotations et reprises					
d'exploitation			2 678		
financières		4 658			

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	13 060	13 060	
Autres créances clients	347 845	347 845	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 789	2 789	
Débiteurs divers	181 482	181 482	
Charges constatées d'avance	28 039	28 039	
TOTAL	573 215	573 215	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	158 673	158 673		
Personnel et comptes rattachés	37 873	37 873		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88 872	88 872		
Impôts sur les bénéfices	1 243	1 243		
Autres impôts taxes et assimilés	16 765	16 765		
Autres dettes	20 851	20 851		
Produits constatés d'avance	8 140	8 140		
TOTAL	332 417	332 417		

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

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

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	66 618
Total	66 618

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 852
Dettes fiscales et sociales	62 694
Total	101 546

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	28 039
Total	28 039
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	8 140
Total	8 140

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	6
Employés	2
Total	8

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

Compte de resultat

Charges d'exploitation :

- communication facturée par médiafilie : 120 000 euros

Bilan

Autres créances

- compte courant médiafilie : 114 864 euros débiteur

Autres dettes

- médiafilie : reprise du passif social : 20 030 euros créditeur

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 412 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

- une caution bancaire pour le Bail de l'Union sports et cycle sur les locaux.

Engagements reçus

NEANT

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

L'union sports cycle détient 4 photocopieurs en crédit bail pour une durée de 3 ans depuis le 30/03/2017 pour un montant annuel de 7 904 euros.

SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de 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	7 000	4 636	2 364	4 698	2 334-	49.68-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	44 130	29 956	14 174		14 174	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	37 085	8 551	28 534	22 232	6 302	28.35	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	31 690		31 690	31 090	600	1.93	
Total II	119 905	43 143	76 762	58 020	18 742	32.30	
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	677		677	812	135-	16.67-
	Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)							
Clients et comptes rattachés	56 519		56 519	428 227	371 708-	86.80-	
Autres créances	82 212		82 212	113 468	31 257-	27.55-	
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	123 318		123 318	39 411	83 906	212.90	
Charges constatées d'avance (3)	59 263		59 263	17 228	42 035	244.00	
Total III	321 988		321 988	599 147	277 159-	46.26-	
Comptes de Régularisation	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)	441 893	43 143	398 750	657 167	258 417-	39.32-	

(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 : 100 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	100 000	100 000			
	Réserves Réserve légale Réerves statutaires ou contractuelles Réerves réglementées Autres réserves					
	Report à nouveau	29 208-	34 895-	5 687	16.30	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	13 106-	5 687	18 793-	330.48-	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées					
	Total I	57 686	70 792	13 106-	18.51-	
	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 Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	116 864	218 975	102 111-	46.63-	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	118 533 105 378	159 528 166 381	40 995- 61 003-	25.70- 36.66-	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		41 235 256	41 235- 33	100.00- 12.97	
	Total IV	341 064	586 375	245 311-	41.84-	
	Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
Total IV						
	Ecart de conversion passif (V)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	398 750	657 167	258 417-	39.32-	

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	583 861		583 861	578 044	5 817	1. 01
Production vendue de biens						
Production vendue de services	174-		174-	52 670	52 843-	100. 33-
Chiffre d'affaires NET	583 688		583 688	630 713	47 026-	7. 46-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			65 000	125 000	60 000-	48. 00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			49 770	26 397	23 373	88. 55
Autres produits			84	9	75	802. 79
Total des Produits d'exploitation (I)			698 542	782 119	83 578-	10. 69-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			98 600	105 596	6 996-	6. 63-
Variation de stock (marchandises)			135		135	
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			359 335	425 976	66 641-	15. 64-
Impôts, taxes et versements assimilés			6 138	20 139	14 001-	69. 52-
Salaires et traitements			344 288	299 664	44 624	14. 89
Charges sociales			165 515	141 635	23 880	16. 86
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 983	3 216	3 767	117. 16
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			17	289	272-	94. 13-
Total des Charges d'exploitation (II)			981 012	996 514	15 503-	1. 56-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			282 470-	214 395-	68 075-	31. 75-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				82-	82	100. 00

(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	%
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)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	282 470-	214 313-	68 156-	31. 80-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	270 000	220 000	50 000	22. 73
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	270 000	220 000	50 000	22. 73
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	637		637	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	637		637	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	269 364	220 000	49 364	22. 44
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	968 542	1 002 119	33 578-	3. 35-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	981 648	996 433	14 785-	1. 48-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	13 106-	5 687	18 793-	330. 48-

* Y compris : Redevance de crédit bail immobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

