

**Association ESPACE EMPLOI
35740 PACE
DOSSIER ANNUEL
AU 31 DECEMBRE 2019**

Sommaire

| | |
|--|----|
| <i>Rapport de l'Expert-Comptable</i> | 1 |
| ----- DOSSIER COMPTABLE ----- | 2 |
| <i>Bilan Actif</i> | 3 |
| <i>Bilan Passif</i> | 4 |
| <i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i> | 5 |
| <i>Compte de Résultat 1/2</i> | 6 |
| <i>Compte de Résultat 2/2</i> | 7 |
| <i>Détail de l' Actif</i> | 8 |
| <i>Détail du Passif</i> | 10 |
| <i>Détail du compte de résultat</i> | 12 |
| ----- ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS ----- | 16 |
| <i>Annexe au bilan</i> | 17 |
| <i>Règles et méthodes comptables</i> | 18 |
| <i>Immobilisations</i> | 20 |
| <i>Amortissements</i> | 21 |
| <i>Créances et Dettes</i> | 22 |
| <i>Provisions</i> | 23 |
| <i>Produits à recevoir (avec détail)</i> | 24 |
| <i>Charges à payer (avec détail)</i> | 25 |
| <i>Charges et Produits constatés d'avance</i> | 26 |
| <i>Produits et Charges exceptionnels</i> | 27 |
| <i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i> | 28 |
| <i>Renseignements complémentaires</i> | 29 |
| <i>Filiales et participations</i> | 31 |
| <i>Engagements de retraite</i> | 32 |
| <i>Etat des subventions</i> | 33 |
| <i>Compte de résultat ventilé par secteur d'activité</i> | 34 |
| <i>Annexe au compte de résultat ventilé</i> | 35 |
| <i>Annexe au compte de résultat ventilé</i> | 36 |
| <i>Annexe au compte de résultat ventilé</i> | 37 |
| <i>Clés de répartition</i> | 38 |
| <i>Clés de répartition</i> | 39 |
| <i>Annexe aux clés de répartition</i> | 40 |
| ----- DOSSIER FINANCIER ----- | 41 |
| <i>Tableau des Emplois et Ressources</i> | 42 |
| <i>Tableau de Financement</i> | 43 |
| <i>Du résultat à la trésorerie</i> | 44 |
| ----- DOSSIER DES IMMOBILISATIONS ----- | 45 |
| <i>Immobilisations - Edition des dotations</i> | 46 |



Grégory BESNARD
Xavier LEBRETON
Emmanuel LORANT

Experts Comptables
Commissaires aux Comptes

Association ESPACE EMPLOI

PLACE DU GENERAL DE GAULLE

35740 PACE

Pacé, le 10/04/2020

Cher Président,

En notre qualité d'expert-comptable et conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'Association ESPACE EMPLOI, relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019 qui se caractérisent par les données suivantes et comportant 49 documents :

| | |
|---------------------------------------|-------------|
| - un total bilan de | 1 284 347 € |
| - un chiffre d'affaires hors taxes de | 1 015 192 € |
| - un résultat net comptable de | 123 066 € |

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Nous vous prions d'agréer, Cher Président, l'expression de nos sentiments distingués.

LORANT Emmanuel
Expert Comptable

Sociétés d'Expertise Comptable inscrites au Tableau de l'Ordre de la Région Bretagne
Commissaires aux Comptes membres de la Compagnie Régionale de Rennes

PACÉ

14 Boulevard Dumaine de la Josserie - 35741 Pacé Cedex 01
Tél. 02 99 60 15 03 - E-mail : experts@blvassociés.com
SARL au Capital de 225 000 € - Siret 487 752 248 00012 - APE 6920Z

RENNES

1 Quai Lamennais - BP 50219 - 35102 Rennes Cedex 03
Tél. 02 99 35 14 14 - E-mail : experts@blvassociés.com
SARL au Capital de 55 000 € - Siret 352 319 149 00030 - APE 6920Z



DOSSIER COMPTABLE

Bilan Actif

| | | 31/12/2019 | | | 31/12/2018 |
|--|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 13 897 | 11 156 | 2 741 | 6 706 |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 69 487 | 28 276 | 41 210 | 46 919 |
| | Autres immobilisations corporelles | 139 177 | 112 071 | 27 106 | 25 073 |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | 45 900 | | 45 900 | 45 900 | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 52 365 | | 52 365 | 51 443 | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 028 | | 1 028 | 1 028 | |
| | TOTAL (II) | 321 854 | 151 504 | 170 350 | 177 070 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | 3 899 | | 3 899 | 3 732 |
| | En-cours de production de biens | 10 500 | | 10 500 | 11 210 |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | 129 393 | | 129 393 | 151 490 |
| | Autres créances | 173 727 | | 173 727 | 165 279 |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | 180 000 | |
| DISPONIBILITES | 793 324 | | 793 324 | 512 646 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 3 154 | | 3 154 | 2 738 |
| | TOTAL (III) | 1 113 997 | | 1 113 997 | 1 027 094 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | |
| | TOTAL ACTIF (I à VI) | 1 435 851 | 151 504 | 1 284 347 | 1 204 165 |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

1 028

1 028

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

| | | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|--|------------------|------------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | |
| | Ecart de réévaluation | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 388 141 | 360 421 |
| Report à nouveau | 422 257 | 422 257 | |
| Résultat de l'exercice | 123 066 | 27 720 | |
| Subventions d'investissement | 38 416 | 43 635 | |
| Provisions réglementées | | | |
| | Total des capitaux propres | 971 881 | 854 033 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total des autres fonds propres | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | 27 221 |
| | Provisions pour charges | 77 925 | 69 413 |
| | Total des provisions | 77 925 | 96 634 |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 23 | 12 |
| | Emprunts et dettes financières divers | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 20 299 | 16 867 |
| | Dettes fiscales et sociales | 120 293 | 122 507 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 4 145 | 27 905 | |
| Autres dettes | 36 621 | 27 541 | |
| Produits constatés d'avance (1) | 53 160 | 58 666 | |
| | Total des dettes | 234 541 | 253 498 |
| | Ecart de conversion passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 1 284 347 | 1 204 165 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 123 066,17 | 27 720,43 |
| (1) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 234 541 | 253 498 |
| (2) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | 23 | 12 |

Soldes Intermédiaires de Gestion

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | Ecarts | % |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-----------------|----------------|
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 1 015 192 | <i>100,00</i> | 941 428 | <i>100,00</i> | 73 763 | <i>7,84</i> |
| Ventes de marchandises | 165 211 | <i>16,27</i> | 153 009 | <i>16,25</i> | 12 202 | <i>7,97</i> |
| - Achats de marchandises | | | | | | |
| - Variation stocks de marchandises | | | | | | |
| MARGE COMMERCIALE (a) | 165 211 | <i>100,00</i> | 153 009 | <i>100,00</i> | 12 202 | <i>7,97</i> |
| Production vendue | 849 981 | <i>83,73</i> | 788 419 | <i>83,75</i> | 61 561 | <i>7,81</i> |
| + Variation production stockée | (711) | <i>-0,07</i> | (2 208) | <i>-0,23</i> | 1 497 | <i>-67,82</i> |
| + Production immobilisée | | | | | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 849 270 | <i>83,66</i> | 786 211 | <i>83,51</i> | 63 059 | <i>8,02</i> |
| - Achats stockés approvisionnement | 33 324 | <i>3,92</i> | 24 168 | <i>3,07</i> | 9 157 | <i>37,89</i> |
| - Variation des stocks et approvisionnement | (167) | <i>-0,02</i> | (314) | <i>-0,04</i> | 147 | <i>-46,81</i> |
| - Achats de sous-traitance directe | 182 | <i>0,02</i> | 208 | <i>0,03</i> | (26) | <i>-12,62</i> |
| MARGE BRUTE PRODUCTION (b) | 815 931 | <i>96,07</i> | 762 150 | <i>96,94</i> | 53 781 | <i>7,06</i> |
| MARGES (Commerciale + Production) | 981 142 | <i>96,65</i> | 915 159 | <i>97,21</i> | 65 983 | <i>7,21</i> |
| - Achats non stockés (c) | 30 217 | <i>2,98</i> | 26 366 | <i>2,80</i> | 3 851 | <i>14,61</i> |
| - Autres charges externes (c) | 144 353 | <i>14,22</i> | 114 471 | <i>12,16</i> | 29 881 | <i>26,10</i> |
| VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c) | 806 572 | <i>79,45</i> | 774 321 | <i>82,25</i> | 32 251 | <i>4,17</i> |
| + Subventions d'exploitation | 726 739 | <i>71,59</i> | 694 358 | <i>73,76</i> | 32 382 | <i>4,66</i> |
| - Impôts, taxes sur rémunérations | 81 886 | <i>8,07</i> | 53 937 | <i>5,73</i> | 27 949 | <i>51,82</i> |
| - Autres impôts et taxes | 1 453 | <i>0,14</i> | 903 | <i>0,10</i> | 550 | <i>60,83</i> |
| - Salaires et traitements | 1 123 902 | <i>110,71</i> | 1 106 658 | <i>117,55</i> | 17 244 | <i>1,56</i> |
| - Charges sociales | 205 593 | <i>20,25</i> | 274 184 | <i>29,12</i> | (68 590) | <i>-25,02</i> |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | 120 477 | <i>11,87</i> | 32 997 | <i>3,50</i> | 87 480 | <i>265,12</i> |
| + Reprises sur amortissements et provisions | 438 | <i>0,04</i> | 1 587 | <i>0,17</i> | (1 149) | <i>-72,38</i> |
| + Autres produits d'exploitation | 5 200 | <i>0,51</i> | 2 332 | <i>0,25</i> | 2 868 | <i>122,98</i> |
| + Transfert de charges d'exploitation | 43 427 | <i>4,28</i> | 9 946 | <i>1,06</i> | 33 481 | <i>336,64</i> |
| - Dotations aux amort., dépréciations et provisions | 39 912 | <i>3,93</i> | 26 537 | <i>2,82</i> | 13 375 | <i>50,40</i> |
| - Autres charges de gestion courante | | | 3 274 | <i>0,35</i> | (3 274) | <i>-100,00</i> |
| RESULTAT EXPLOITATION | 129 630 | <i>12,77</i> | 17 050 | <i>1,81</i> | 112 579 | <i>660,28</i> |
| Bénéfice-perte sur opérations en commun | | | | | | |
| + Produits financiers | 4 421 | <i>0,44</i> | 4 927 | <i>0,52</i> | (506) | <i>-10,27</i> |
| - Charges financières | 1 070 | <i>0,11</i> | 779 | <i>0,08</i> | 291 | <i>37,31</i> |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 132 981 | <i>13,10</i> | 21 198 | <i>2,25</i> | 111 783 | <i>527,33</i> |
| Produits exceptionnels | 51 303 | <i>5,05</i> | 9 230 | <i>0,98</i> | 42 073 | <i>455,80</i> |
| - Charges exceptionnelles | 60 386 | <i>5,95</i> | 1 747 | <i>0,19</i> | 58 639 | <i>N/S</i> |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | (9 083) | <i>-0,89</i> | 7 483 | <i>0,79</i> | (16 566) | <i>-221,37</i> |
| - Participation des salariés | | | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 832 | <i>0,08</i> | 961 | <i>0,10</i> | (129) | <i>-13,42</i> |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 123 066 | <i>12,12</i> | 27 720 | <i>2,94</i> | 95 346 | <i>343,95</i> |

