

ASSO• IREN
4 RUE RENE DEMARNE

97490 STE CLOTILDE

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

Activité principale de l'entreprise : Action sociale sans hébergement n.c.a.

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

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion

CABINET TAMADOUM
250 RUE BOIS ROUGE

ST ANDRE
0692 649 300

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

Pages

COMPTES ANNUELS

- Analyse de votre entreprise	1
- Bilan, Indicateurs financiers	2
- Bilan actif-passif	3 et 4
- Compte de résultat	5 et 6
- Annexe	7 à 11
- Détail des comptes bilan actif passif	12 à 14
- Détail Compte de résultat	15 à 17
- Annexe à la liasse fiscale	18 à 20

DOSSIER DE GESTION

- Bilan synthétique	21
- Soldes intermédiaires de gestion	22
- Equilibre financier	23

CABINET TAMADOUM
250 RUE BOIS ROUGE

ST ANDRE
0692 649 300

ASSO° IREN

4 RUE RENE DEMARNE

97490 STE CLOTILDE

COMPTES ANNUELS

CABINET TAMADOUM
250 RUE BOIS ROUGE

ST ANDRE
0692 649 300

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
Immobilisations	20 815.27		30 157.15	
Stocks et en cours			4 116.00	
Créances	68 163.72		65 117.82	
Disponibilités	33 938.20		89 746.08	
Comptes de régularisation	3 989.15		1 960.77	
TOTAL DE L'ACTIF	126 906.34		191 097.82	
Capitaux propres (Dont résultat)	17 552.32	17 486.36	35 038.68	3 480.54
Provisions risques et charges				
Dettes financières				
Dettes d'exploitation	133 052.82		172 537.49	
Comptes de régularisation	11 405.84		1 073.97	
TOTAL DU PASSIF	126 906.34		191 097.82	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	47 134.35		75 766.10	
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises				
Marge brute de production % CA Production exercice	47 134.35	100.00	75 766.10	100.00
Marge brute globale % CA	47 134.35	100.00	75 766.10	100.00
Valeur ajoutée % CA	66 987.67	142.12	62 586.09	82.60
Excédent brut d'exploitation % CA	20 674.25	43.86	14 274.92	18.84
Résultat courant % CA	33 270.97	70.59	1 259.57	1.66
Résultat net % CA	35 038.68	74.34	3 480.54	4.59

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)				
Crédit moyen client (en nombre de jours)	118.59		157.58	
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	85.50		118.64	
Solvabilité à court terme	1.38		0.89	
Autonomie financière	0.12		0.10	

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

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	
Immob.incorporelles nettes					
Immob.corporelles nettes	20 815.27		27 957.15		25.55-
Immob.financières			2 200.00		100.00-
ACTIF IMMOBILISE	20 815.27		30 157.15		30.98- ↘
Stock matières, marchandises			4 116.00		100.00-
Produits finis					
Travaux en cours					
STOCKS ET EN COURS			4 116.00		100.00- ↘
Avances fournisseurs			325.50		100.00-
Créances clients	15 527.49		33 164.77		53.18-
Autres créances	52 636.23		31 627.55		66.43
Comptes de régularisation	3 989.15		1 960.77		103.45
VALEURS REALISABLES	72 152.87		67 078.59		7.56 ↗
Disponibilités	33 938.20		89 746.08		62.18-
ACTIF CIRCULANT	106 091.07		160 940.67		34.08- ↘
TOTAL GENERAL	126 906.34		191 097.82		33.59- ↘

PASSIF

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	
Capital	8 981.78		8 981.78		
Résultat de l'exercice	35 038.68		3 480.54		NS
Prélèvements, distributions					
Autres fonds propres	8 504.58		5 024.04		69.28
FONDS PROPRES	17 552.32		17 486.36		200.38- ↘
Provisions réglementées					
Prov.risques et charges					
Subventions					
Emprunts à plus d'un an					
DETTES LONG TERME					- →
CAPITAUX STABLES	17 552.32		17 486.36		200.38- ↘
Emprunts à court terme					
Avances clients			1 200.00		100.00-
Dettes fournisseurs	27 102.68		45 594.27		40.56-
Dettes fiscales et sociales	105 950.14		125 743.22		15.74-
Autres dettes					
Comptes de régularisation	11 405.84		1 073.97		962.03
Concours bancaires					
DETTES COURT TERME	144 458.66		173 611.46		16.79- ↘
TOTAL GENERAL	126 906.34		191 097.82		33.59- ↘

