

ASSOC CPME REUNION

COMPTES ANNUELS

EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

ASSOC CPME REUNION

54 CHEMIN CACHALOT
PIERREFONDS

97410 SAINT PIERRE

SIRET : 316 809 367 000 55

APE : 9411Z

PLAQUETTE DE L'EXERCICE

OUVERT LE 01/01/2019

ET CLOS LE 31/12/2019



SOMMAIRE

ASSOC CPME REUNION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

Etats de synthèse

Attestation ou Rapport de l'expert comptable	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de résultat	7

Annexe

Sommaire de l'annexe	8
Règles et méthodes comptables	10
Immobilisations corporelles	11
Amortissements	12
Actif circulant - Créances	13
Comptes de régularisation Actif	14
Tableau de suivi des fonds dédiés	15
Comptes de régularisation Passif	16

Etats de synthèse - détail

Bilan Actif détaillé	17
Bilan Passif détaillé	18
Compte de résultat détaillé	19

Etats de synthèse



ATTESTATION OU RAPPORT DE L'EXPERT COMPTABLE

ASSOC CPME REUNION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

Rapport de l'Expert-Comptable

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée par le Président de l'entité :

ASSOC CPME REUNION
54 CHEMIN CACHALOT PIERREFONDS
97410 SAINT PIERRE

Pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent rapport, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	552 635 €
Résultat net comptable	17 495 €
Total du bilan	92 064 €

Fait à ST PIERRE,
Le 21/04/2020

Corine RICHARDSON
Expert-comptable associée



BILAN ACTIF

ASSOC CPME REUNION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	16 275	16 275		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	20 778	15 733	5 045	8 500
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations	1 928		1 928	1 928
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 101		2 101	2 101
TOTAL (I)	41 082	32 008	9 074	12 529
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.				
Autres	34 535		34 535	98 344
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	46 952		46 952	20 481
Charges constatées d'avance (3)	1 503		1 503	5 057
TOTAL (III)	82 990		82 990	123 882
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	124 073	32 008	92 064	136 411

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an



BILAN PASSIF

ASSOC CPME REUNION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	39 934	34 987
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	17 495	4 947
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	57 430	39 934
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		24 927
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		24 927
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 826	26 252
Dettes fiscales et sociales	23 809	37 003
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		8 295
TOTAL (V)	34 635	71 550
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	92 064	136 411

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

34 635

71 550



COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC CPME REUNION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	222 069	149 027
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	12 077	133 432
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	3 444	3 798
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs	24 927	
Cotisations	290 110	256 950
Autres produits (hors cotisations)	7	448
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	552 635	543 654
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	255 656	242 220
Impôts, taxes et versements assimilés	8 303	4 290
Salaires et traitements	212 693	209 001
Charges sociales	53 336	51 473
Dotations aux amortissements, dépréciations et engagements		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 455	3 850
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions, engagements à réaliser sur ressources affectées		24 927
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	432	122
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	533 876	535 883
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	18 759	7 770
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)		



COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC CPME REUNION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	560	855
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	560	855
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 823	3 678
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 823	3 678
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-1 264	-2 823
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	17 495	4 947
TOTAL DES PRODUITS	553 194	544 509
TOTAL DES CHARGES	535 699	539 561
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	17 495	4 947
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	17 495	4 947

* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

-1 264

-2 823

Annexe



SOMMAIRE DE L'ANNEXE

ASSOC CPME REUNION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			NA
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
COMMENTAIRE			



En Euro

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|----------------------------------|------------|
| - Mobilier et matériel de bureau | 2 à 5 ans |
| - agencement | 5 à 10 ans |



IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOC CPME REUNION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	16 275		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		10 685		
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		10 093		
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				20 778		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			1 928		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			2 101		
TOTAL				4 029		
TOTAL GENERAL				41 082		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			16 275	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			10 685	
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			10 093	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL					20 778	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				1 928	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				2 101	
TOTAL					4 029	
TOTAL GENERAL					41 082	



AMORTISSEMENTS

ASSOC CPME REUNION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	16 275			16 275
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		4 648	1 981		6 628
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		7 630	1 474		9 105
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	12 278	3 455		15 733
	TOTAL GENERAL	28 553	3 455		32 008

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES								
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements										
TOTAL										
A. Immob. incorpor.									TOTAL	
Terrains										
Constr.	Sur sol propre									
	Sur sol autrui									
	Inst. agenc. et amén.									
Inst. techn. mat. et outillage										
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div									
	Matériel transport									
	Mat. bureau mobilier inf.									
	Emballages réc. divers									
TOTAL										
Frais d'acquisition de titres de participations										
TOTAL GÉNÉRAL										
Total général non ventilé										