Compte de Résultat

1/2

| | | | | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--|---|------------------|-------------|------------------|------------------|
| | | France | Exportation | 12 mois | 12 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | 165 211 | | 165 211 | 153 009 |
| | Production vendue (Biens) | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 849 981 | | 849 981 | 788 419 |
| | Montant net du chiffre d'affaires | 1 015 192 | | 1 015 192 | 941 428 |
| | Production stockée | | | (711) | (2 208) |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | 726 739 | 694 358 |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | 43 865 | 11 533 |
| Autres produits | | | 5 200 | 2 332 | |
| Total des produits d'exploitation (1) | | | | 1 790 285 | 1 647 443 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | | 33 324 | 24 168 |
| | Variation de stock | | | (167) | (314) |
| | Autres achats et charges externes | | | 174 752 | 141 046 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 83 339 | 54 840 |
| | Salaires et traitements | | | 1 123 902 | 1 106 658 |
| | Charges sociales du personnel | | | 205 593 | 274 184 |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | 31 400 | 20 798 |
| | - charges d'exploitation à répartir | | | | |
| | Dotations aux dépréciations : | | | | |
| - sur immobilisations | | | | 438 | |
| - sur actif circulant | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | 8 512 | 5 300 | |
| Autres charges | | | | 3 274 | |
| Total des charges d'exploitation (2) | | | | 1 660 656 | 1 630 393 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | | 129 630 | 17 050 |

Compte de Résultat

2/2

| | | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--|---|---------------------------|------------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 129 630 | 17 050 |
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 4 421 | 4 927 |
| Total des produits financiers | | 4 421 | 4 927 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | 1 070 | 779 |
| Total des charges financières | | 1 070 | 779 |
| RESULTAT FINANCIER | | 3 351 | 4 148 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | 132 981 | 21 198 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | 4 364 19 719 27 221 | 398 8 833 |
| Total des produits exceptionnels | | 51 303 | 9 230 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 60 386 | 1 623 124 |
| Total des charges exceptionnelles | | 60 386 | 1 747 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | (9 083) | 7 483 |
| PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES | | 832 | 961 |
| TOTAL DES PRODUITS | | 1 846 009 | 1 661 600 |
| TOTAL DES CHARGES | | 1 722 943 | 1 633 880 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | 123 066 | 27 720 |

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Détail de l' Actif

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|---------------------|----------------|
| TOTAL II - Actif Immobilisé NET | 170 350,38 | <i>13,26</i> | 177 070,47 | <i>14,70</i> | (6 720,09) | <i>-3,80</i> |
| Concessions brevets et droits similaires | 2 740,89 | <i>0,21</i> | 6 706,22 | <i>0,56</i> | (3 965,33) | <i>-59,13</i> |
| 205000000 LOGICIELS | 13 897,32 | <i>1,08</i> | 13 897,32 | <i>1,15</i> | | |
| 280500000 AMORT. LOGICIELS | (11 156,43) | <i>-0,87</i> | (7 191,10) | <i>-0,60</i> | (3 965,33) | <i>-55,14</i> |
| Installations techniques, matériel et outillage | 41 210,38 | <i>3,21</i> | 46 919,41 | <i>3,90</i> | (5 709,03) | <i>-12,17</i> |
| 215400000 GROS MATERIEL CHANTIER | 65 807,78 | <i>5,12</i> | 61 728,78 | <i>5,13</i> | 4 079,00 | <i>6,61</i> |
| 215410000 PETIT MATERIEL CHANTIER | 3 678,88 | <i>0,29</i> | | | 3 678,88 | |
| 281540000 AMORT. GROS MATERIEL CHANTIER | (28 080,18) | <i>-2,19</i> | (14 809,37) | <i>-1,23</i> | (13 270,81) | <i>-89,61</i> |
| 281541000 AMORT. PETIT MATERIEL CHANTIER | (196,10) | <i>-0,02</i> | | | (196,10) | |
| Autres immobilisations corporelles | 27 105,69 | <i>2,11</i> | 25 073,42 | <i>2,08</i> | 2 032,27 | <i>8,11</i> |
| 218100000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS | 66 173,10 | <i>5,15</i> | 66 173,10 | <i>5,50</i> | | |
| 218200000 MATERIEL DE TRANSPORT | 55 487,42 | <i>4,32</i> | 46 687,42 | <i>3,88</i> | 8 800,00 | <i>18,85</i> |
| 218300000 MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT. | 9 149,14 | <i>0,71</i> | 13 541,68 | <i>1,12</i> | (4 392,54) | <i>-32,44</i> |
| 218400000 MOBILIER DE BUREAU | 8 011,28 | <i>0,62</i> | 8 011,28 | <i>0,67</i> | | |
| 218410000 MOBILIER DE BUREAU PAE | 355,76 | <i>0,03</i> | 355,76 | <i>0,03</i> | | |
| 281810000 AMORT. INSTAL. AGENCEMENTS | (57 542,93) | <i>-4,48</i> | (52 601,04) | <i>-4,37</i> | (4 941,89) | <i>-9,40</i> |
| 281820000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT | (37 890,79) | <i>-2,95</i> | (36 493,75) | <i>-3,03</i> | (1 397,04) | <i>-3,83</i> |
| 281830000 AMORT. MATERIEL BUREAU & INF. | (9 149,14) | <i>-0,71</i> | (13 541,68) | <i>-1,12</i> | 4 392,54 | <i>32,44</i> |
| 281840000 AMORT. MOBILIER DE BUREAU | (7 132,39) | <i>-0,56</i> | (6 703,59) | <i>-0,56</i> | (428,80) | <i>-6,40</i> |
| 281841000 AMORT. MOBILIER DE BUREAU PAE | (355,76) | <i>-0,03</i> | (355,76) | <i>-0,03</i> | | |
| Autres participations | 45 900,01 | <i>3,57</i> | 45 900,01 | <i>3,81</i> | | |
| 261000000 PARTICIPATION FINANCIERE | 45 900,01 | <i>3,57</i> | 45 900,01 | <i>3,81</i> | | |
| Autres titres immobilisés | 52 365,00 | <i>4,08</i> | 51 443,00 | <i>4,27</i> | 922,00 | <i>1,79</i> |
| 271100000 PARTS SOCIALES | 52 365,00 | <i>4,08</i> | 51 443,00 | <i>4,27</i> | 922,00 | <i>1,79</i> |
| Autres immobilisations financières | 1 028,41 | <i>0,08</i> | 1 028,41 | <i>0,09</i> | | |
| 275000000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS | 1 028,41 | <i>0,08</i> | 1 028,41 | <i>0,09</i> | | |
| TOTAL III - Actif Circulant NET | 1 113 996,65 | <i>86,74</i> | 1 027 094,36 | <i>85,30</i> | 86 902,29 | <i>8,46</i> |
| Matières premières, approvisionnements | 3 899,23 | <i>0,30</i> | 3 731,98 | <i>0,31</i> | 167,25 | <i>4,48</i> |
| 310000000 STOCK DE MATIERES | 3 899,23 | <i>0,30</i> | 3 731,98 | <i>0,31</i> | 167,25 | <i>4,48</i> |
| En-cours de production de biens | 10 499,54 | <i>0,82</i> | 11 210,20 | <i>0,93</i> | (710,66) | <i>-6,34</i> |
| 331100000 PRODUITS EN-COURS DE LEGUMES | 10 499,54 | <i>0,82</i> | 11 210,20 | <i>0,93</i> | (710,66) | <i>-6,34</i> |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 129 392,93 | <i>10,07</i> | 151 489,50 | <i>12,58</i> | (22 096,57) | <i>-14,59</i> |
| 041D COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS | 129 392,93 | <i>10,07</i> | 151 927,89 | <i>12,62</i> | (22 534,96) | <i>-14,83</i> |
| 491000000 PROV. DEPREC. COMPTES CLIENTS | | | (438,39) | <i>-0,04</i> | 438,39 | <i>100,00</i> |
| Autres créances | 173 727,49 | <i>13,53</i> | 165 279,35 | <i>13,73</i> | 8 448,14 | <i>5,11</i> |
| 447100000 TAXE SUR LES SALAIRES | | | 4 589,00 | <i>0,38</i> | (4 589,00) | <i>-100,00</i> |
| 451000000 SCI IRO | 16 258,21 | <i>1,27</i> | 15 784,67 | <i>1,31</i> | 473,54 | <i>3,00</i> |
| 467100000 TITRES RESTAURANT | 1 175,00 | <i>0,09</i> | 855,00 | <i>0,07</i> | 320,00 | <i>37,43</i> |
| 467400000 CHEQUES DOMICILES | 1 064,00 | <i>0,08</i> | 2 778,70 | <i>0,23</i> | (1 714,70) | <i>-61,71</i> |
| 467500000 CANTINES CES | | | 116,56 | <i>0,01</i> | (116,56) | <i>-100,00</i> |
| 468700000 PRODUITS A RECEVOIR | 4 748,70 | <i>0,37</i> | 6 182,22 | <i>0,51</i> | (1 433,52) | <i>-23,19</i> |
| 468710000 SUBVENTIONS A RECEVOIR | 150 481,58 | <i>11,72</i> | 134 973,20 | <i>11,21</i> | 15 508,38 | <i>11,49</i> |
| Valeurs mobilières de placement | | | 180 000,00 | <i>14,95</i> | (180 000,00) | <i>-100,00</i> |
| 508100000 COMPTE A TERME SPECIAL | | | 180 000,00 | <i>14,95</i> | (180 000,00) | <i>-100,00</i> |
| Disponibilités | 793 323,69 | <i>61,77</i> | 512 645,81 | <i>42,57</i> | 280 677,88 | <i>54,75</i> |