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart
	31/12/2018	31/12/2017	
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients	118.59	157.58	38.99-
Délai de paiement fournisseurs	85.50	118.64	33.14-
Fonds de roulement en jours	293.04	60.20	232.84-
Utilisation du fonds de roulement	293.04	60.20	232.84-
Trésorerie en jours	259.21	426.43	167.21-
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	4 724.90	4 724.90					
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	1 686.00	1 686.00		440.23	440.23	100.00	
	Autres immobilisations corporelles	45 687.12	24 871.85	20 815.27	27 516.92	6 701.65	24.35	
	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				2 200.00	2 200.00	100.00		
Total II	52 098.02	31 282.75	20 815.27	30 157.15	9 341.88	30.98		
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	4 116.00	4 116.00		4 116.00	4 116.00	100.00	
	Avances et acomptes versés sur commandes				325.50	325.50	100.00	
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	15 527.49		15 527.49	33 164.77	17 637.28	53.18	
	Autres créances	52 636.23		52 636.23	31 627.55	21 008.68	66.43	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	33 938.20		33 938.20	89 746.08	55 807.88	62.18		
Charges constatées d'avance (3)	3 989.15		3 989.15	1 960.77	2 028.38	103.45		
Total III	110 207.07	4 116.00	106 091.07	160 940.67	54 849.60	34.08		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	162 305.09	35 398.75	126 906.34	191 097.82	64 191.48	33.59		

(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 :)	8 981.78		8 981.78			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
Autres réserves							
Report à nouveau	8 504.58		5 024.04		3 480.54	69.28	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	35 038.68		3 480.54		38 519.22	NS	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	17 552.32		17 486.36		35 038.68	200.38	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	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			1 200.00		1 200.00	100.00
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 102.68		45 594.27		18 491.59	40.56	
Dettes fiscales et sociales	105 950.14		125 743.22		19 793.08	15.74	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	11 405.84		1 073.97		10 331.87	962.03
	Total IV	144 458.66		173 611.46		29 152.80	16.79
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	126 906.34		191 097.82		64 191.48	33.59	

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

73 947.66 173 611.46

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	47 134.35		47 134.35	75 766.10		28 631.75	37.79
Chiffre d'affaires NET	47 134.35		47 134.35	75 766.10		28 631.75	37.79
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			227 393.57	256 049.83		28 656.26	11.19
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			4.03	24 361.91		24 357.88	99.98
Total des Produits d'exploitation (I)			274 531.95	356 177.84		81 645.89	22.92
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 *			114 122.02	138 352.19		24 230.17	17.51
Impôts, taxes et versements assimilés			1 998.83	1 384.96		613.87	44.32
Salaires et traitements			138 673.71	166 403.88		27 730.17	16.66
Charges sociales			40 407.61	39 949.82		457.79	1.15
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 579.78	8 841.04		261.26	2.96
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 116.00			4 116.00	
Dotations aux provisions							
Autres charges			13.01	356.14		343.13	96.35
Total des Charges d'exploitation (II)			307 910.96	355 288.03		47 377.07	13.33
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			33 379.01	889.81		34 268.82	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	108.04		369.76		261.72	70.78
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	108.04		369.76		261.72	70.78
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)	108.04		369.76		261.72	70.78
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	33 270.97		1 259.57		34 530.54	NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 275.65		5 050.80		775.15	15.35
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 200.00		750.00		1 450.00	193.33
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	6 475.65		5 800.80		674.85	11.63
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 043.36		2 425.52		3 617.84	149.16
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 200.00		1 154.31		1 045.69	90.59
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	8 243.36		3 579.83		4 663.53	130.27
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 767.71		2 220.97		3 988.68	179.59
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	281 115.64		362 348.40		81 232.76	22.42
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	316 154.32		358 867.86		42 713.54	11.90
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	35 038.68		3 480.54		38 519.22	NS

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	7
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	8
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Tableau de variation des fonds associatifs	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Détail des produits à recevoir	10
Détail des charges constatées d'avance	11
Détail des produits constatés d'avance	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	11
Ventilation de l'effectif moyen	11
Honoraires des commissaires aux comptes	11

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 126 906.34 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 274 531.95 Euros et dégageant un déficit de 35 038.68- 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

Par jugement en date du 3 septembre 2012, le Tribunal a ouvert à l'égard de l'association IREN, une procédure de redressement judiciaire.

Le plan de redressement adopté le 2 septembre 2013, fait état d'un passif évalué à 171 324,12 euros dont l'apurement est prévu selon l'échéancier de règlement suivant:

- Paiement sans délai du superprivilège de l'UNEDIC AGS de 9 815,52 euros (réglé à ce jour);
- Paiement sans délai des créances inférieures à 300 euros (régles à ce jour);
- Pour tous les autres créanciers, remboursement du passif à 100 % sur 8 ans par échéances semestrielles de 10 073,06 euros ;
- Date de la 1ère échéance: 2 septembre 2014.