4 960

4 133

1 022

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

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	2 364	4 698	2 334-	49.68-
20500000 Concessions et droits similaire	7 000	7 000		
28050000 AmMORT.CONCESSIONS ET DROITS S	4 636-	2 302-	2 334-	101.39-
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 174		14 174	
20800000 Conception maquettes	10 800	10 800		
20810000 Site Internet	30 080	15 080	15 000	99.47
20820000 APPLICATION ANDROID	3 250	3 250		
28080000 Amort. Autres immobilisations	10 800-	10 800-		
28081000 Autres amorti incorporelles	15 906-	15 080-	826-	5.48-
28082000 AUTRES AMORTISSEMNTS INCORPORE	3 250-	3 250-		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	28 534	22 232	6 302	28.35
21810000 INST GLES, AGENCTS, AMENGT DIV	5 020		5 020	
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL	7 641	8 511	870-	10.22-
21840000 MOBILIER	24 424	18 683	5 741	30.73
28181000 AMORT. INSTALLATIONS GENERALES	889-		889-	
28183000 AMORT.MAT DE BUR ET INFORMATIQ	4 807-	3 224-	1 584-	49.12-
28184000 AMORT.MOBILIER	2 855-	1 738-	1 117-	64.28-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	31 690	31 090	600	1.93
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT VERSES	31 690	31 090	600	1.93
Total II	76 762	58 020	18 742	32.30
MARCHANDISES	677	812	135-	16.67-
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	677	812	135-	16.67-
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	56 519	428 227	371 708-	86.80-
41199999	56 519	428 227	371 708-	86.80-
AUTRES CREANCES	82 212	113 468	31 257-	27.55-
43710000 CHEQUES DEJEUNER	2 685	2 721	36-	1.32-
43730000 PREVOYANCE AUDIENS PIGISTES	9		9	
44400000 Etat - impt sur les bnfices	6 240	10 412	4 172-	40.07-
44562000 TVA sur immobilisations	1 000		1 000	
44566500 TVA DEDUCTIBLE A 20%	13 194		13 194	
44566600 TVA 20% RECUP 80%		42	42-	100.00-
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	17 421	60 444	43 023-	71.18-
44584000 TVA R'CUP'R'E D'AVANCE 20%		8 991	8 991-	100.00-
44584300 TVA R'CUP'R'E D'AVANCE 10 %		139	139-	100.00-
44584400 TVA R'CUP D'AV S/IMMO 20%		1 691	1 691-	100.00-
44586000 Taxes/CA sur fact. non parvenu	1 633	1 500	133	8.87
46300000 UNION PASSIF SOCIAL	20 030	20 030		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	20 000	7 500	12 500	166.67
DISPONIBILITES	123 318	39 411	83 906	212.90
51200000 BANQUE (Banque Paribas)	123 318	39 411	83 906	212.90
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	59 263	17 228	42 035	244.00
48600000 Charges constates d'avance	59 263	17 228	42 035	244.00
Total III	321 988	599 147	277 159-	46.26-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
CAPITAL	100 000	100 000		
10100000 CAPITAL	100 000	100 000		
REPORT A NOUVEAU	29 208-	34 895-	5 687	16.30
11900000 Report nouveau (dbit)	29 208-	34 895-	5 687	16.30
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	13 106-	5 687	18 793-	330.48-
Total I	57 686	70 792	13 106-	18.51-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	116 864	218 975	102 111-	46.63-
16500000 Dpts et cautionnements reu	2 000		2 000	
45600000 AVANCE COMPTE COURANTUNION	114 864	218 975	104 111-	47.54-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	118 533	159 528	40 995-	25.70-
40199999	96 109	141 552	45 443-	32.10-
40800000 FACTURES A RECEVOIR	22 424	17 976	4 448	24.74
DETTES FISCALES ET SOCIALES	105 378	166 381	61 003-	36.66-
42850000 PERSONNEL-PROVISION PRIMES	8 000	9 500	1 500-	15.79-
42860000 Personnel - Charges payer	30 518	20 303	10 215	50.31
43100000 URSSAF/POLE EMPLOI	18 783	38 600	19 817-	51.34-
43700000 RETRAITE AUDIENS	10 370	11 524	1 154-	10.01-
43720000 ARTICLE 83	3 871	3 256	616	18.91
43730000 PREVOYANCE AUDIENS PIGISTES		10	10-	100.00-
43731000 PREVOYANCE HENNER	1 918		1 918	
43740000 MUTUELLE AXA	1 096	1 266	170-	13.43-
43800000 Organismes Sociaux- Ch payer		15 276	15 276-	100.00-
43860000 PROVISIONS SUR CHARGES	11 023		11 023	