Détail de l' Actif

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | Variations | % |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------------|--------------|
| 512100000 CMB | 13 405,74 | 1,04 | 53 916,40 | 4,48 | (40 510,66) | -75,14 |
| 512200000 CMB JDB | 13 282,16 | 1,03 | 10 697,65 | 0,89 | 2 584,51 | 24,16 |
| 517810000 LIVRET CMB (EX LIVRET BLEU) | 81 629,96 | 6,36 | 81 022,30 | 6,73 | 607,66 | 0,75 |
| 517830000 TRESO'VIV | 684 938,95 | 53,33 | 366 944,80 | 30,47 | 317 994,15 | 86,66 |
| 532000000 CAISSE JDB | 66,88 | 0,01 | 64,66 | 0,01 | 2,22 | 3,43 |
| Charges constatées d'avance | 3 153,77 | 0,25 | 2 737,52 | 0,23 | 416,25 | 15,21 |
| 486000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 3 153,77 | 0,25 | 2 737,52 | 0,23 | 416,25 | 15,21 |
| TOTAL DU BILAN ACTIF | 1 284 347,03 | 100,00 | 1 204 164,83 | 100,00 | 80 182,20 | 6,66 |

Détail du Passif

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------|---------|
| Total des fonds associatifs | 971 880,64 | 75,67 | 854 033,12 | 70,92 | 117 847,52 | 13,80 |
| Total des fonds propres | 933 464,24 | 72,68 | 810 398,07 | 67,30 | 123 066,17 | 15,19 |
| Réserves | 388 141,01 | 30,22 | 360 420,58 | 29,93 | 27 720,43 | 7,69 |
| 106800000 RESERVES ASSOCIATIVES | 388 141,01 | 30,22 | 360 420,58 | 29,93 | 27 720,43 | 7,69 |
| Report à nouveau | 422 257,06 | 32,88 | 422 257,06 | 35,07 | | |
| 110000000 REPORT A NOUVEAU | 422 257,06 | 32,88 | 422 257,06 | 35,07 | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 123 066,17 | 9,58 | 27 720,43 | 2,30 | 95 345,74 | 343,95 |
| Total des autres fonds associatifs | 38 416,40 | 2,99 | 43 635,05 | 3,62 | (5 218,65) | -11,96 |
| Subventions d'investissement | 38 416,40 | 2,99 | 43 635,05 | 3,62 | (5 218,65) | -11,96 |
| 131000000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT | 69 748,77 | 5,43 | 69 348,77 | 5,76 | 400,00 | 0,58 |
| 139000000 SUBV. D'INV. VIREE AU RESULTAT | (31 332,37) | -2,44 | (25 713,72) | -2,14 | (5 618,65) | -21,85 |
| TOTAL III - Total des Provisions | 77 925,00 | 6,07 | 96 633,60 | 8,02 | (18 708,60) | -19,36 |
| Provisions pour risques | | | 27 220,60 | 2,26 | (27 220,60) | -100,00 |
| 151800000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES | | | 27 220,60 | 2,26 | (27 220,60) | -100,00 |
| Provisions pour charges | 77 925,00 | 6,07 | 69 413,00 | 5,76 | 8 512,00 | 12,26 |
| 153000000 PROVISION ENGAGEMENTS RETRAITE | 77 925,00 | 6,07 | 69 413,00 | 5,76 | 8 512,00 | 12,26 |
| Total des fonds reportés et dédiés | | | | | | |
| TOTAL IV - Total des dettes | 234 541,39 | 18,26 | 253 498,11 | 21,05 | (18 956,72) | -7,48 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 23,05 | | 12,45 | | 10,60 | 85,14 |
| 518600000 FRAIS BANCAIRES A PAYER | 23,05 | | 12,45 | | 10,60 | 85,14 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 20 299,13 | 1,58 | 16 866,78 | 1,40 | 3 432,35 | 20,35 |
| 040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEUR | 7 035,99 | 0,55 | 4 933,46 | 0,41 | 2 102,53 | 42,62 |
| 408100000 FOURN. FACTURES NON PARVENUES | 13 263,14 | 1,03 | 11 933,32 | 0,99 | 1 329,82 | 11,14 |
| Dettes fiscales et sociales | 120 293,31 | 9,37 | 122 507,34 | 10,17 | (2 214,03) | -1,81 |
| 428200000 DETTES PROV. CONGES PAYES | 51 881,50 | 4,04 | 49 428,98 | 4,10 | 2 452,52 | 4,96 |
| 428600000 PERSONNEL CHARGES A PAYER | 1 029,00 | 0,08 | | | 1 029,00 | |
| 431000000 URSSAF | 18 080,00 | 1,41 | 19 927,00 | 1,65 | (1 847,00) | -9,27 |
| 431100000 MSA ACI | 9 041,23 | 0,70 | 16 249,33 | 1,35 | (7 208,10) | -44,36 |
| 437100000 RETRAITE | 3 935,61 | 0,31 | 5 154,36 | 0,43 | (1 218,75) | -23,65 |
| 437210000 PREVOYANCE CHORUM | 2 819,11 | 0,22 | 2 627,13 | 0,22 | 191,98 | 7,31 |
| 437211000 MUTUELLE HARMONIE | 1 452,11 | 0,11 | 960,19 | 0,08 | 491,92 | 51,23 |
| 438600000 CH. SOC. A PAYER S/ CP | 23 259,31 | 1,81 | 24 442,19 | 2,03 | (1 182,88) | -4,84 |
| 438610000 ORG. SOCIAUX CHARGES A PAYER | 391,00 | 0,03 | | | 391,00 | |
| 442100000 PRELEVEMENT A LA SOURCE | 597,00 | 0,05 | | | 597,00 | |
| 444000000 ETAT IMPOT SUR LES SOCIETES | 832,00 | 0,06 | 961,00 | 0,08 | (129,00) | -13,42 |
| 447100000 TAXE SUR LES SALAIRES | 3 923,00 | 0,31 | | | 3 923,00 | |
| 447340000 EFFORT A LA CONSTRUCTION | 3 052,44 | 0,24 | 2 757,16 | 0,23 | 295,28 | 10,71 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 4 144,60 | 0,32 | 27 904,60 | 2,32 | (23 760,00) | -85,15 |
| 404000000 FOURN. IMMOBILISATIONS | 4 144,60 | 0,32 | 27 904,60 | 2,32 | (23 760,00) | -85,15 |
| Autres dettes | 36 621,30 | 2,85 | 27 540,93 | 2,29 | 9 080,37 | 32,97 |
| 041C COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS | 3 401,59 | 0,26 | 1 063,64 | 0,09 | 2 337,95 | 219,81 |
| 467600000 COTISATIONS RESEAU COCAGNE | 3 912,00 | 0,30 | 3 612,00 | 0,30 | 300,00 | 8,31 |

Détail du Passif

| | | 01/01/2019 31/12/2019 | 12 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | Variations | % |
|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|--------------|
| 468600000 | FORMATION CONTINUE A PAYER | 11 695,23 | 0,91 | 15 035,91 | 1,25 | (3 340,68) | -22,22 |
| 468610000 | FORMATION CONTINUE CONV. ACI A | 10 489,42 | 0,82 | 7 829,38 | 0,65 | 2 660,04 | 33,98 |
| 468612000 | FORMATION CONTINUE ACI A PAYER | 5 321,28 | 0,41 | | | 5 321,28 | |
| 468620000 | AUTRES CHARGES A PAYER | 1 801,78 | 0,14 | | | 1 801,78 | |
| Produits constatés d'avance | | 53 160,00 | 4,14 | 58 666,01 | 4,87 | (5 506,01) | -9,39 |
| 487000000 | PRDTS CONST. D'AVANCE | | | 5 550,16 | 0,46 | (5 550,16) | -100,00 |
| 487001000 | PRDTS CONST. D'AVANCE PANIERS | 53 160,00 | 4,14 | 46 530,48 | 3,86 | 6 629,52 | 14,25 |
| 487100000 | PRDTS CONST. D'AVANCE ASP | | | 6 585,37 | 0,55 | (6 585,37) | -100,00 |
| Total du passif | | 1 284 347,03 | 100,00 | 1 204 164,83 | 100,00 | 80 182,20 | 6,66 |