Au 31/12/2018, il reste 7 échéances non échues, pour un capital restant dû de 70 511,43 euros.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 725		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 686		
Matériel de transport	29 755		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 494		1 438
TOTAL	45 935		1 438
Prêts, autres immobilisations financières	2 200		
TOTAL	2 200		
TOTAL GENERAL	52 860		1 438

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			4 725	4 725
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 686	1 686
Matériel de transport			29 755	29 755
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			15 932	15 932
TOTAL			47 373	47 373
Prêts, autres immobilisations financières		2 200		
TOTAL		2 200		
TOTAL GENERAL		2 200	52 098	52 098

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	4 725			4 725
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 246	440		1 686
Matériel de transport	6 232	5 951		12 183
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 500	2 189		12 689
TOTAL	17 978	8 580		26 558
TOTAL GENERAL	22 703	8 580		31 283

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	440				
Matériel de transport	5 951				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 189				
TOTAL	8 580				
TOTAL GENERAL	8 580				

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	8 982				8 982
Réserves :					
Report à nouveau	5 024			3 481	8 505
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 481	3 481		35 038	35 039
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Provisions réglementées					
TOTAL I	17 486	3 481		31 558	17 552

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	15 527	15 527	
Divers état et autres collectivités publiques	52 606	52 606	
Débiteurs divers	30	30	
Charges constatées d'avance	3 989	3 989	
TOTAL	72 153	72 153	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	27 103	27 103		
Personnel et comptes rattachés	9 566	9 566		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	92 174	41 809	50 365	
Autres impôts taxes et assimilés	4 210	4 210		
Produits constatés d'avance	11 406	11 406		
TOTAL	144 459	94 094	50 365	

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.

Détail des produits à recevoir

	Montant
ST DENIS - SUBV A RECEVOIR	11 000
DAAF - SUBV A RECEVOIR	3 400
BRAS PANON - SUBV A RECEVOIR	22 033
STE SUZANNE - SUBV A RECEVOIR	6 061
ST BENOIT - SUBV A RECEVOIR	2 009
LA POSSESSION - SUBV A RECEVOIR	5 078
REGION REUNION - SUBV A RECEVOIR	2 250
SIDR - SUBV A RECEVOIR	475
SEMAC - SUBV A RECEVOIR	300
Total	52 606

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA - INTERMETRA 2019	406		
CCA - STOR SOLUTIONS	2 293		
CCA - BUROCA	365		
CCA - LE SPHINX	59		
CCA - PRUDENCE CREOLE	866		
Total	3 989		

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA - DAAF	2 381		
PCA- BRAS PANON	9 025		
Total	11 406		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Rémunération des dirigeants**

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	3
Total	4

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 231,50 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 231,50 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.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 CONCESS.BREVETS LICENCES	3 406.90		3 406.90			
20510000 LOGICIELS	1 318.00		1 318.00			
28050000 AMORT.CONC.BREVETS LICENCES	3 406.90		3 406.90			
28051000 AMORTISSEMENT - LOGICIELS	1 318.00		1 318.00			
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS			440.23		440.23	100.00
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	1 686.00		1 686.00			
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	1 686.00		1 245.77		440.23	35.34
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 815.27		27 516.92		6 701.65	24.35
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	29 755.00		29 755.00			
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	10 843.32		9 405.42		1 437.90	15.29
21840000 MOBILIER	5 088.80		5 088.80			
28182000 AMORTISSEMENT - MATERIEL DE TR	12 183.02		6 232.02		5 951.00	95.49
28183000 AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	7 600.03		5 411.48		2 188.55	40.44
28184000 AMORTISSEMENTS MOBILIER	5 088.80		5 088.80			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2 200.00		2 200.00	100.00
27519000 DEPOTS DE GARANTIE A VERSER			2 200.00		2 200.00	100.00
Total II	20 815.27		30 157.15		9 341.88	30.98
MARCHANDISES			4 116.00		4 116.00	100.00
37000000 STOCK DE MARCHANDISES	4 116.00		4 116.00			
39700000 PROV.DEPRE MARCHANDISES	4 116.00				4 116.00	
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES			325.50		325.50	100.00
40910000 FOURN.ACPTES S/COMMANDES VERSE			325.50		325.50	100.00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	15 527.49		33 164.77		17 637.28	53.18
41100000 CLIENTS	15 527.49		28 419.03		12 891.54	45.36
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR			4 745.74		4 745.74	100.00
AUTRES CREANCES	52 636.23		31 627.55		21 008.68	66.43
40100000 FOURNISSEURS	30.41		15.95		14.46	90.66
42100000 PERS REMUNERATIONS DUES			126.60		126.60	100.00
44171200 ST DENIS SUBVø A RECEVOIR	11 000.00		8 300.00		2 700.00	32.53
44171300 DAAF SUBVø A RECEVOIR	3 400.00		800.00		2 600.00	325.00
44171500 SUBVENTION BRAS PANON	22 033.00		10 000.00		12 033.00	120.33
44171600 STE SUZANNE SUBVø A RECEVOIR	6 061.00		6 725.00		664.00	9.87
44171700 ST BENOIT SUBVø A RECEVOIR	2 008.92		660.00		1 348.92	204.38
44171900 LA POSSESSION SUBVT A RECEVOIR	5 077.50				5 077.50	
44172300 SUBVENTION REGION	2 250.00				2 250.00	
44172500 SIDR SUBVT A RECEVOIR	475.40		5 000.00		4 524.60	90.49
44172600 SUBVENTION A RECEVOIR SEMAC	300.00				300.00	
DISPONIBILITES	33 938.20		89 746.08		55 807.88	62.18
51230000 CAISSE D'EPARGNE RJ	32 986.95		22 078.86		10 908.09	49.41
51240000 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A ASSO	672.49		67 576.30		66 903.81	99.00
53100000 CAISSE	39.66		90.32		50.66	56.09
53200000 CAISSE ASME	239.10		0.60		238.50	NS