44566000 TVA DEDUCTIBLE A 5,5%		42	42-	100.00-
44571200 TVA COLLECTEE A 2,10%	71		71	
44571500 TVA COLLECTEE A 20%	15 142		15 142	
44587000 TVA collecte d'avance 5,5%		3	3-	100.00-
44587200 TVA collecte d'avance 2,10%		1 142	1 142-	100.00-
44587300 TVA collecte d'avance 20%		61 962	61 962-	100.00-
44860000 CHARGES A PAYER	4 586	3 499	1 087	31.08
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		41 235	41 235-	100.00-
40410700 R&G CONSEILS		10 145	10 145-	100.00-
40410800 RIVP		31 090	31 090-	100.00-
AUTRES DETTES	289	256	33	12.97
41900000 CLIENT A REMBOURSER	256	256		
46700001 FRAIS B.BLANCARD	33		33	
Total IV	341 064	586 375	245 311-	41.84-
TOTAL GENERAL	398 750	657 167	258 417-	39.32-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	583 861	578 044	5 817	1.01
70700000 VENTES COMMUNICATIONS UNION/AS	130 387	80	130 307	NS
70700001 VENTES MAG VIA UNION/ASS 2,10%	274 618	379	274 239	NS
70700002 PARTENARIATS/ASS 20%	178 857	55 099	123 758	224.61
70700004 VTES ABONTS/MAG FILIESPORT/ASS		3 314	3 314-	100.00-
70700005 VENTES ANNONCES INSTITUTIO/ASS		19 500	19 500-	100.00-
70700006 VENTES CCN/ASS 5,5%		665	665-	100.00-
70700007 VENTES ANNONCEURS/NAS		7 255	7 255-	100.00-
70700008 VENTES COMMUNICATIONS UNION/AS		80 000	80 000-	100.00-
70700009 VENTE~~ABONTS~~VIA~CNPC/ASS~2,		17 118	17 118-	100.00-
70700010 PART ETUDES RUNNING/ASS 20%		13 000	13 000-	100.00-
70700011 VENTES MAGAZINES A FPS/ASS 2,1		32 078	32 078-	100.00-
70700012 ESPACE SALON/TSL CLUSTER MONT		1 155	1 155-	100.00-
70700013 PART ETUDES NOMADEIS CYCLE/ASS		21 025	21 025-	100.00-
70700014 PARTICIPATION SKIDEBRIEF 2017		7 100	7 100-	100.00-
70700015 PART ETUDE SP EN ENTREPRISE/AS		7 500	7 500-	100.00-
70700016 PARTICIPATION MOUNTAIN DEBRIEF		1 429	1 429-	100.00-
70700017 PART ETUDE FITNESS/ASS 20%		12 000	12 000-	100.00-
70700018 PART ETUDE OBS CYCLE		4 000	4 000-	100.00-
70700019 VENTES MAG VIA UNION/ASS 2,10%		265 220	265 220-	100.00-
70700020 ABNTS FILSPO VIA UNION/NAS		235	235-	100.00-
70700021 SKI FORCE TOUR/ASS 20%		24 286	24 286-	100.00-
70700022 SKI FORCE TOUR/NAS		5 607	5 607-	100.00-
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	174-	52 670	52 843-	100.33-
70630000 COTISATION FRANCE MONTAGNE 201	250-	52 500	52 750-	100.48-
70810000 Produits des servi. du personn	4		4	
70850000 PORT FACTURE S/CCN - ASS 5,5%	40	130	90-	69.03-
70851100 FRAIS DE PORT S/ABONT	32	39	7-	18.53-
Chiffre d'affaires NET	583 688	630 713	47 026-	7.46-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	65 000	125 000	60 000-	48.00-
74000000 Subventions d'exploitation	40 000	15 000	25 000	166.67
74010000 CONVENTION/ASS 20%	25 000	110 000	85 000-	77.27-
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF. DE CHARGES	49 770	26 397	23 373	88.55
79100000 Transferts de charges d'explo	4 265	4 272	7-	0.16-
79120000 TRANSFERT DE CHARGES/ASS 20%	45 361	20 000	25 361	126.80
79130000 TRANSFERT DE CHARGES/NAS	144	2 125	1 981-	93.21-
AUTRES PRODUITS	84	9	75	802.79
75800000 Produits divers de gestion cou	84	9	75	802.79
Total des Produits d'exploitation	698 542	782 119	83 578-	10.69-
ACHATS DE MARCHANDISES	98 600	105 596	6 996-	6.63-
60700000 ACHATS DE MARCH CCN/ASS 20%		316	316-	100.00-
60720000 ETU.OBS.CYCLE NOMADEIS	17 810	42 050	24 241-	57.65-
60720100 ETUDE RUNNING/BVA		21 000	21 000-	100.00-
60720200 ETUDE NPS SP TRACK EUROPE	14 340	16 630	2 290-	13.77-
60720300 ETUDE FITNESS 2017		19 600	19 600-	100.00-
60720400 DONNEES VECTEUR PLUS/MONKEY	850		850	
60720500 ETUDE SPORT ET NATURE		6 000	6 000-	100.00-
60720600 ETUDE LIGUE NAT DE BASKET/ASS2	27 500		27 500	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
60720700 ETUDE RAQUETTES DE TENNIS/ASS	3 000		3 000	
60720800 ETUDE SPORT ET MODE/ASS 20%	35 100		35 100	
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	135		135	
60370000 Variation des stocks de marcha	135		135	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	359 335	425 976	66 641-	15.64-