Détail du compte de résultat

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|----------------|
| Total des produits de fonctionnement | 1 790 285,39 | <i>100,00</i> | 1 647 442,79 | <i>100,00</i> | 142 842,60 | <i>8,67</i> |
| Ventes de marchandises, de produits fabriqués | 165 210,83 | <i>9,23</i> | 153 008,87 | <i>9,29</i> | 12 201,96 | <i>7,97</i> |
| 707000000 VENTES DE LEGUMES | 43 811,85 | <i>2,45</i> | 38 189,35 | <i>2,32</i> | 5 622,50 | <i>14,72</i> |
| 707100000 VENTES DE LEGUMES PANIERS | 121 398,98 | <i>6,78</i> | 114 819,52 | <i>6,97</i> | 6 579,46 | <i>5,73</i> |
| Prestations de services | 849 980,88 | <i>47,48</i> | 788 419,45 | <i>47,86</i> | 61 561,43 | <i>7,81</i> |
| 706000200 COMMERCANTS ARTISANS | 7 290,99 | <i>0,41</i> | 9 938,16 | <i>0,60</i> | (2 647,17) | <i>-26,64</i> |
| 706000400 ENTREPRISES | 64 216,51 | <i>3,59</i> | 52 361,86 | <i>3,18</i> | 11 854,65 | <i>22,64</i> |
| 706000800 ASSOCIATIONS | 171 326,46 | <i>9,57</i> | 136 717,91 | <i>8,30</i> | 34 608,55 | <i>25,31</i> |
| 706000900 COLLECTIVITES LOCALES | 434 649,69 | <i>24,28</i> | 393 107,62 | <i>23,86</i> | 41 542,07 | <i>10,57</i> |
| 706001100 SYNDICS | 8 137,94 | <i>0,45</i> | 9 371,07 | <i>0,57</i> | (1 233,13) | <i>-13,16</i> |
| 706003000 PRESTATIONS CHANTIER | 117 588,16 | <i>6,57</i> | 113 430,40 | <i>6,89</i> | 4 157,76 | <i>3,67</i> |
| 706100100 PARTICULIERS EMPLOIS FAMIL. | 41 563,13 | <i>2,32</i> | 68 437,43 | <i>4,15</i> | (26 874,30) | <i>-39,27</i> |
| 708000000 EVALUATIONS EN MILIEU DU TRAV. | | | 75,00 | | (75,00) | <i>-100,00</i> |
| 708800000 COTISATIONS ADHERENTS | 5 208,00 | <i>0,29</i> | 4 980,00 | <i>0,30</i> | 228,00 | <i>4,58</i> |
| Production stockée | (710,66) | <i>-0,04</i> | (2 208,06) | <i>-0,13</i> | 1 497,40 | <i>67,82</i> |
| 713300000 VARIAT. EN-COURS DE LEGUMES | (710,66) | <i>-0,04</i> | (2 208,06) | <i>-0,13</i> | 1 497,40 | <i>67,82</i> |
| Subventions d'exploitation | 726 739,26 | <i>40,59</i> | 694 357,76 | <i>42,15</i> | 32 381,50 | <i>4,66</i> |
| 740000010 SUBVENTIONS AI | 64 762,42 | <i>3,62</i> | 62 294,09 | <i>3,78</i> | 2 468,33 | <i>3,96</i> |
| 740000020 SUBVENTIONS ACI EN | 185 107,96 | <i>10,34</i> | 202 855,87 | <i>12,31</i> | (17 747,91) | <i>-8,75</i> |
| 740000030 SUBVENTIONS PAE | 137 360,50 | <i>7,67</i> | 135 421,08 | <i>8,22</i> | 1 939,42 | <i>1,43</i> |
| 740000040 SUBVENTIONS ACI JDB | 339 508,38 | <i>18,96</i> | 293 786,72 | <i>17,83</i> | 45 721,66 | <i>15,56</i> |
| Dons | 5 200,00 | <i>0,29</i> | 2 332,00 | <i>0,14</i> | 2 868,00 | <i>122,98</i> |
| 758100000 DONS | 5 200,00 | <i>0,29</i> | 2 332,00 | <i>0,14</i> | 2 868,00 | <i>122,98</i> |
| Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges | 43 865,08 | <i>2,45</i> | 11 532,77 | <i>0,70</i> | 32 332,31 | <i>280,35</i> |
| 781740000 REPRISE PROV. DEPREC. CLIENTS | 438,39 | <i>0,02</i> | 1 587,12 | <i>0,10</i> | (1 148,73) | <i>-72,38</i> |
| 791100000 TRANSFERT DE CHARGES EXPLOIT. | 35 783,28 | <i>2,00</i> | 2 596,14 | <i>0,16</i> | 33 187,14 | <i>N/S</i> |
| 791400000 TRANSFERT DE CHARGES PERSONNEL | 7 643,41 | <i>0,43</i> | 7 349,51 | <i>0,45</i> | 293,90 | <i>4,00</i> |
| Total des charges de fonctionnement | 1 660 655,71 | <i>92,76</i> | 1 630 392,56 | <i>98,97</i> | 30 263,15 | <i>1,86</i> |
| Achats | 33 324,48 | <i>1,86</i> | 24 167,73 | <i>1,47</i> | 9 156,75 | <i>37,89</i> |
| 601030000 ACHATS DE PLANTS | 14 996,77 | <i>0,84</i> | 8 903,46 | <i>0,54</i> | 6 093,31 | <i>68,44</i> |
| 601031000 ACHATS DE GRAINES | 5 537,75 | <i>0,31</i> | 4 447,34 | <i>0,27</i> | 1 090,41 | <i>24,52</i> |
| 601333000 ACHATS DE LEGUMES | 5 710,65 | <i>0,32</i> | 4 871,06 | <i>0,30</i> | 839,59 | <i>17,24</i> |
| 601400000 ACHATS CONSOMMABLES | 6 414,62 | <i>0,36</i> | 4 915,45 | <i>0,30</i> | 1 499,17 | <i>30,50</i> |
| 602600000 EMBALLAGES | 664,69 | <i>0,04</i> | 1 030,42 | <i>0,06</i> | (365,73) | <i>-35,49</i> |
| Variation de stock | (167,25) | <i>-0,01</i> | (314,41) | <i>-0,02</i> | 147,16 | <i>46,81</i> |
| 603100000 VARIAT. STOCK DE MATIERES | (167,25) | <i>-0,01</i> | (314,41) | <i>-0,02</i> | 147,16 | <i>46,81</i> |
| Autres achats et charges externes | 174 751,66 | <i>9,76</i> | 141 045,58 | <i>8,56</i> | 33 706,08 | <i>23,90</i> |
| 604300000 AUTRES PRESTATIONS | 181,66 | <i>0,01</i> | 207,90 | <i>0,01</i> | (26,24) | <i>-12,62</i> |
| 606140000 EAU | 452,14 | <i>0,03</i> | 454,65 | <i>0,03</i> | (2,51) | <i>-0,55</i> |
| 606180000 ELECTRICITE | 7 548,95 | <i>0,42</i> | 6 427,07 | <i>0,39</i> | 1 121,88 | <i>17,46</i> |
| 606200000 GASOIL | 7 482,37 | <i>0,42</i> | 7 762,19 | <i>0,47</i> | (279,82) | <i>-3,60</i> |
| 606300000 FOURNITURES D'ENTRETIEN | 961,74 | <i>0,05</i> | 1 146,09 | <i>0,07</i> | (184,35) | <i>-16,09</i> |
| 606350000 PETIT EQUIPEMENT | 6 297,55 | <i>0,35</i> | 4 535,88 | <i>0,28</i> | 1 761,67 | <i>38,84</i> |
| 606400000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 1 911,07 | <i>0,11</i> | 1 292,70 | <i>0,08</i> | 618,37 | <i>47,84</i> |
| 606800000 VETEMENTS DE TRAVAIL | 5 563,28 | <i>0,31</i> | 4 747,61 | <i>0,29</i> | 815,67 | <i>17,18</i> |
| 613100000 LOCATION COPIEUR | 2 327,09 | <i>0,13</i> | 2 243,08 | <i>0,14</i> | 84,01 | <i>3,75</i> |
| 613110000 LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR | 468,00 | <i>0,03</i> | 468,00 | <i>0,03</i> | | |
| 613120000 LOCATION SERVEUR | 3 411,00 | <i>0,19</i> | 3 405,60 | <i>0,21</i> | 5,40 | <i>0,16</i> |
| 613200000 LOYERS LOCAUX | 35 446,24 | <i>1,98</i> | 33 624,28 | <i>2,04</i> | 1 821,96 | <i>5,42</i> |