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
CAPITAL	8 981.78		8 981.78			
10200000 FONDS ASSOCIATIF	8 981.78		8 981.78			
REPORT A NOUVEAU	8 504.58		5 024.04		3 480.54	69.28
11000000 REPORT A NOUVEAU	8 504.58		5 024.04		3 480.54	69.28
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	35 038.68		3 480.54		38 519.22	NS
Total I	17 552.32		17 486.36		35 038.68	200.38
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			1 200.00		1 200.00	100.00
41910000 USAGERS ACPTES S/COMMANDES REC			1 200.00		1 200.00	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	27 102.68		45 594.27		18 491.59	40.56
40100000 FOURNISSEURS	26 961.63		45 438.03		18 476.40	40.66
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	141.05		156.24		15.19	9.72
DETTES FISCALES ET SOCIALES	105 950.14		125 743.22		19 793.08	15.74
42100000 PERS REMUNERATIONS DUES	3 982.57				3 982.57	
42820000 CONGES A PAYER	5 583.00		5 899.00		316.00	5.36
43100000 C G S S	11 836.51		18 104.36		6 267.85	34.62
43120000 CGSS RJ	51 646.66		66 402.84		14 756.18	22.22
43712000 CRRC RJ	8 672.13		11 149.89		2 477.76	22.22
43713000 RETRAITES CADRES RJ	8 223.39		10 572.93		2 349.54	22.22
43730000 C R P	447.03		147.12		299.91	203.85
43731000 ARRCO	2 553.16		3 502.77		949.61	27.11
43740000 RETRAITE DES CADRES	3 760.98		3 820.37		59.39	1.55
43750000 POLE EMPLOI RJ	1 288.22		1 656.38		368.16	22.23
43781000 MUTUELLE	566.80		746.20		179.40	24.04
43820000 ORGANISMES SOCIAUX CONGES A PA	2 082.60		1 930.00		152.60	7.91
43830000 TAXE FORMATION CONTINUE	1 096.83		1 791.20		694.37	38.77
44192000 ASP - SUBVø A REVERSER	4 210.26		20.16		4 190.10	NS
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	11 405.84		1 073.97		10 331.87	962.03
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	11 405.84		1 073.97		10 331.87	962.03
Total IV	144 458.66		173 611.46		29 152.80	16.79
TOTAL GENERAL	126 906.34		191 097.82		64 191.48	33.59