60400000 ACH P.SERV RELECTURE MAG/NAS		50	50-	100.00-
60500000 ACHATS DE MAT,EQUIP/ASS 20%	1 818	480	1 338	278.73
60501000 ACHAT PETIT MATERIEL /NAS	20	30	10-	33.18-
60611100 ELECTRICITE/CONSOMMATION 20%		3 417	3 417-	100.00-
60612000 CAFE/ASS 5,5%	310	1 038	728-	70.13-
60631000 Fournitures d'ent NAS	63	13	50	390.78
60640000 FOURNITURES ADMIN- ASS 20%	277	196	81	41.52
60641000 FOURNITURES ADM/NAS		30	30-	100.00-
60642000 FOURNITURES ADM/ASS 20%		118	118-	100.00-
61100100 LOC FIC P/ETU ET APPL INFOG/AS		6 831	6 831-	100.00-
61110000 ROUT/IMP MAG.FS A 20%	1 641	3 661	2 020-	55.18-
61110100 ROUT/IMP MAG FS A 10%	15 016	25 907	10 891-	42.04-
61110200 FRAIS D'IMP(CBE/C.PROMA)/ASS 2		106	106-	100.00-
61220000 CR'DIT-BAIL MOBILIER/ ASS 20%	4 960	4 133	827	20.00
61250000 CR'DIT-BAIL IMMOBILIER		1 022	1 022-	100.00-
61310000 NOMS DE DOMAINE-HEBGT/ASS 20%	397	531	134-	25.20-
61311000 ABONNEMENT LICENCE LOG ADOBE/N	1 082	189	893	472.64
61312000 LOGICIEL ADOBE/ASS 20%		865	865-	100.00-
61320000 LOYER FRANCIN/ASS 20	119 242	58 036	61 206	105.46
61320001 LOYER FRANCIN/ASS 20		5 588	5 588-	100.00-
61321000 LOYER PARKING/ASS20%	1 130		1 130	
61400000 CHARGES LOC BUR/NAS	31 638	14 279	17 359	121.57
61400001 CHARGES FRANCIN/ASS 20%		1 485	1 485-	100.00-
61500000 ENTRETIEN ET R'PARATIONS/ASS 2		119	119-	100.00-
61520000 ENT ET REP VEHICULE BB/ASS20%	107		107	
61560000 RED CONTRAT NEOPOST- EXTIN/ASS	14 321	1 432	12 889	900.08
61560100 LICENCE ANNUELLE LOG DONNEES	15 000		15 000	
61600000 PRIMES D'ASSURANCE AXA LOC FRA	3 723	2 335	1 388	59.46
61610000 ASS FRANCIN	182	2 302	2 120-	92.09-
61810000 DOCUMENTATION GENERALE/ NAS		180	180-	100.00-
61850000 MANIF SITEST/ASS 10%	20 326	395	19 932	NS
61850001 SALON PRODAYS/ASS 10%	2 330	3 748	1 419-	37.85-
61850002 MANIF SKITEST/ ASS 20%	21 817	2 360	19 458	824.56
61850003 PROMOTION MONTAGNE/NAS	11 480	1 430	10 050	702.92
61850004 SKIDEBRIEF/ASS 20%		5 589	5 589-	100.00-
61850005 MANIF SP ACHAT/NAS		1 790	1 790-	100.00-
61850006 ISPO MUNICH/NAS		4 786	4 786-	100.00-
61850007 MANIF SKITEST/NAS		483	483-	100.00-
61850008 MANIF SITEST/ASS 10%		15	15-	100.00-
61850009 MANIF SKITEST/ASS 5,5%		32	32-	100.00-
61850010 MANIF CHINE/NAS		418	418-	100.00-
61850011 MANIF PRODAYS 2017/ASS 20%		1 523	1 523-	100.00-
61850012 MANIF SALON CHINE/ASS 20%		950	950-	100.00-
61850013 SEMINAIRE UNION/NAS		1 487	1 487-	100.00-
61850014 SEMINAIRE UNION/ASS 20%		1 940	1 940-	100.00-
61850015 SALON PRO RUN/NAS		63	63-	100.00-
61850016 SALON FRIEDRICHSHAFEN/NAS		672	672-	100.00-
61850017 ISPO MUNICH/ASS 20%		5 000	5 000-	100.00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
61850018	SALON PRODAYS/ASS 10%		25	25-	100.00-
61850019	MANIFEST MOUNTAIN DEBRIEF/ASS		764	764-	100.00-
61850020	MOUNTAIN DEBRIEF/ASS 10%		1 140	1 140-	100.00-
61850021	AFTER WORK		40	40-	100.00-
61850022	AFTER WORK/NAS		129	129-	100.00-
61850023	MANIF SKI FORCE TOUR/ASS 10%		1 494	1 494-	100.00-
61850024	SKI FORCE TOUR/NAS		2 147	2 147-	100.00-
61850025	SKI FORCE TOUR/ASS 20%		17 308	17 308-	100.00-
61850034	SECTION GLISSE/NAS	589		589	
62260000	HONORAIRES - ASS 20%	6 540	16 494	9 954-	60.35-
62260100	HONORAIRES MAG/ASS 20%	7 262		7 262	
62260200	HONORAIRES MAG/NAS	10 831	6 862	3 969	57.83
62260300	HON JUMANISA ASS/20%	45 000	74 400	29 400-	39.52-
62260400	HONORAIRES MAG/ASS10%	1 100		1 100	
62270000	FRAIS D'ACT ET CONT - ASS 20%	59	75	16-	20.96-
62270100	FRAIS D'ACTES/NAS	185	62	123	198.18
62300000	PUB, PUBLIC, RELATIONS - ASS 2	4 353	26 983	22 630-	83.87-
62300100	Abt OVH/HEB-MIS A JOUR SITE- A	5 010	1 316	3 694	280.79
62300200	FOTOLIA PHOTIS SITES/NAS	569	177	392	221.82
62300201	FOTOLIA PHOTIS SITES/NAS		269	269-	100.00-
62300300	MAILCHIMP/NAS	1 342	407	934	229.41
62340000	Cadeaux la client_le	200		200	
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES /ASS 2	322		322	
62410000	Transports sur achats/NAS	5		5	
62415000	TRANS S/ACHATS/ASS 20%	210		210	