Détail du compte de résultat

| | | 01/01/2019 | 12 | 01/01/2018 | 12 | Variations | |
|--|---------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|--------------------|---------------|
| | | 31/12/2019 | mois | 31/12/2018 | mois | | % |
| 613500000 | LOCATIONS MATERIEL | 21,00 | | 90,00 | 0,01 | (69,00) | -76,67 |
| 614000000 | CHARGES LOCATIVES | 6 117,89 | 0,34 | 3 693,00 | 0,22 | 2 424,89 | 65,66 |
| 615200000 | ENTRETIEN DES LOCAUX | 2 274,93 | 0,13 | 1 292,15 | 0,08 | 982,78 | 76,06 |
| 615510000 | ENT. MATERIEL DE BUREAU | | | 60,00 | | (60,00) | -100,00 |
| 615520000 | ENT. MAT. DE TRANSP. CHANTIER | 1 806,79 | 0,10 | 5 843,58 | 0,35 | (4 036,79) | -69,08 |
| 615530000 | ENT. MATERIEL CHANTIER | 5 157,36 | 0,29 | 6 184,52 | 0,38 | (1 027,16) | -16,61 |
| 615600000 | CONTRAT MAINTENANCE | 3 238,30 | 0,18 | 4 731,36 | 0,29 | (1 493,06) | -31,56 |
| 616000000 | ASSURANCES | 5 457,60 | 0,30 | 5 056,33 | 0,31 | 401,27 | 7,94 |
| 618100000 | DOCUMENTATION | 310,21 | 0,02 | 348,21 | 0,02 | (38,00) | -10,91 |
| 622000000 | PRESTATIONS EXTERIEURES | 2 031,90 | 0,11 | 2 007,80 | 0,12 | 24,10 | 1,20 |
| 622203000 | COMMISSIONS SUR VENTES | 665,66 | 0,04 | 1 626,08 | 0,10 | (960,42) | -59,06 |
| 622600000 | HONORAIRES COMPTABLES | 4 070,40 | 0,23 | 3 465,60 | 0,21 | 604,80 | 17,45 |
| 622630000 | HONORAIRES CAC | 3 447,01 | 0,19 | 3 389,69 | 0,21 | 57,32 | 1,69 |
| 622680000 | HONORAIRES AUTRES | | | 1 818,96 | 0,11 | (1 818,96) | -100,00 |
| 622700000 | FRAIS ACTES & CONTENTIEUX | 50,00 | | 50,00 | | | |
| 622800000 | FRAIS DE CERTIFICATION | 514,51 | 0,03 | 433,20 | 0,03 | 81,31 | 18,77 |
| 623400000 | CADEAUX | | | 100,00 | 0,01 | (100,00) | -100,00 |
| 623600000 | PUBLICITE | 1 931,95 | 0,11 | 953,03 | 0,06 | 978,92 | 102,72 |
| 625100010 | FRAIS DEPLACEMENT PERMANENTS | 2 913,26 | 0,16 | 3 606,43 | 0,22 | (693,17) | -19,22 |
| 625100020 | FRAIS DEPLACEMENT INTERVENANTS | 8 437,49 | 0,47 | 6 595,83 | 0,40 | 1 841,66 | 27,92 |
| 625100050 | FRAIS DEPLACEMENT CDDI ACI | 17,35 | | 55,08 | | (37,73) | -68,50 |
| 625200000 | FRAIS DEPLACEMENT AUTRES | 2 200,00 | 0,12 | 2 332,00 | 0,14 | (132,00) | -5,66 |
| 625600000 | MISSIONS & RECEPTIONS | 2 638,07 | 0,15 | 3 329,08 | 0,20 | (691,01) | -20,76 |
| 626000000 | TELEPHONE | 6 377,46 | 0,36 | 6 946,62 | 0,42 | (569,16) | -8,19 |
| 626100000 | AFFRANCHISSEMENTS | 2 538,04 | 0,14 | 2 788,81 | 0,17 | (250,77) | -8,99 |
| 628100010 | COTISATIONS DIVERSES | 1 527,65 | 0,09 | 1 487,18 | 0,09 | 40,47 | 2,72 |
| 628110000 | COTISATIONS COORACE | 5 210,26 | 0,29 | 5 052,25 | 0,31 | 158,01 | 3,13 |
| 628500000 | FRAIS DE FORMATION | 33 128,20 | 1,85 | 850,77 | 0,05 | 32 277,43 | N/S |
| 628800000 | FRAIS DE DEPOT CESU | 146,11 | 0,01 | 98,07 | 0,01 | 48,04 | 48,99 |
| 628810000 | FRAIS DIVERS | 120,00 | 0,01 | | | 120,00 | |
| 628900000 | FRAIS DE GARDE ARCHIVES | 351,17 | 0,02 | 444,90 | 0,03 | (93,73) | -21,07 |
| Impôts, taxes, versements assimilés | | 83 339,07 | 4,66 | 54 840,22 | 3,33 | 28 498,85 | 51,97 |
| 631100010 | TAXE SUR SALAIRES PERMANENTS | 18 470,55 | 1,03 | 10 250,21 | 0,62 | 8 220,34 | 80,20 |
| 631100020 | TAXE SUR SALAIRES INTERVENANTS | 13 209,66 | 0,74 | 7 634,98 | 0,46 | 5 574,68 | 73,01 |
| 631110000 | TAXE SUR LES SALAIRES ACI | 9 486,12 | 0,53 | 6 902,81 | 0,42 | 2 583,31 | 37,42 |
| 631110020 | TAXE SUR SALAIRE CDDI | 10 699,58 | 0,60 | | | 10 699,58 | |
| 633300010 | FORMATION PERMANENTS | 4 814,26 | 0,27 | 4 391,14 | 0,27 | 423,12 | 9,64 |
| 633300020 | FORMATION INTERVENANTS | 11 662,86 | 0,65 | 10 560,66 | 0,64 | 1 102,20 | 10,44 |
| 633300040 | FORMATION CONTRAT AVENIR | | | 84,11 | 0,01 | (84,11) | -100,00 |
| 633310000 | FORMATION CDDI ACI | 7 623,35 | 0,43 | 8 602,73 | 0,52 | (979,38) | -11,38 |
| 633311000 | FORMATION PERMANENTS ACI | 2 867,27 | 0,16 | 2 753,02 | 0,17 | 114,25 | 4,15 |
| 633400010 | EFFORT CONST. PERMANENTS | 1 177,99 | 0,07 | 1 059,88 | 0,06 | 118,11 | 11,14 |
| 633400020 | EFFORT CONST. INTERVENANTS | 1 874,45 | 0,10 | 1 697,28 | 0,10 | 177,17 | 10,44 |
| 635130000 | AUTRES IMPOTS LOCAUX | 658,70 | 0,04 | 791,40 | 0,05 | (132,70) | -16,77 |
| 635310000 | CARTES GRISES | 794,28 | 0,04 | 112,00 | 0,01 | 682,28 | 609,18 |
| Rémunération du personnel | | 1 123 902,41 | 62,78 | 1 106 658,45 | 67,17 | 17 243,96 | 1,56 |
| 641100010 | REMUNERATIONS PERMANENTS | 261 744,19 | 14,62 | 235 522,11 | 14,30 | 26 222,08 | 11,13 |
| 641100020 | REMUNERATIONS MAD | 416 526,50 | 23,27 | 377 168,87 | 22,89 | 39 357,63 | 10,44 |
| 641100040 | REMUNERATIONS CONTRAT AVENIR | | | 4 673,24 | 0,28 | (4 673,24) | -100,00 |
| 641100050 | REMUNERATIONS PERMANENTS ACI | 126 047,15 | 7,04 | 117 765,40 | 7,15 | 8 281,75 | 7,03 |
| 641100060 | REMUNERATIONS CDD ACI | 12 347,16 | 0,69 | 33 936,89 | 2,06 | (21 589,73) | -63,62 |
| 641100100 | REMUNERATIONS CDDI ACI | 304 938,77 | 17,03 | 309 015,99 | 18,76 | (4 077,22) | -1,32 |
| 641200000 | PROVISION CONGES PAYES | 1 269,64 | 0,07 | 952,11 | 0,06 | 317,53 | 33,35 |
| 641400000 | INDEMNITES DIVERSES | | | 27 623,84 | 1,68 | (27 623,84) | -100,00 |
| 641800000 | VARIATION PROV. CHARGES A PAYER | 1 029,00 | 0,06 | | | 1 029,00 | |
| Charges sociales | | 205 593,37 | 11,48 | 274 183,86 | 16,64 | (68 590,49) | -25,02 |
| 645100010 | URSSAF / POLE EMPLOI PERMANENTS | 75 057,22 | 4,19 | 70 818,64 | 4,30 | 4 238,58 | 5,99 |
| 645100020 | URSSAF / POLE EMPLOI MAD | 37 310,38 | 2,08 | 19 102,05 | 1,16 | 18 208,33 | 95,32 |
| 645100040 | URSSAF CONTRAT AVENIR | | | 170,96 | 0,01 | (170,96) | -100,00 |