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	47 134.35		75 766.10		28 631.75	37.79
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	47 134.35		58 097.70		10 963.35	18.87
70800000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES			17 668.40		17 668.40	100.00
Chiffre d'affaires NET	47 134.35		75 766.10		28 631.75	37.79
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	227 393.57		256 049.83		28 656.26	11.19
74110000 SUBVENTION ARS	113 600.00		113 600.00			
74111000 SUBVENTION CGET	11 135.00		27 235.00		16 100.00	59.12
74115000 SUBVENTION BRAS PANON	3 008.25		10 000.00		6 991.75	69.92
74116000 SUBVENTION SIDR	12 377.00		10 000.00		2 377.00	23.77
74120000 SUBVENTION SAINT DENIS	35 000.00		41 500.00		6 500.00	15.66
74130000 SUBVENTION DAAF	9 437.88		6 471.48		2 966.40	45.84
74140000 SUBVENTION DIRED			404.11		404.11	100.00
74160000 SUBVENTION STE SUZANNE	5 065.00		5 065.00			
74170000 SUBVENTION ST BENOIT	10 044.60		3 300.00		6 744.60	204.38
74171000 SUBVENTION SEMAC	1 000.00				1 000.00	
74190000 SUBVENTIONS LA POSSESSION	6 770.00				6 770.00	
74195000 SUBVENTION SAINTE ROSE	10 000.00				10 000.00	
74195500 SUBV REGION	7 500.00				7 500.00	
74200000 CNASEA	2 455.84		38 474.24		36 018.40	93.62
AUTRES PRODUITS	4.03		24 361.91		24 357.88	99.98
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	4.03		361.91		357.88	98.89
78940000 REPRISE S/PROV° FONDS DEDIES			24 000.00		24 000.00	100.00
Total des Produits d'exploitation	274 531.95		356 177.84		81 645.89	22.92
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	114 122.02		138 352.19		24 230.17	17.51
60610000 EAU	265.46		109.37		156.09	142.72
60611000 ELECTRICITE			465.50		465.50	100.00
60612000 CARBURANT	2 342.58		1 814.76		527.82	29.08
60630000 FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT	656.74		1 374.26		717.52	52.21
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	557.02		1 506.11		949.09	63.02
60650000 FOURNITURES ALIMENTAIRES	34 225.53		39 983.10		5 757.57	14.40
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	14 907.96		12 345.72		2 562.24	20.75
61350000 LOCATIONS DE MATERIEL DIVERS	1 429.76		737.62		692.14	93.83
61520000 ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER			1 900.00		1 900.00	100.00
61550000 ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER			854.17		854.17	100.00
61552000 ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSPOR	635.90		303.80		332.10	109.32
61560000 MAINTENANCE	2 585.54		1 426.64		1 158.90	81.23
61561000 MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	427.96		832.72		404.76	48.61
61562000 HEBERGEMENT SERVEUR	820.32		836.04		15.72	1.88
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	2 807.90		2 911.80		103.90	3.57
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	60.65		75.53		14.88	19.70
61850000 FRAIS DE SEMINAIRES ET CONFERE	64.86		900.00		835.14	92.79
62261000 HONORAIRES A.C.	7 601.59		7 911.90		310.31	3.92
62262000 HONO. COMMISSAIRE AUX COMPTES	4 231.50		3 255.00		976.50	30.00
62263000 HONORAIRES MANDAT. JUDICIAIRE			1 263.19		1 263.19	100.00
62280000 DIVERSES REMUN INTERMEDIAIRES	14 417.90		14 502.02		84.12	0.58
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	50.00				50.00	
62330000 FOIRES ET EXPOSITION	10 864.64		24 440.19		13 575.55	55.55
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	244.13				244.13	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 561.45		2 900.72		660.73	22.78
62511000 REMBOURSEMENT FRAIS KILOMETRIQ	3 810.38		3 273.03		537.35	16.42