62420000	TRANSPORTS SUR VENTES/ ASS 20%		111	111-	100.00-
62430000	TRANSP ENTRE ETAB/ASS 20%		105	105-	100.00-
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENTS/ NAS	8 121	12 693	4 572-	36.02-
62510100	FRAIS DE DEPLCTS/ASS10%		115	115-	100.00-
62510300	FRAIS DE DEPLCT/ASS 20%	1 127	659	467	70.91
62510400	CARBURANT/NAS		101	101-	100.00-
62520000	FRAIS DE COMMISSIONS	364	1 574	1 210-	76.87-
62550000	FRAIS DE MISSION/ASS 20%		26	26-	100.00-
62550100	FRAIS DE DEMEAGEMENT		1 800	1 800-	100.00-
62560000	FRAIS DE MISSIONS-NAS	2 414	2 593	179-	6.91-
62560100	FRAIS DE MISSIONS/ASS 10%	233	633	400-	63.22-
62560200	CARBURANT / ASS 80%	1 202	1 040	162	15.62
62560300	FRAIS DE MISSION/ASS 5,5%		32	32-	100.00-
62570000	RÉCEPTIONS / NAS	74		74	
62600000	FRAIS POSTAUX et telephone/NAS	6 470	10 949	4 480-	40.91-
62620000	FRAIS POSTAUX-TEL/ ASS 20%	1 921	1 649	272	16.48
62700000	Services bancaires /ASS 20%	240	240		
62710000	services bancaires/NAS	588	648	61-	9.37-
62780100	FRAIS S/CHE DEJ/ASS 20%	38	46	8-	16.67-
62800000	ADHESION SP PRO / ASS 20%	920	914	6	0.70
62810000	COTISATIONS DIVERSES/ASS 20%		512	512-	100.00-
62820000	COTISATIONS FRANCE MONTAGNE 20	14 968-	67 468	82 436-	122.19-
62840000	FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSON	136		136	
62850000	DECHETTERIE		2 034	2 034-	100.00-
62870000	TRAVAUX PHOTOS REPROD/ASS20%		348	348-	100.00-
62880000	TRAVAUX PHOTOS, REPRO/NAS		2 544	2 544-	100.00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6 138	20 139	14 001-	69. 52-
63120000 Taxe d'apprentissage	2 035	1 905	130	6. 81
63330000 FORMATION CONTINUE/ASS 20%	2 261	1 467	794	54. 09
63510000 IMP"TS DIRECTS	837	516	321	62. 21
63520000 Taxes sur le chiffre d'affaire	48		48	
63530000 IMP"TS INDIRECTS		14 863	14 863-	100. 00-
63550000 TVA NON RECUPERABLE		42	42-	100. 00-
63780000 Taxes diverses	957	1 346	389-	28. 90-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	344 288	299 664	44 624	14. 89
64100000 R'MUN'RATION DU PERSONNEL	295 325	274 403	20 923	7. 62
64115000 PROVISION CP	6 145-	1 886-	4 259-	225. 79-
64130000 PRIMES SALARIES	1 500-	9 500	11 000-	115. 79-
64140000 Indemnits et avantages divers	47 366	4 272	43 094	NS
64150000 REGIME EXCEDENT PREV/SANTE	144	2 125	1 981-	93. 21-
64160000 CONVENTION STAGIAIRE	9 097	11 250	2 153-	19. 14-
CHARGES SOCIALES	165 515	141 635	23 880	16. 86
64510000 URSSAF/POLE EMPLOI	108 624	88 514	20 110	22. 72
64520000 COTISATIONS DE RETRAITE	24 566	21 552	3 014	13. 98
64530000 COTISATIONS PREVOYANCE	25	101-	126	124. 48
64540000 COTISATIONS ARTICLE 83	9 012	7 928	1 084	13. 67
64550000 MUTUELLE HENNER/AVIVA	12 814	11 583	1 231	10. 63
64560000 PROVISION CHARGES S/CP		6 588-	6 588	100. 00
64570000 PROVISION CHARGES S/PRIMES	4 253-	12 819	17 072-	133. 18-
64700000 CARTE ORANGE	2 933	3 072	140-	4. 54-
64710000 PRESTATIONS CHEQUES DEJEUNER	9 280	8 657	623	7. 19
64720000 PREVOYANCE CADRES	7 913	3 991	3 921	98. 25
64730000 PREVOYANCE PIGISTE	6	32	25-	80. 41-
64750000 MED DU TRAVAIL(semis)/ASS 20%	836	588	249	42. 30
64900000 CREDIT D'IMP COMP EMPLOI	6 240-	10 412-	4 172	40. 07
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	6 983	3 216	3 767	117. 16
68111000 DOTATIONS AMORT INCORPORELLES	3 160	2 549	611	23. 97
68112000 DOTATIONS AUX AMORTS CORPORELL	3 823	667	3 156	473. 46
AUTRES CHARGES	17	289	272-	94. 13-
65160000 Droit d'auteur et de reproduct	11	272	261-	95. 96-
65800000 Charges div. de gestion couran	6	17	11-	65. 23-
Total des Charges d'exploitation	981 012	996 514	15 503-	1. 56-
Résultat d'exploitation	282 470-	214 395-	68 075-	31. 75-
PERTE SUPPORTEE OU BENEFICE TRANSFERE		82-	82	100. 00
65510000 QUOTE-PART DE B'N'FICE TRANSF'		82-	82	100. 00
Résultat courant avant impôts	282 470-	214 313-	68 156-	31. 80-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	270 000	220 000	50 000	22. 73
77880000 ABANDON CPTÉ COURANT	270 000	220 000	50 000	22. 73
Total des Produits exceptionnels	270 000	220 000	50 000	22. 73