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					



ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

ASSOC CPME REUNION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 101		2 101
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	23 600	23 600	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	10 935	10 935	
	Charges constatées d'avance	1 503	1 503	
TOTAUX		38 139	36 038	2 101
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

ASSOC CPME REUNION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	34 535
Disponibilités	
TOTAL	34 535



TABEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ASSOC CPME REUNION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

TABEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Ressources	Situations	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
				A	(7895 ou 7897) B	(6895 ou 6897) C	D = A-B+C
PROJET QVT		2019	99 708	24 927	24 927		
	TOTAL		99 708	24 927	24 927		



COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

ASSOC CPME REUNION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

CHARGES À PAYER

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 divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

10 826

Dettes fiscales et sociales

12 462

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

TOTAL DES CHARGES À PAYER

23 288

Etats de synthèse - détail



BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC CPME REUNION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	16 275	16 275		
<i>CONCESSIONS DROIT ET SIMILAIRE</i>	16 275		16 275	16 275
<i>AMORT DE LOGICIEL SITE</i>		16 275	-16 275	-16 275
Immobilisations Corporelles				
Autres immobilisations corporelles	20 778	15 733	5 045	8 500
<i>INST. GEN., AGT & AMEN. DIVERS</i>	10 685		10 685	10 685
<i>MAT BUREAU & MAT INFORMATIQUE</i>	8 001		8 001	8 001
<i>MOBILIER</i>	2 093		2 093	2 093
<i>AMORT.AGENCEM.&AMENAGEMENT</i>		6 628	-6 628	-4 648
<i>AMORT.MATERIEL DE BUREAU ET IN</i>		7 735	-7 735	-6 772
<i>AMORT.MOBILIER</i>		1 370	-1 370	-859
Immobilisations Financières (2)				
Participations	1 928		1 928	1 928
<i>TITRES PARTICIPATION</i>	1 928		1 928	1 928
Autres immobilisations financières	2 101		2 101	2 101
<i>DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES</i>	2 101		2 101	2 101
TOTAL (I)	41 082	32 008	9 074	12 529
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Autres	34 535		34 535	98 344
Disponibilités	46 952		46 952	20 481
<i>CEPAC</i>	46 952		46 952	20 481
Charges constatées d'avance (3)	1 503		1 503	5 057
<i>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</i>	1 503		1 503	5 057
TOTAL (III)	82 990		82 990	123 882
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	124 073	32 008	92 064	136 411

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an



BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC CPME REUNION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Report à nouveau	39 934	34 987
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	39 934	
REPORT A NOUVEAU (SOLDE DB)		34 987
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	17 495	4 947
Autres fonds associatifs		
TOTAL (I)	57 430	39 934
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		24 927
FONDS DEDIES / SUBV DE FONCT		24 927
TOTAL (IV)		24 927
DETTES (1)		
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 826	26 252
Personnel et comptes rattachés	8 475	16 878
Dettes fiscales et sociales	15 334	20 125
SECURITE SOCIALE	8 215	7 972
MUTUELLE	222	162
AGIRC		1 562
CAISSE RETRAITE COMPLEMENTAIRE	2 184	4 810
PREVOYANCE	152	298
DETTES PROVISIONNES CONGES PAY	2 154	4 090
PRELEVEMENT A LA SOURCE	573	
CHGES FISCALES /CONGÉS À PAYER	70	94
AUTRES CHARGES À PAYER	1 763	1 138
Dettes diverses		
Produits constatés d'avance		8 295
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		8 295
TOTAL (V)	34 635	71 550
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	92 064	136 411