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
62550000 FRAIS DE DEMENAGEMENT			2 958.09		2 958.09	100.00
62570000 RECEPTIONS	2 514.84		4 400.24		1 885.40	42.85
62610000 FRAIS POSTAUX	599.79		552.75		47.04	8.51
62620000 TELEPHONE FIXE	407.03		1 739.61		1 332.58	76.60
62630000 TELEPHONE PORTABLE	2 406.31		2 323.62		82.69	3.56
62640000 INTERNET	1 106.36				1 106.36	
62780000 FRAIS BANCAIRES DIVERS	517.92		454.69		63.23	13.91
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 998.83		1 384.96		613.87	44.32
63330000 IMPOTS FORMATION CONTINUE	1 096.83		1 537.78		440.95	28.67
63513000 TEOM	902.00		152.82		1 054.82	690.24
SALAIRES ET TRAITEMENTS	138 673.71		166 403.88		27 730.17	16.66
64110000 SALAIRES BRUTS	134 176.05		165 418.74		31 242.69	18.89
64120000 DU SUR CONGES PAYES	316.00		697.00		1 013.00	145.34
64130000 PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS	3 434.99		1 100.00		2 334.99	212.27
64136000 VARIATION CAP - PRIMES A PAYER			1 030.69		1 030.69	100.00
64140000 INDEMNITES NON SOUMISES	1 378.67		218.83		1 159.84	530.02
CHARGES SOCIALES	40 407.61		39 949.82		457.79	1.15
64510000 COTISATIONS C G S S	21 699.78		19 304.89		2 394.89	12.41
64520000 COTISATIONS C R P	596.04		588.48		7.56	1.28
64530000 COTISATIONS C R R C	6 665.18		8 339.75		1 674.57	20.08
64531000 CAISSE RETRAITE CADRE	3 488.64		3 559.44		70.80	1.99
64540000 COTISATIONS A S S E D I C	5 779.77		7 064.28		1 284.51	18.18
64581000 MUTUELLE	1 049.10		1 240.80		191.70	15.45
64582000 VARIATION COTIS S/ CP	152.60		183.00		335.60	183.39
64586000 VARIAT° COTISA° S/PRIM A PAYER			472.06		472.06	100.00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMAC	976.50		507.24		469.26	92.51
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	8 579.78		8 841.04		261.26	2.96
68112000 DOTATION AMORT. IMMO. CORPOREL	8 579.78		8 841.04		261.26	2.96
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	4 116.00				4 116.00	
68173000 DOT.PROV.STOCKS &EN-COURS	4 116.00				4 116.00	
AUTRES CHARGES	13.01		356.14		343.13	96.35
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	13.01		356.14		343.13	96.35
Total des Charges d'exploitation	307 910.96		355 288.03		47 377.07	13.33
Résultat d'exploitation	33 379.01		889.81		34 268.82	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	108.04		369.76		261.72	70.78
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	108.04		369.76		261.72	70.78
Total des Produits financiers	108.04		369.76		261.72	70.78
Résultat financier	108.04		369.76		261.72	70.78
Résultat courant avant impôts	33 270.97		1 259.57		34 530.54	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	4 275.65		5 050.80		775.15	15.35
77180000 PROD. EXCEPT. S/OPERATIONS DE	4 275.65		1 731.80		2 543.85	146.89
77181000 SUBVENT ^ø S/ EXO ANTERIEUR			3 319.00		3 319.00	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 200.00		750.00		1 450.00	193.33
77560000 PCEA S/IMMO. FINANCIERES	2 200.00		750.00		1 450.00	193.33
Total des Produits exceptionnels	6 475.65		5 800.80		674.85	11.63
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	6 043.36		2 425.52		3 617.84	149.16
67120000 EXCEPT PENALITES ET AMENDES	1 433.00		529.00		904.00	170.89
67180000 CHARGES EXCEPT SUR OPERATIONS	4 610.36		1 896.52		2 713.84	143.10
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 200.00		1 154.31		1 045.69	90.59
67520000 VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES			404.31		404.31	100.00
67560000 VNEAC S/IMMO. FINANCIERES	2 200.00		750.00		1 450.00	193.33
Total des Charges exceptionnelles	8 243.36		3 579.83		4 663.53	130.27
Résultat exceptionnel	1 767.71		2 220.97		3 988.68	179.59
Total des produits	281 115.64		362 348.40		81 232.76	22.42
Total des charges	316 154.32		358 867.86		42 713.54	11.90
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	35 038.68		3 480.54		38 519.22	NS