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 398 749.94 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 583 687.53 Euros et dégageant un déficit de 13 106.31- 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Union Sport & Cycle a accordé un abandon de compte-courant à l'égard de Média Filière d'un montant de 270 000 euros.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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.

Informations générales complémentaires

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 6 240 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

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

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 6 240 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	6 240
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	6 240

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

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	TOTAL	36 130	15 000
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			5 020
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 194		5 741
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	27 194	10 761
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	31 090		600
	TOTAL	31 090	600
	TOTAL GENERAL	94 414	26 361

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Frais établissement et de développement	TOTAL		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	51 130	51 130
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements constr.			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers		5 020	5 020
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	870	32 065	32 065
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	870	37 085
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières		31 690	31 690
	TOTAL	31 690	31 690
	TOTAL GENERAL	870	119 905

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	31 432	3 160		34 592
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers		889		889
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 962	2 934	234	7 662
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	4 962	3 823	234	8 551
TOTAL GENERAL	36 394	6 983	234	43 143

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	3 160				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers	889				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	2 934				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 823				
TOTAL GENERAL	6 983				

ANNEXE

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

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
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	31 690	0-	31 690
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	56 519	56 519	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 694	2 694	
Impôts sur les bénéfices	6 240	6 240	
Taxe sur la valeur ajoutée	33 248	33 248	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	40 030	40 030	
Charges constatées d'avance	59 263	59 263	
TOTAL	229 683	197 993	31 690
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
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				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	2 000			2 000
Fournisseurs et comptes rattachés	118 533	118 533		
Personnel et comptes rattachés	38 518	38 518		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 060	47 060		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	15 213	15 213		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	4 586	4 586		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	114 864	114 864		
Autres dettes	289	289		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	341 064	339 064		2 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Evaluation des créances et des dettes

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

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	
Autres créances	20 000
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	20 000

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	22 424
Dettes fiscales et sociales	54 127
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	76 551

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	59 263
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	59 263

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 020 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

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

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

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.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

REDISPORT

33 RUE NUNGESSER ET COLI

75016 PARIS

SOMMAIRE

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

CABINET ZOUARY LUCIEN
10 BOULEVARD MALESHERBES

75008 PARIS
01 47 42 22 00

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	262 009	262 009				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	1 715	1 173	542		542		
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	2 000		2 000		2 000		
Total II	265 723	263 181	2 542		2 542		
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)						
	Clients et comptes rattachés	11 245		11 245	33 854	22 609-	66. 78-
	Autres créances	8 655		8 655	15 242	6 587-	43. 21-
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	92 925		92 925	78 871	14 054	17. 82	
Charges constatées d'avance (3)	875		875		875		
Total III	113 700		113 700	127 966	14 266-	11. 15-	
Comptes de Régularisation	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)	379 423	263 181	116 242	127 966	11 724-	9. 16-	

(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	%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000	10 000			
	Réserves Réserve légale Réerves statutaires ou contractuelles Réerves réglementées Autres réserves					
	Report à nouveau	22 207-	11 880-	10 328-	86.94-	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	13 967	10 328-	24 294	235.23	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées					
	Total I	1 759	12 207-	13 967	114.41	
	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 Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	210 85 963	213 85 963	3-	1.40-	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		895	895-	100.00-	
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	14 747 8 368	29 920 17 988	15 173- 9 620-	50.71- 53.48-	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	5 195	5 195			
	Total IV	114 483	140 174	25 691-	18.33-	
	Comptes de Régularisation					
	Ecarts de conversion passif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	116 242	127 966	11 724-	9.16-		

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						
Production vendue de services	246 733		246 733	234 922	11 811	5.03
Chiffre d'affaires NET	246 733		246 733	234 922	11 811	5.03
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			895		895	
Autres produits			32	2	29	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			247 659	234 924	12 735	5.42
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 *			147 961	157 035	9 074-	5.78-
Impôts, taxes et versements assimilés			1 009	1 095	86-	7.82-
Salaires et traitements			60 574	41 520	19 053	45.89
Charges sociales			23 185	16 614	6 571	39.55
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			106	28 187	28 081-	99.62-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			5		5	
Total des Charges d'exploitation (II)			232 840	244 452	11 612-	4.75-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			14 820	9 527-	24 347	255.55
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)	852	800	52	6.48
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	852	800	52	6.48
2. Résultat financier (V-VI)	852-	800-	52-	6.48-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	13 967	10 328-	24 295	235.24
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1		1	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	1		1	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1-		1-	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	247 659	234 924	12 735	5.42
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	233 693	245 252	11 559-	4.71-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	13 967	10 328-	24 294	235.23