Détail du compte de résultat

| | | 01/01/2019 | 12 | 01/01/2018 | 12 | Variations | |
|--|------------------------------------|-------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------|----------------|
| | | 31/12/2019 | mois | 31/12/2018 | mois | | % |
| 645110010 | MSA CDDI ACI | 2 837,72 | 0,16 | 6 037,05 | 0,37 | (3 199,33) | -52,99 |
| 645110020 | MSA PERMANENTS ACI | 37 442,28 | 2,09 | 49 644,49 | 3,01 | (12 202,21) | -24,58 |
| 645300010 | RETRAITE PERMANENTS | 15 529,38 | 0,87 | 13 777,98 | 0,84 | 1 751,40 | 12,71 |
| 645300020 | RETRAITE MAD | 6 500,78 | 0,36 | 22 064,25 | 1,34 | (15 563,47) | -70,54 |
| 645300040 | RETRAITE CONTRAT AVENIR | | | 273,38 | 0,02 | (273,38) | -100,00 |
| 645300090 | RETRAITE CDDI ACI | | | 18 077,30 | 1,10 | (18 077,30) | -100,00 |
| 645300100 | RETRAITE PERMANENTS ACI | 8 068,83 | 0,45 | 8 874,76 | 0,54 | (805,93) | -9,08 |
| 645300110 | PREVOYANCE MENSUAL. PERMANENT | 1 014,11 | 0,06 | 919,92 | 0,06 | 94,19 | 10,24 |
| 645310000 | PREVOYANCE IID PERMANENTS | 968,42 | 0,05 | 854,08 | 0,05 | 114,34 | 13,39 |
| 645310010 | PREVOYANCE PERMANENTS ACI | 1 028,66 | 0,06 | 1 035,08 | 0,06 | (6,42) | -0,62 |
| 645310020 | PREVOYANCE CDDI ACI | 1 455,13 | 0,08 | 1 653,12 | 0,10 | (197,99) | -11,98 |
| 645310030 | MUTUELLE PERMANENTS ACI | 912,06 | 0,05 | 1 126,10 | 0,07 | (214,04) | -19,01 |
| 645310040 | PREVOYANCE MENSUAL. + IID CA | | | 36,45 | | (36,45) | -100,00 |
| 645310050 | MUTUELLE SIRET 32 | 1 283,64 | 0,07 | 1 258,56 | 0,08 | 25,08 | 1,99 |
| 645310060 | VERSEMENT SANTE | 1 385,98 | 0,08 | 869,53 | 0,05 | 516,45 | 59,39 |
| 645310090 | MUTUELLE CDDI ACI | 557,37 | 0,03 | | | 557,37 | |
| 645310200 | PREVOYANCE IID MAD | 1 541,01 | 0,09 | 1 367,77 | 0,08 | 173,24 | 12,67 |
| 645400010 | POLE EMPLOI PERMANENTS | | | 9 891,95 | 0,60 | (9 891,95) | -100,00 |
| 645400020 | POLE EMPLOI MAD | | | 17 726,59 | 1,08 | (17 726,59) | -100,00 |
| 645400040 | POLE EMPLOI CONTRAT AVENIR | | | 196,28 | 0,01 | (196,28) | -100,00 |
| 645410000 | POLE EMPLOI CDDI ACI | | | 12 977,86 | 0,79 | (12 977,86) | -100,00 |
| 645411000 | POLE EMPLOI PERMANENTS ACI | | | 6 371,49 | 0,39 | (6 371,49) | -100,00 |
| 645500000 | AFNCA ANEFA PROVEA ASCPA CDDI A | 854,97 | 0,05 | | | 854,97 | |
| 645510000 | AFNCA ANEFA PROVEA ASCPA PERMA | 415,19 | 0,02 | | | 415,19 | |
| 645800000 | CHARGES PATRONALES DIVERSES | 21,60 | | 32,40 | | (10,80) | -33,33 |
| 645810000 | VARIATION PROV. CH. SOC. S/ CHARGE | 391,00 | 0,02 | | | 391,00 | |
| 647500000 | MEDECINE DU TRAVAIL | 4 802,60 | 0,27 | 2 931,12 | 0,18 | 1 871,48 | 63,85 |
| 647510000 | MEDECINE DU TRAVAIL ACI | 1 862,68 | 0,10 | 1 935,67 | 0,12 | (72,99) | -3,77 |
| 647600000 | TITRES RESTAURANT | 4 352,36 | 0,24 | 4 159,03 | 0,25 | 193,33 | 4,65 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | 31 399,97 | 1,75 | 20 798,32 | 1,26 | 10 601,65 | 50,97 |
| 681100010 | DOTATION AUX AMORTISSEMENTS | 31 399,97 | 1,75 | 20 798,32 | 1,26 | 10 601,65 | 50,97 |
| Dotations aux provisions | | 8 512,00 | 0,48 | 5 738,39 | 0,35 | 2 773,61 | 48,33 |
| 681500000 | DOTATION PROV. POUR RISQUES | 8 512,00 | 0,48 | 5 300,00 | 0,32 | 3 212,00 | 60,60 |
| 681740000 | DOTATION PROV. DEPREC. CLIENTS | | | 438,39 | 0,03 | (438,39) | -100,00 |
| Autres charges | | | | 3 274,42 | 0,20 | (3 274,42) | -100,00 |
| 654000000 | CREANCES IRRECOUVRABLES | | | 3 274,42 | 0,20 | (3 274,42) | -100,00 |
| RESULTAT COURANT NON FINANCIER | | 129 629,68 | 7,24 | 17 050,23 | 1,03 | 112 579,45 | 660,28 |
| RESULTAT FINANCIER | | 3 351,29 | 0,19 | 4 147,76 | 0,25 | (796,47) | -19,20 |
| Intérêts et produits financiers | | 4 420,80 | 0,25 | 4 926,68 | 0,30 | (505,88) | -10,27 |
| 768000000 | AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 4 420,80 | 0,25 | 4 926,68 | 0,30 | (505,88) | -10,27 |
| Intérêts et charges financières | | 1 069,51 | 0,06 | 778,92 | 0,05 | 290,59 | 37,31 |
| 668000000 | AUTRES CHARGES FINANCIERES | 1 069,51 | 0,06 | 778,92 | 0,05 | 290,59 | 37,31 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOS | | 132 980,97 | 7,43 | 21 197,99 | 1,29 | 111 782,98 | 527,33 |
| Produits exceptionnels | | 51 303,01 | 2,87 | 9 230,47 | 0,56 | 42 072,54 | 455,80 |
| 771000000 | PRODUITS EXCEPTIONNELS | 4 363,76 | 0,24 | 397,89 | 0,02 | 3 965,87 | 996,73 |
| 775200000 | PRODUITS CESSION IMMOS CORP. | 4 500,00 | 0,25 | 500,00 | 0,03 | 4 000,00 | 800,00 |
| 775600000 | PRODUITS CESSION IMMOS FINANC. | | | 124,00 | 0,01 | (124,00) | -100,00 |
| 777000000 | SUBV. INV. VIREES RESULTAT | 15 218,65 | 0,85 | 8 208,58 | 0,50 | 7 010,07 | 85,40 |
| 787500000 | REPRISE PROV. POUR RISQUES | 27 220,60 | 1,52 | | | 27 220,60 | |
| Charges exceptionnelles | | 60 385,81 | 3,37 | 1 747,03 | 0,11 | 58 638,78 | N/S |

Détail du compte de résultat

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|----------------|
| 671000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES | 60 385,81 | 3,37 | 1 623,03 | 0,10 | 58 762,78 | N/S |
| 675600000 VNC DES IMMOS FINANCIERES | | | 124,00 | 0,01 | (124,00) | -100,00 |
| Résultat exceptionnel | (9 082,80) | -0,51 | 7 483,44 | 0,45 | (16 566,24) | -221,37 |
| Impôts sur les sociétés | 832,00 | 0,05 | 961,00 | 0,06 | (129,00) | -13,42 |
| 695000000 IMPOT SUR LES SOCIETES | 832,00 | 0,05 | 961,00 | 0,06 | (129,00) | -13,42 |
| TOTAL DES PRODUITS | 1 846 009,20 | 103,11 | 1 661 599,94 | 100,86 | 184 409,26 | 11,10 |
| TOTAL DES CHARGES | 1 722 943,03 | 96,24 | 1 633 879,51 | 99,18 | 89 063,52 | 5,45 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 123 066,17 | 6,87 | 27 720,43 | 1,68 | 95 345,74 | 343,95 |
| Contributions volontaires en nature | | | | | | |
| Charges des contributions volontaires en nature | | | | | | |

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 284 347** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

- un total produits de **1 846 009** euros

- un total charges de **1 722 943** euros

- dégage un résultat de **123 066** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2019**

- finit le **31/12/2019**

- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le président de **Association ESPACE EMPLOI** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983, ainsi que du règlement de l'Autorité des Normes Comptables 2014-03, des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 284 347** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 846 009** euros et un total **charges** de **1 722 943** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **123 066** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2019 |
|---|---------------------------------------|--------------------------|---------------|-------------|---------------|------------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Autres | 13 897 | | | | | 13 897 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 13 897 | | | | | 13 897 |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement | | | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 61 729 | | 7 758 | | | 69 487 |
| Instal., agencement, aménagement divers | 66 173 | | | | | 66 173 |
| Matériel de transport | 46 687 | | 16 000 | | 7 200 | 55 487 |
| Matériel de bureau, mobilier | 21 909 | | | | 4 393 | 17 516 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 196 498 | | 23 758 | | 11 593 | 208 663 |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | 45 900 | | | | | 45 900 |
| Autres titres immobilisés | 51 443 | | 922 | | | 52 365 |
| Prêts et autres immobilisations financières | 1 028 | | | | | 1 028 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 98 371 | | 922 | | | 99 293 |
| TOTAL | 308 767 | | 24 680 | | 11 593 | 321 854 |

Amortissements

| | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2019 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
| | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres | 7 191 | 3 965 | | 11 156 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 7 191 | 3 965 | | 11 156 |
| CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 14 809 | 13 467 | | 28 276 |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers | 52 601 | 4 942 | | 57 543 |
| Matériel de transport | 36 494 | 8 597 | 7 200 | 37 891 |
| Matériel de bureau, mobilier | 20 601 | 429 | 4 393 | 16 637 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 124 505 | 27 435 | 11 593 | 140 347 |
| TOTAL | 131 696 | 31 400 | 11 593 | 151 504 |

| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
|---|--|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | |
| | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agenct aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

Créances et Dettes

| | | 31/12/2019 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 1 028 | 1 028 | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 129 393 | 129 393 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéficies | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | 16 258 | 16 258 | |
| Débiteurs divers | 157 469 | 157 469 | | |
| Charges constatées d'avances | 3 154 | 3 154 | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 307 303 | 307 303 | |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2019 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|---|----------------|----------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1) | 23 | 23 | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1) | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 20 299 | 20 299 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 52 911 | 52 911 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 58 978 | 58 978 | | |
| | Impôts sur les bénéficies | 832 | 832 | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 7 572 | 7 572 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 4 145 | 4 145 | | |
| | Groupe et associés (2) | | | | |
| Autres dettes | 36 621 | 36 621 | | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | 53 160 | 53 160 | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 234 541 | 234 541 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

Provisions

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2019 |
|---|---|----------------|---------------|---------------|---------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| | PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | 69 413 | 8 512 | | 77 925 |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres | 27 221 | | 27 221 | | |
| | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 96 634 | 8 512 | 27 221 | 77 925 |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients | 438 | | 438 | |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | 438 | | 438 | |
| TOTAL GENERAL | | 97 072 | 8 512 | 27 659 | 77 925 |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | | 8 512 | 438 | 27 221 |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |

Produits à recevoir (avec détail)

| | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Variations | % |
|--|----------------|----------------|---------------|-------------|
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| Autres créances clients | | | | |
| Autres créances | 155 230 | 141 155 | 14 075 | 9,97 |
| TOTAL | 155 230 | 141 155 | 14 075 | 9,97 |