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			3 989.15
31/12/2018 CD CCA INTERMETRA 2019	405.79		
31/12/2018 EXT STOR SOLUTIONS:N° FAC 37198-	1 242.33		
31/12/2018 EXT EUROCA:N° 0190982- LOYER 05-1	364.56		
31/12/2018 EXT LE SPHINK:N° F10055418 16/05/	59.25		
31/12/2018 EXT STOR SOLUTIONS:N° FAC 35217-	983.10		
31/12/2018 EXT STOR SOLUTIONS:N° FAC 37199-	68.36		
31/12/2018 EXT PRUD CREOLE AUTO DEC 2018-NOV	865.76		
44171200 ST DENIS SUBVø A RECEVOIR			11 000.00
02/01/2018 CD SUBV ST DENIS	10 000.00		
30/04/2018 CER VIR SEPA TRES ST DENIS MUNICI		8 000.00	
09/07/2018 CD SUBV ST DENIS	20 000.00		
28/09/2018 CER VIR SEPA TRES ST DENIS MUNICI		11 000.00	
44171300 DAAF SUBVø A RECEVOIR			3 400.00
03/07/2018 CD SUBVENTION DAAF COLLEGE BRAS	4 355.00		
03/07/2018 CD SUBVENTION DAAF FEIE FRUIT &	6 390.00 *		
11/09/2018 CER VIR SEPA DRFTIP REUNION 450289		* 4 290.00	
11/09/2018 CER VIR SEPA DRFTIP REUNION 450289		3 055.00	
44171500 SUBVENTION BRAS PANON			22 033.00
01/01/2018 AD SUBVENTION BRAS PANON	10 000.00 *		
10/12/2018 CD SUBVENTION BRAS PANON CCAS 01	12 033.00 *		
44171600 STE SUZANNE SUBVø A RECEVOIR			6 061.00
18/12/2017 AD STE SUZANNE EN 2017	3 319.00		
31/07/2018 CER VIR SEPA TRES. SAINTE-SUZANNE		2 323.00	
31/12/2018 CD SUBV STE SUZANNE 2018	3 319.00		
31/12/2018 CD SUBV STE SUZANNE FRAICH ATTTT	1 746.00		
44171700 ST BENOIT SUBVø A RECEVOIR			2 008.92
30/11/2018 CER VIR SEPA TRESORERIE SAINT BEN		8 035.68	
31/12/2018 CD CONVENTION ST BENOIT- 2018	10 044.60		
44171900 LA POSSESSION SUBVT A RECEVOIR			5 077.50
01/01/2018 CD SUBV LA POSSESSION 2017-2018	6 770.00		
30/04/2018 KT TR 01MAP->441719 VIR TRES.POR		1 692.50	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
44172300 SUBVENTION REGION			2 250.00
30/04/2018 CER VIR SEPA PAITERIE REGIONALE RE		5 250.00	
09/11/2018 CD SUBVENTION REGION 2018	7 500.00		
44172500 SIDR SUBVT A RECEVOIR			475.40
30/11/2018 CER VIR SEPA S I D R S I D R INST		1 901.60	
31/12/2018 CD SUBVENTION SIDR FRAICH ATTITU	2 377.00		
44172600 SUBVENTION A RECEVOIR SEMAC			300.00
02/10/2018 CD SUBV SEMAC 2018	1 000.00		
31/10/2018 CER VIR SEPA SIE D ECONOMIE MIXTE		700.00	
COMPTES DE PASSIF			
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			11 405.84
22/12/2018 CD PCA DAAF FEIE FRUIT & LEG 01/		1 081.09	
31/12/2018 KT PCA SUBV DAAF AVENANT->12/19		1 300.00	
31/12/2018 CD PCA SUBVENTION BRAS PANON CCA		9 024.75	
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV			141.05
31/12/2018 CD FNP ACS 12/18		141.05	
42820000 CONGES A PAYER			5 583.00
31/12/2018 CD PROV CP 12/18		5 583.00	
43820000 ORGANISMES SOCIAUX CONGES A PA			2 082.60
31/12/2018 CD PROV CH CP 12/18		1 567.00	
31/12/2018 KT ANNUL PROV CH CP 12/18	1 567.00		
31/12/2018 KT PROV CHARGES SOC S/CP		2 082.60	
43830000 TAXE FORMATION CONTINUE			1 096.83
01/02/2018 AC OPCALIA 2018		1 096.83	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67120000 EXCEPT PENALITES ET AMENDES			1 433.00
13/07/2018 AC CGSS:N° 3061962- CE 1099	747.00		
09/08/2018 AC C G S S:N° 0003040649- CE 110	686.00		
67180000 CHARGES EXCEPT SUR OPERATIONS			4 610.36
01/01/2018 90 TRANSF 672 -> 6718 RFL FAC201	3 276.33		
01/01/2018 KT HOARAU C. TROP PERCU SAL 10/1	27.92		
28/02/2018 KT GRONDIN E TROP PERCU SAL 10/1	37.34		
31/12/2018 KT ANNUL FRANCHISE SOCIALE	1 268.77		
67560000 VNEAC S/IMMO. FINANCIERES			2 200.00
01/01/2018 KT CESSION DG/STOR SOLUT° NON PA	2 200.00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77180000 PROD. EXCEPT. S/OPERATIONS DE			4 275.65
01/01/2018 KT CROIX ROUGE F2017 PEC OPCALIA		900.00	
16/08/2018 90 REGUL SOLDE RFL FAC2017		3 073.74	
31/12/2018 KT AJUSTEMENT SOLDE CAISSE 2018		11.95	
31/12/2018 KT DOUBLON CHQ GRONDIN FRAIS KIL		289.96	
77560000 PCEA S/IMMO. FINANCIERES			2 200.00
01/01/2018 KT CESSION DG/STOR SOLUT° NON PA		2 200.00	

ASSO° IREN

4 RUE RENE DEMARNE

97490 STE CLOTILDE

DOSSIER DE GESTION

CABINET TAMADOUM

250 RUE BOIS ROUGE

ST ANDRE

0692 649 300

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	20 815.27	16.40	27 957.15	14.63	7 141.88	25.55
Immobilisations financières			2 200.00	1.15	2 200.00	100.00
ACTIF IMMOBILISE	20 815.27	16.40	30 157.15	15.78	9 341.88	30.98
Stocks et en cours			4 116.00	2.15	4 116.00	100.00
Créances usagers et comptes rattachés	15 527.49	12.24	33 164.77	17.35	17 637.28	53.18
Autres créances	52 636.23	41.48	31 953.05	16.72	20 683.18	64.73
Disponibilités	33 938.20	26.74	89 746.08	46.96	55 807.88	62.18
ACTIF CIRCULANT	102 101.92	80.45	158 979.90	83.19	56 877.98	35.78
Comptes de régularisation	3 989.15	3.14	1 960.77	1.03	2 028.38	103.45
TOTAL DE L'ACTIF	126 906.34	100.00	191 097.82	100.00	64 191.48	33.59