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

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				
20510000 Plateforme 'change EDI	226 334	226 334		
20511000 D'veloppement Informatique	35 675	35 675		
28051000 Amort Plateforme 'change EDI	226 334-	226 334-		
28051100 Amort deveolp informatique	35 675-	35 675-		
	542		542	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
21830000 Mat'riel de bureau & informati	1 715	1 067	648	60. 76
28183000 Amort. Mat'riel de bureau & in	1 173-	1 067-	106-	9. 94-
	2 000		2 000	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
27500000 D'p'ts et cautionnements vers'	2 000		2 000	
Total II	2 542		2 542	
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	11 245	33 854	22 609-	66. 78-
41100000 Clients	11 245	33 854	22 609-	66. 78-
AUTRES CREANCES	8 655	15 242	6 587-	43. 21-
43770000 Titres restaurant	1 647	877	770	87. 76
44410000 CICE		2 967	2 967-	100. 00-
44566190 TVA d'ductible ACHATS/20%	1 633	831	802	96. 56
44567000 Cr'dit de TVA . reporter	5 067	10 171	5 104-	50. 18-
44586000 Tva sur factures non parvenues	308	396	88-	22. 12-
	92 925	78 871	14 054	17. 82
DISPONIBILITES				
51211000 CREDIT DU NORD	92 925	78 871	14 054	17. 82
	875		875	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000 Charges constat'es d'avance	875		875	
Total III	113 700	127 966	14 266-	11. 15-
TOTAL GENERAL	116 242	127 966	11 724-	9. 16-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	10 000	10 000		
10130000 Capital souscrit appell', vers	10 000	10 000		
REPORT A NOUVEAU	22 207-	11 880-	10 328-	86. 94-
11900000 Report . nouveau (d'biteur)	22 207-	11 880-	10 328-	86. 94-
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	13 967	10 328-	24 294	235. 23
Total I	1 759	12 207-	13 967	114. 41
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	210	213	3-	1. 40-
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	210	213	3-	1. 40-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	85 963	85 963		
45500000 CC ECR SPORT	364	364		
45500100 ADIDAS	14 258	14 258		
45500200 GO SPORT	14 258	14 258		
45500300 INTERSPORT	14 258	14 258		
45500400 LAFUMA	14 258	14 258		
45500500 RIP CURL	7 129	7 129		
45500600 SOGECOQ	7 129	7 129		
45500700 SPORT 2000	14 258	14 258		
45580000 Int'r^t dus sur sompte courant	50	50		
AVANCES ET ACOMPTE RECUS SUR COMMANDES EN COURS		895	895-	100. 00-
41910000 Clients - avances et tva		895	895-	100. 00-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	14 747	29 920	15 173-	50. 71-
40100000 Fournisseurs	13 220	27 544	14 323-	52. 00-
40810000 Fournisseurs-fact non parvenue	1 526	2 376	850-	35. 76-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	8 368	17 988	9 620-	53. 48-
42820000 Dettes prov. cong's pay's	799	2 197	1 398-	63. 63-
43100000 S'curit' sociale	2 303	5 633	3 331-	59. 13-
43720000 Malakoff retraite	1 421	1 255	166	13. 27
43723000 Malakoff pr'voyance	256	171	84	49. 06
43750000 MUTUELLE	141	138	4	2. 55
43820000 Charges sur cong's . payer	359	1 816	1 457-	80. 21-
44571200 TVA COLLECTEE A 20%	2 429	6 179	3 750-	60. 69-
44860000 Etat - Autres charges . payer	660	599	61	10. 20
AUTRES DETTES	5 195	5 195		
41900000 CLIENT A REMBOURSER	995	995		
46860000 Charges . payer	4 200	4 200		
Total IV	114 483	140 174	25 691-	18. 33-
TOTAL GENERAL	116 242	127 966	11 724-	9. 16-