Charges à payer (avec détail)

| | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Variations | % |
|---|----------------|----------------|---------------|-------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 23 | 12 | 11 | 85,14 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 13 263 | 11 933 | 1 330 | 11,14 |
| Dettes fiscales et sociales | 76 561 | 73 871 | 2 690 | 3,64 |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation | | | | |
| Autres dettes | 29 308 | 22 865 | 6 442 | 28,18 |
| TOTAL | 119 155 | 108 682 | 10 472 | 9,64 |



Charges et Produits constatés d'avance

| | 31/12/2019 | Charges | Produits |
|------------------------------------|------------|--------------|---------------|
| Charges et Produits d'EXPLOITATION | | 3 154 | 53 160 |
| Charges et Produits FINANCIERS | | | |
| Charges et Produits EXCEPTIONNELS | | | |
| TOTAL | | 3 154 | 53 160 |

| |
|--|
| |
|--|

Produits et Charges exceptionnels

| | | 31/12/2019 |
|---|--------|----------------|
| Total des produits exceptionnels | | 51 303 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 4 364 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 4 364 | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | 19 719 |
| PRODUITS CESSION IMMOS CORP. | 4 500 | |
| SUBV. INV. VIREES RESULT AT | 15 219 | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | 27 221 |
| REPRISE PROV. POUR RISQUES | 27 221 | |
| Total des charges exceptionnelles | | 60 386 |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion | | 60 386 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 60 386 | |
| Résultat exceptionnel | | (9 083) |

Tableau de suivi des fonds associatifs

| Libellé | Solde au début de l'exercice A | Augmentations B | Diminutions C | Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C |
|--|-----------------------------------|--------------------|------------------|---|
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | | | |
| - Patrimoine intégré | | | | |
| - Fonds statutaires | | | | |
| - Subventions d'investissement non renouvelables | | | | |
| - Apports sans droit de reprise | | | | |
| - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés | | | | |
| - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables | | | | |
| Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 360 421 | 27 720 | | 388 141 |
| Report à nouveau | 422 257 | | | 422 257 |
| Résultat de l'exercice | 27 720 | 123 066 | 27 720 | 123 066 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | | | |
| - Apports | | | | |
| - Legs et donations | | | | |
| - Subventions d'investissement sur biens renouvelables | | | | |
| Résultats sous contrôle des tiers financeurs | | | | |
| Droits des propriétaires (Commodat) | | | | |
| Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise | | | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 43 635 | 10 000 | 15 219 | 38 416 |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL | 854 033 | 160 787 | 42 939 | 971 881 |

Renseignements complémentaires

Effectif

L'effectif moyen équivalent temps plein pour 2019 de l'association Espace Emploi est de 49,48 salariés et se décompose de la manière suivante :

- 12,19 salariés permanents
- 20,59 salariés mis à disposition
- 16,70 salariés en CDDI

Bénévolat

Si le nombre d'acteurs bénévoles intervenant au sein de l'association Espace Emploi est connu, il est plus difficile d'approcher avec suffisamment de fiabilité les heures effectivement mises à disposition de l'association Espace Emploi et donc, de valoriser ces contributions volontaires en nature. En effet, certains bénévoles interviennent à titre tout à fait régulier, et d'autres plus ponctuellement, en fonction des besoins de la structure. Ces contributions ne présentent pas de caractère significatif.

Il a été décidé de ne pas fournir d'évaluation chiffrée du bénévolat pour l'exercice.

Honoraires du Commissaire aux Comptes

| Etat exprimé en euros | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--|--------------|--------------|
| Audit | | |
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés | 3 447 | 3 390 |
| Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes | | |
| Sous-total | 3 447 | 3 390 |
| Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement | | |
| Juridique, fiscal, social | | |
| Autres | | |
| Sous-total | | |
| TOTAL | 3 447 | 3 390 |

Renseignements complémentaires

Evaluation des produits constatés d'avance sur les paniers de légumes

Jusqu'au 31/12/2018, l'évaluation des produits constatés d'avance sur les paniers de légumes était réalisée de manière arithmétique sur chaque facture émise. A compter de cet exercice, les paniers de légumes sont gérés sur un portail internet. L'évaluation des produits constatés d'avance sur les paniers de légumes se fait désormais à partir d'une extraction réalisée sur le portail internet où figure le nombre exact de paniers restant à livrer.

Evènements postérieurs à la clôture

Nous n'avons aucun évènement postérieur à la clôture pouvant avoir un impact sur les comptes à vous signaler.

La crise mondiale liée au « Covid 19 » est un nouvel élément apparu en début d'exercice 2020.

Il s'agit donc d'un évènement non lié à des conditions existantes à la date de clôture qui n'est pas de nature à nécessiter un ajustement des comptes au 31 décembre 2019.

Filiales et participations

| 31/12/2019 | Capitaux propres | Quote-part détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---|---------------------|---|---|
| A. Renseignements détaillés | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | |
| SCI IRO | 119 124 | 96,77 | 8 246 |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | |
| B. Renseignements globaux | | | |
| 1. Filiales non reprises en A. | | | |
| a) françaises | | | |
| b) étrangères | | | |
| 2. Participations non reprises en A. | | | |
| a) françaises | | | |
| b) étrangères | | | |

Engagements de retraite

Au terme d'un accord approuvé par le Conseil d'Administration du 3 décembre 2002, l'association doit verser une indemnité de départ sur la base de 1/4 de mois de salaire par année de présence lors du départ à la retraite de son personnel. L'indemnité de départ est limitée à 6 mois de salaire.

Les hypothèses retenues pour le calcul actuariel sont les suivantes :

- Augmentation annuelle des salaires de 1%
- Taux d'actualisation de 2,50%
- Taux de rotation annuel de 1%
- Le taux moyen de charges patronales est de 48%
- Utilisation en méthode prospective de la table de mortalité TV 88/90
- Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à 62 ans
- Le départ intervient à l'initiative du salarié
- Seuls les salariés en contrat à durée indéterminée sont retenus

Compte tenu :

De la moyenne d'âge du personnel de 42 ans
De l'ancienneté moyenne du personnel de 12 ans
De l'ancienneté acquise de plus de 10 ans par 5 personnes
De la répartition des effectifs par tranche d'âge :

| | |
|------------------|-------|
| De 25 à 29 ans : | 0 |
| De 30 à 34 ans : | 5 |
| De 35 à 39 ans : | 1 |
| De 40 à 44 ans : | 2 |
| De 45 à 49 ans : | 2 |
| De 50 à 54 ans : | 1 |
| De 55 à 59 ans : | 2 |
| | <hr/> |
| | 13 |

La valeur actuelle de la dette est évaluée à 77 925 **Euros**.

Elle a été comptabilisée au bilan.

Etat des subventions

| Etat exprimé en euros | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| A.I. | | |
| SUBVENTION DES COMMUNES | 7 705,80 | 7 532,80 |
| D.I.R.E.C.C.T.E. Aide accompagnement | - | - |
| D.I.R.E.C.C.T.E. Aide au poste d'insertion | 33 556,62 | 30 084,40 |
| D.I.R.E.C.C.T.E. Emploi d'avenir / CUI-CAE | - | 1 648,30 |
| P.L.I.E. RENNES METROPOLE | 7 500,00 | 7 500,00 |
| P.L.I.E. F.S.E. | 16 000,00 | 15 528,59 |
| TOTAL A.I. | 64 762,42 | 62 294,09 |
| A.C.I. ESPACES NATURELS | | |
| P.L.I.E. F.S.E. | 12 986,06 | 14 900,00 |
| RENNES METROPOLE | 4 509,05 | 5 321,00 |
| RENNES METROPOLE subv. d'équilibre | 9 990,20 | - |
| CONSEIL DEPARTEMENTAL | 29 092,00 | 29 092,00 |
| D.I.R.E.C.C.T.E. Aide au poste d'insertion | 128 530,65 | 153 542,87 |
| TOTAL A.C.I. EN | 185 107,96 | 202 855,87 |
| P.A.E. | | |
| SYRENOR | 85 360,50 | 83 472,75 |
| P.L.I.E. F.S.E. | 52 000,00 | 50 300,00 |
| D.I.R.E.C.C.T.E. Emploi d'avenir / CUI-CAE | - | 1 648,33 |
| TOTAL P.A.E. | 137 360,50 | 135 421,08 |
| A.C.I. JARDINS DU BREIL | | |
| CONSEIL DEPARTEMENTAL | 58 184,00 | 58 184,00 |
| CONSEIL REGIONAL | - | 151,61 |
| P.L.I.E. F.S.E. | 23 013,94 | 20 100,00 |
| RENNES METROPOLE | 7 990,95 | 7 179,00 |
| RENNES METROPOLE subv. d'équilibre | 16 299,80 | - |
| P.A.C. | 1 620,00 | 1 000,00 |
| MSA paniers solidaires | 4 617,20 | - |
| D.I.R.E.C.C.T.E. Aide au poste d'insertion | 227 782,49 | 207 172,11 |
| TOTAL A.C.I. JDB | 339 508,38 | 293 786,72 |
| TOTAL GENERAL | 726 739,26 | 694 357,76 |