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Fonds associatifs et réserves	17 486.36	13.78	14 005.82	7.33	3 480.54	24.85
Résultat (Bénéfice ou perte)	35 038.68	27.61	3 480.54	1.82	38 519.22	NS
Provisions et subventions						
FONDS PROPRES	17 552.32	13.83	17 486.36	9.15	35 038.68	200.38
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupe et associés						
Concours bancaires courants						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	27 102.68	21.36	45 594.27	23.86	18 491.59	40.56
Autres dettes	105 950.14	83.49	126 943.22	66.43	20 993.08	16.54
DETTES	133 052.82	104.84	172 537.49	90.29	39 484.67	22.88
Comptes de régularisation	11 405.84	8.99	1 073.97	0.56	10 331.87	962.03
TOTAL DU PASSIF	126 906.34	100.00	191 097.82	100.00	64 191.48	33.59

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	47 134.35	100.00	75 766.10	100.00	28 631.75	37.79
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	47 134.35	100.00	75 766.10	100.00	28 631.75	37.79
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	47 134.35	100.00	75 766.10	100.00	28 631.75	37.79
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	47 134.35	100.00	75 766.10	100.00	28 631.75	37.79
Marge brute globale	47 134.35	100.00	75 766.10	100.00	28 631.75	37.79
- Autres achats + charges externes	114 122.02	242.12	138 352.19	182.60	24 230.17	17.51
Valeur ajoutée	66 987.67	142.12	62 586.09	82.60	4 401.58	7.03
+ Subventions d'exploitation	227 393.57	482.44	256 049.83	337.95	28 656.26	11.19
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 998.83	4.24	1 384.96	1.83	613.87	44.32
- Salaires du personnel	138 673.71	294.21	166 403.88	219.63	27 730.17	16.66
- Charges sociales du personnel	40 407.61	85.73	39 949.82	52.73	457.79	1.15
Excédent brut d'exploitation	20 674.25	43.86	14 274.92	18.84	6 399.33	44.83
+ Autres produits de gestion courante	4.03	0.01	24 361.91	32.15	24 357.88	99.98
- Autres charges de gestion courante	13.01	0.03	356.14	0.47	343.13	96.35
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	8 579.78	18.20	8 841.04	11.67	261.26	2.96
- Dotations aux provisions	4 116.00	8.73			4 116.00	
Résultat d'exploitation	33 379.01	70.82	889.81	1.17	34 268.82	NS
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	108.04	0.23	369.76	0.49	261.72	70.78
- Charges financières						
Résultat courant	33 270.97	70.59	1 259.57	1.66	34 530.54	NS
+ Produits exceptionnels	6 475.65	13.74	5 800.80	7.66	674.85	11.63
- Charges exceptionnelles	8 243.36	17.49	3 579.83	4.72	4 663.53	130.27
Résultat exceptionnel	1 767.71	3.75	2 220.97	2.93	3 988.68	179.59
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	35 038.68	74.34	3 480.54	4.59	38 519.22	NS

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12 Nbj CA	31/12/2017	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	17 486.36	133.56	14 005.82	66.55	3 480.54	24.85
Résultat de l'exercice	35 038.68	267.62	3 480.54	16.54	38 519.22	NS
Provisions réglementées et subventions						
FONDS PROPRES	17 552.32	134.06	17 486.36	83.09	35 038.68	200.38
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	17 552.32	134.06	17 486.36	83.09	35 038.68	200.38
Actif net immobilisé	20 815.27	158.98	30 157.15	143.29	9 341.88	30.98
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	38 367.59	293.04	12 670.79	60.20	25 696.80	202.80
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours			4 116.00	19.56	4 116.00	100.00
Créances usagers et comptes rattachés	15 527.49	118.59	33 164.77	157.58	17 637.28	53.18
Autres créances	52 636.23	402.02	31 953.05	151.82	20 683.18	64.73
Comptes de régularisation	3 989.15	30.47	1 960.77	9.32	2 028.38	103.45
ACTIF CIRCULANT	72 152.87	551.08	71 194.59	338.28	958.28	1.35
Fournisseurs et comptes rattachés	27 102.68	207.00	45 594.27	216.64	18 491.59	40.56
Autres dettes	105 950.14	809.22	126 943.22	603.17	20 993.08	16.54
Comptes de régularisation	11 405.84	87.11	1 073.97	5.10	10 331.87	962.03
DETTES D'EXPLOITATION	144 458.66	NS	173 611.46	824.91	29 152.80	16.79
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	72 305.79	552.25	102 416.87	486.63	30 111.08	29.40
Disponibilités	33 938.20	259.21	89 746.08	426.43	55 807.88	62.18
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	33 938.20	259.21	89 746.08	426.43	55 807.88	62.18