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

34 635

71 550



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC CPME REUNION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	222 069	149 027
<i>PARTICIPATION CPME NATIONALE</i>	119 719	49 977
<i>COMMISSION APORTEUR AFFAIRES</i>		11 312
<i>PARTICIPATION AGEFICE</i>	13 400	2 500
<i>PARTICIPATION TALENTS ET TERRI</i>	3 450	19 801
<i>FORMATION SBA DEMATERIALISE</i>		4 376
<i>FORMATION LPME</i>		6 030
<i>AUTRES RESSOURCES</i>		525
<i>PARTICIPATION AG</i>	64 500	6 100
<i>PARTICIPATION TROPHE ENT TERR</i>	21 000	47 000
<i>PARTICIPATION DEJEUNER TT</i>		1 405
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	12 077	133 432
<i>AIDE A L EMPLOI</i>		96
<i>SUBVENTION PROJET QVT</i>		99 708
<i>SUBVENTION REGION</i>	3 152	8 743
<i>SUBVENTION DIECTTE</i>	8 925	24 885
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	3 444	3 798
<i>TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOIT</i>	3 444	3 798
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs	24 927	
<i>FONDS DEDIES UTILISES</i>	24 927	
Cotisations	290 110	256 950
<i>COTISATIONS</i>	290 110	256 950
Autres produits (hors cotisations)	7	448
<i>PROD. DIVERS GESTION COURANTE</i>	7	448
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	552 635	543 654
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	255 656	242 220
<i>FOURNIT.NON STOCKABLES(ENERGIE</i>	1 663	1 040
<i>ACHATS CARBURANTS</i>	4 146	2 690
<i>FOURNIT.ENTRETIEN & PETIT EQUI</i>	786	229
<i>FOURNITURES ADMINISTRATIVES</i>	3 438	1 744
<i>ACHATS TALENTS ET TERRITOIRES</i>	1 724	11 020
<i>BUDGET CPH</i>	2 323	
<i>LOCATION LICENCE</i>	4 984	5 098
<i>SCI PITAYA LOYER BUREAUX</i>	13 202	13 202
<i>LOCATION C3 DL-714-TH</i>		825
<i>LOCATION CAPTUR EL-539-PZ</i>	4 911	4 911
<i>LOCATION C3 EW-092-EE</i>	3 576	2 197
<i>LOCATION C3 EX-936-TZ</i>	3 543	1 633
<i>CHARG. LOCATIVES & COPROPRIETE</i>	2 333	612
<i>ENT REP-SUR BIENS MOBILIERES</i>		1 126
<i>ENTRETIEN MAT DE TRANSPORT</i>	811	41
<i>PRIMES ASSURANCES</i>	4 098	3 342
<i>SEMINAIRES/AG/CA/MANIFESTATION</i>	9 179	1 720
<i>FRAIS AG</i>	56 987	9 836
<i>AUTRES MANIFESTATIONS</i>	10 323	32 003



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC CPME REUNION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PROJET QVT	29 218	45 649
TROPHEE ENTREP & TERRITOIRE	2 505	40 115
FRAIS COMMISSION ATELIER	2 137	4 811
ASSOCIATION SBA	16	398
CONSEIL & ACCOMPAGNEMENT	990	
COORDINATION LOBBY	1 527	
DOCUMENTATION GENERALE	1 809	1 421
DOCUMENTATION TECHNIQUE	5 168	5 133
PERSONNEL INTERIMAIRE	744	
HONORAIRES COMPTABLES	7 039	4 984
HONORAIRES CAC	3 418	3 418
HONORAIRES DIVERS	5 968	
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENT.	93	
PUB, PUBLICAT, RELATIONS PUBL	7 628	1 127
PUBLICITE ANNONCES		5
CADEAUX A LA CLIENTELE	199	
DEPLAC., MISSIONS & RECEPTIONS	35 348	22 059
FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNIC	3 043	2 307
INTERNET	2 531	4 641
MOBILE GSM	1 503	1 480
SERV. BANCAIRES ET ASSIMILES	371	499
CONCOURS DIVERS(COTISATIONS)	15 045	10 904
DEVELOPPEMENT NUMERIQUE	1 329	
Impôts, taxes et versements assimilés	8 303	4 290
PART EMPL FORM PROFESSION CONT	6 564	3 151
PART. EMPLOY. FORM. PROFES. C.	1 763	1 138
AUTRES DROITS	-24	1
Salaires et traitements	212 693	209 001
SALAIRES,APPOINTMTS,COMM. BASE	214 313	203 806
CONGES PAYES	-8 403	5 195
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	6 783	
Charges sociales	53 336	51 473
COTISATIONS URSSAF	41 818	33 790
COTISATIONS MUTUELLES	1 191	999
COTISATION MALAKOFF		3 744
COTIS.RETRAITE COMPLEMENTAIRE	10 952	10 265
COTISATIONS CRP	500	596
COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	-1 936	1 369
MEDECINE TRAVAIL,PHARMACIE	812	710
Dotations aux amortissements, dépréciations et engagements		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 455	3 850
DOT AMORT-IMMO. CORPORELLES	3 455	3 850
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions, engagements à réaliser sur ressources affectées		24 927
FONDS DEDIES A REALISER		24 927
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	432	122
CHARGES DIV. GESTION COURANTE	432	122
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	533 876	535 883
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	18 759	7 770
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC CPME REUNION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	560	855
<i>PROD EXCEPT S/OPER. GESTION</i>	560	855
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	560	855
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 823	3 678
<i>CHARGES EXEPT. S/OPER GESTION</i>	1 823	3 151
<i>PENALITES ET AMENDES FISCALES</i>		527
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 823	3 678
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-1 264	-2 823
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	17 495	4 947
TOTAL DES PRODUITS	553 194	544 509
TOTAL DES CHARGES	535 699	539 561
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	17 495	4 947
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC CPME REUNION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
Mise à disposition gratuite de biens et services Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	17 495	4 947

* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier

Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

-1 264

-2 823