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 SERVICES	246 733	234 922	11 811	5.03
70600000 Prestations de services	214 665	225 761	11 096	4.91-
70609000 Prestations de services exo TV	13 800	3 201	10 599	331.09
70610000 CREATION FLUX IDOC	3 468	4 260	792	18.59-
70610300 OPTION PASSERELLES	11 300	1 700	9 600	564.71
70620000 Droit d'entr'e	3 500		3 500	
Chiffre d'affaires NET	246 733	234 922	11 811	5.03
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	895		895	
79100000 Transferts de charges exploita	895		895	
AUTRES PRODUITS	32	2	29	NS
75800000 Produits divers de gestion cou	32	2	29	NS
Total des Produits d'exploitation	247 659	234 924	12 735	5.42
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	147 961	157 035	9 074	5.78-
60640000 Fournitures administratives		641	641	100.00-
61300000 Locations		42	42	100.00-
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	20 000	20 000		
61400000 Charges locatives et copropri'	2 853		2 853	
61560000 Maintenance informatique/plate	95 869	95 869		
61561000 Assistance prestation informat	2 006	3 329	1 323	39.73-
61600000 Primes d'assurance	178	1 464	1 642	112.18-
61800000 Services ext'rieurs divers	129		129	
62200000 Rémunérations d'intermédiaires		136	136	100.00-
62260000 Honoraires	25 029	33 232	8 203	24.68-
62270000 Frais d'actes et cont/ASS 20%	59	47	13	26.94
62270100 FRAIS ACTES CONT/NAS	172		172	
62340000 CADEAU, DONS, POURBOIRS	200		200	
62570000 D'placements, missions, R'cept	710	1 087	377	34.66-
62570100 Déplacements missions réceptio		10	10	100.00-
62570300 FRAIS DE REUNION	254	300	46	15.33-
62600000 Frais postaux	108	57	51	89.47
62610000 OLEANE internet		18	18	100.00-
62620000 SFR Téléphone		88	88	100.00-
62700000 Ne pas utiliser	2		2	
62770000 FRAIS S/CHEQUES DEJEUNER	21	23	2	8.58-
62770100 CONVENTION ALLIANCE/ASS20%	402		402	
62780000 Services bancaires et assimil'	25	392	367	93.60-
62810000 Divers cotisations	300	300		
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 009	1 095	86	7.82-
63120000 Taxe apprentissage	335	302	33	10.75
63300000 Autres organismes (imp"ts, tax	271		271	
63330000 Formation continue	49	343	392	114.19-
63500000 Contrib fonciere entrep. CFE	452	449	3	0.67
SALAIRES ET TRAITEMENTS	60 574	41 520	19 053	45.89
64110000 Salaires appointements	49 286	42 389	6 898	16.27
64120000 Cong's pay's	1 398	869	529	60.93-
64140000 Indemnit's avantages divers	12 685		12 685	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	23 185	16 614	6 571	39.55
64510000 Cotisations URSSAF	18 181	13 463	4 718	35.05
64520000 Cot. mutuelles	550	505	45	8.91
64530000 Cot. caisse retraite employ's	3 502		3 502	
64531000 Cot. caisse retraite compl. em		2 969	2 969-	100.00-
64533000 Cot. caisse pr'voyance	700	622	78	12.62
64580000 Cotisations autres organismes	1 457-	497	1 954-	392.99-
64710000 CARTE NAVIGO	263	444	180-	40.65-
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	64		64	
64760000 TICKETS RESTAURANT	1 381	1 082	299	27.58
64900000 CICE		2 967-	2 967	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	106	28 187	28 081-	99.62-
68111000 Dot/amort. immob. incorporelles		10 371	10 371-	100.00-
68112000 Dot/amort. immob. corporelles	106	17 816	17 710-	99.41-
AUTRES CHARGES	5		5	
65800000 Charges de gestion courante	5		5	
Total des Charges d'exploitation	232 840	244 452	11 612-	4.75-
Résultat d'exploitation	14 820	9 527-	24 347	255.55
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	852	800	52	6.48
66150000 Interet de compte courant	852	800	52	6.48
Total des Charges financières	852	800	52	6.48
Résultat financier	852-	800-	52-	6.48-
Résultat courant avant impôts	13 967	10 328-	24 295	235.24
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1		1	
67100000 Charges excep. /op'ration gest	1		1	
Total des Charges exceptionnelles	1		1	
Résultat exceptionnel	1-		1-	
Total des produits	247 659	234 924	12 735	5.42
Total des charges	233 693	245 252	11 559-	4.71-
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	13 967	10 328-	24 294	235.23

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 116 242.09 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 246 733.00 Euros et dégageant un bénéfice de 13 966.52 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.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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.

Reconnaissance du chiffre d'affaires

Les principaux produits issus de l'activité de REDISPORT sont :

- Des abonnements annuels à la plate-forme Redisport adressés aux abonnés utilisateurs du service. L'abonnement est divisé en 2 et est facturé en janvier et juin.
- Des droits d'entrée lorsqu'un nouvel abonné arrive sur la plate-forme, il s'acquitte de ce montant. Cela l'autorise à utiliser le service.
- Une option de connexion sur d'autres réseaux que le notre proposée aux abonnés qui le désirent.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

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	TOTAL	262 009	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 067		648
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	1 067	648
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			2 000
	TOTAL		2 000
	TOTAL GENERAL	263 075	2 648

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Frais établissement et de développement	TOTAL		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	262 009	262 009
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements constr.			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 715	1 715
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	1 715	1 715
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières		2 000	2 000
	TOTAL	2 000	2 000
	TOTAL GENERAL	265 723	265 723

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	2 62 009			2 62 009
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 067	106		1 173
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 067	106		1 173
TOTAL GENERAL	2 63 075	106		2 63 181

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					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	106				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	106				
TOTAL GENERAL	106				

ANNEXE

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

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
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 000	2 000	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	11 245	11 245	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 647	1 647	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	7 008	7 008	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	875	875	
TOTAL	22 775	22 775	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
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	210	210		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	14 747	14 747		
Personnel et comptes rattachés	799	799		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 480	4 480		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 429	2 429		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	660	660		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	85 963	85 963		
Autres dettes	5 195	5 195		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	114 483	114 483		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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.

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	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Néant

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	210
Emprunts et dettes financières diverses	50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 526
Dettes fiscales et sociales	1 818
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	4 200
Total	7 804

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	875
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	875

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 880-
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	10 328-
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	12 208-
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	12 208-
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	
Variation des primes, reserves, report a nouveau	
Variation des provisions relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	13 967
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 759
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	13 967
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	13 967

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1 800 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1 800 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euros