Compte de résultat ventilé par secteur d'activité

| Etat exprimé en euros | TOTAL | AI | PAE | ACI EN | ACI JDB |
|--------------------------------------|---------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 1 015 191,71 | 728 468,72 | - | 117 588,16 | 169 134,83 |
| Ventes de marchandises | 165 210,83 | - | - | - | 165 210,83 |
| Achats de marchandises | - | - | - | - | - |
| Variation stocks de marchandises | - | - | - | - | - |
| MARGE COMMERCIALE | 165 210,83 | - | - | - | 165 210,83 |
| Production vendue | 849 980,88 | 728 468,72 | - | 117 588,16 | 3 924,00 |
| Variation production stockée | - 710,66 | - | - | - | - 710,66 |
| Production immobilisée | - | - | - | - | - |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 849 270,22 | 728 468,72 | - | 117 588,16 | 3 213,34 |
| Achats stockés | 33 324,48 | - | - | - | 33 324,48 |
| Variation stocks d'achats stockés | - 167,25 | - | - | - | - 167,25 |
| Achats de sous-traitance | 181,66 | - | - | - | 181,66 |
| MARGE BRUTE DE PRODUCTION | 815 931,33 | 728 468,72 | - | 117 588,16 | - 30 125,55 |
| MARGE TOTALE | 981 142,16 | 728 468,72 | - | 117 588,16 | 135 085,28 |
| Autres achats et charges externes | 174 570,00 | 70 829,82 | 15 530,97 | 37 373,59 | 50 835,62 |
| VALEUR AJOUTEE | 806 572,16 | 657 638,90 | - 15 530,97 | 80 214,57 | 84 249,66 |
| Subventions d'exploitation | 726 739,26 | 64 762,42 | 137 360,50 | 185 107,96 | 339 508,38 |
| Charges de personnel | 1 411 381,87 | 672 329,94 | 117 479,81 | 234 544,88 | 387 027,24 |
| Autres impôts et taxes | 1 452,98 | - | - | 640,26 | 812,72 |
| EXCEDENT BRUT EXPLOITATION | 120 476,57 | 50 071,38 | 4 349,72 | 30 137,39 | 35 918,08 |
| Transferts de charges | 43 426,69 | 27 466,92 | 1 596,37 | 3 485,59 | 10 877,81 |
| Reprise prov. pour risques | 438,39 | 438,39 | - | - | - |
| Autres produits d'exploitation | 5 200,00 | 2 200,00 | - | 3 000,00 | - |
| Dotation aux amortissements | 31 399,97 | 1 324,84 | 1 158,42 | 12 005,60 | 16 911,11 |
| Dotation prov. pour risques | 8 512,00 | 1 938,00 | 2 464,00 | 2 410,00 | 1 700,00 |
| Autres charges d'exploitation | - | - | - | - | - |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 129 629,68 | 76 913,85 | 2 323,67 | 22 207,38 | 28 184,78 |
| Bénéfice perte sur opérat. en commun | - | - | - | - | - |
| Produits financiers | 4 420,80 | 1 965,28 | 365,07 | 848,27 | 1 242,18 |
| Charges financières | 1 069,51 | 169,95 | 23,79 | 44,46 | 831,31 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 132 980,97 | 78 709,18 | 2 664,95 | 23 011,19 | 28 595,65 |
| Produits exceptionnels | 51 303,01 | 433,18 | 75,84 | 16 419,51 | 34 374,48 |
| Charges exceptionnelles | 60 385,91 | 591,64 | 8,60 | 25 028,41 | 34 757,26 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | - 9 082,90 | - 158,46 | 67,24 | - 8 608,90 | - 382,78 |
| Impôts sur les bénéfices | 832,00 | 373,32 | 68,97 | 159,83 | 229,88 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 123 066,07 | 78 177,40 | 2 663,22 | 14 242,46 | 27 982,99 |

Annexe au compte de résultat ventilé

CHIFFRE D'AFFAIRES

Etat exprimé en euros

| | TOTAL | AI | PAE | ACI EN | ACI JDB |
|----------------------------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Particuliers | 0,00 | | | | |
| Commerçants artisans | 7 290,99 | 7 290,99 | | | |
| Entreprises | 64 216,51 | 64 216,51 | | | |
| Associations | 171 326,46 | 171 326,46 | | | |
| Collectivités locales | 434 649,69 | 434 649,69 | | | |
| Préfecture | 0,00 | | | | |
| Mutuelles | 0,00 | | | | |
| Syndics | 8 137,94 | 8 137,94 | | | |
| Prestations chantier | 117 588,16 | | | 117 588,16 | |
| Particuliers emplois familiaux | 41 563,13 | 41 563,13 | | | |
| Autres mises à disposition | 0,00 | | | | |
| Ventes de légumes | 43 811,85 | | | | 43 811,85 |
| Ventes de légumes paniers | 121 398,98 | | | | 121 398,98 |
| Ventes 1/2 gros adhérents | 0,00 | | | | |
| Evaluations en milieu du travail | 0,00 | | | | |
| Cotisations adhérents | 5 208,00 | 1 284,00 | | | 3 924,00 |
| TOTAL | 1 015 191,71 | 728 468,72 | 0,00 | 117 588,16 | 169 134,83 |

Annexe au compte de résultat ventilé

AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES

Etat exprimé en euros

| | TOTAL | AI | PAE | ACIEN | ACIJDB |
|--------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Achats de plants | 14 996,77 | | | | 14 996,77 |
| Achats de graines | 5 537,75 | | | | 5 537,75 |
| Achats de légumes | 5 710,65 | | | | 5 710,65 |
| Achats consommables | 6 414,62 | | | | 6 414,62 |
| Emballages | 664,69 | | | | 664,69 |
| Variation de stock de matières | -167,25 | | | | -167,25 |
| Autres prestations | 181,66 | | | | 181,66 |
| Eau | 452,14 | 134,48 | 79,75 | 208,34 | 29,57 |
| Electricité | 7 548,95 | 1 760,19 | 1 050,77 | 1 131,18 | 3 606,81 |
| Carburant | 7 482,37 | | | 5 497,41 | 1 984,96 |
| Fournitures d'entretien | 961,74 | 156,12 | 92,29 | 82,94 | 630,39 |
| Petit matériel | 6 297,55 | 1 345,75 | 685,33 | 1 704,56 | 2 561,91 |
| Fournitures administratives | 1 911,07 | 856,30 | 535,31 | 37,66 | 481,80 |
| Vêtements de travail | 5 563,28 | 233,78 | | 3 047,03 | 2 282,47 |
| Location copieur | 2 327,09 | 782,86 | 474,04 | 48,59 | 1 021,60 |
| Location machine à affranchir | 468,00 | 356,26 | 28,08 | 18,72 | 64,94 |
| Location serveur | 3 411,00 | 1 432,62 | 886,80 | 375,24 | 716,34 |
| Loyers locaux | 35 446,24 | 10 927,08 | 6 479,28 | 10 384,96 | 7 654,92 |
| Locations matériel | 21,00 | | 21,00 | | |
| Charges locatives | 6 117,89 | 272,72 | 161,71 | 480,60 | 5 202,86 |
| Entretien des locaux | 2 274,93 | 587,82 | 348,60 | 534,94 | 803,57 |
| Entretien mat. transport | 1 806,79 | | | 1 173,80 | 632,99 |
| Entretien matériel | 5 157,36 | | | 3 748,88 | 1 408,48 |
| Contrat de maintenance | 3 238,30 | 1 436,04 | 555,77 | 157,90 | 1 088,59 |
| Assurances | 5 457,60 | 1 191,71 | 425,31 | 1 815,20 | 2 025,38 |
| Documentation | 310,21 | 155,10 | 155,11 | | |
| Frais de ménage | 2 031,90 | 973,89 | 577,47 | 266,38 | 214,16 |
| Commissions sur ventes | 665,66 | | | | 665,66 |
| Honoraires comptables | 4 070,40 | 1 826,39 | 337,44 | 781,92 | 1 124,65 |
| Honoraires CAC | 3 447,01 | 1 547,39 | 285,81 | 662,21 | 951,60 |
| Frais actes & contentieux | 50,00 | 22,44 | 4,13 | 9,61 | 13,82 |
| SOUS-TOTAL | 106 518,48 | 25 998,94 | 13 184,00 | 32 168,07 | 35 167,47 |

Annexe au compte de résultat ventilé

AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (SUITE)

Etat exprimé en euros

| | TOTAL | AI | PAE | ACI EN | ACI JDB |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| SOUS-TOTAL | 106 518,48 | 25 998,94 | 13 184,00 | 32 168,07 | 35 167,47 |
| Frais de certification | 514,51 | 81,31 | | | 433,20 |
| Publicité | 1 931,95 | 1 483,74 | 26,82 | 100,00 | 321,39 |
| Frais de déplacement permanents | 2 913,26 | 1 061,64 | 1 048,64 | 450,43 | 352,55 |
| Frais de déplacement intervenants | 8 454,84 | 8 437,49 | | 17,35 | |
| Frais de déplacement autres | 2 200,00 | 2 200,00 | | | |
| Missions réceptions | 2 638,07 | 299,21 | 241,68 | 698,78 | 1 398,40 |
| Téléphone | 6 377,46 | 3 503,23 | 592,24 | 223,01 | 2 058,98 |
| Affranchissements | 2 538,04 | 1 872,42 | 180,00 | 120,00 | 365,62 |
| Cotisations diverses | 1 527,65 | 165,51 | 200,00 | 98,84 | 1 063,30 |
| Cotisations COORACE | 5 210,26 | 5 210,26 | | | |
| Frais de formation | 33 128,20 | 20 153,00 | | 3 426,00 | 9 549,20 |
| Frais de dépôt CESU | 146,11 | 146,11 | | | |
| Frais divers | 120,00 | 59,39 | 28,47 | 3,65 | 28,49 |
| Frais de garde archives | 351,17 | 157,57 | 29,12 | 67,46 | 97,02 |
| TOTAL | 174 570,00 | 70 829,82 | 15 530,97 | 37 373,59 | 50 835,62 |

CHARGES DE PERSONNEL

| | TOTAL | AI | PAE | ACI EN | ACI JDB |
|----------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Salaires bruts | 1 121 603,77 | 678 270,69 | | 110 002,08 | 333 331,00 |
| Congés payés | 1 269,64 | 1 308,83 | -112,17 | -566,38 | 639,36 |
| Variation prov. charges à payer | 1 029,00 | 1 029,00 | | | |
| URSSAF/MSA | 152 647,60 | 112 367,60 | | 1 023,31 | 39 256,69 |
| Retraite | 30 098,99 | 22 030,16 | | | 8 068,83 |
| Prévoyance | 6 007,33 | 3 523,54 | | 523,76 | 1 960,03 |
| Mutuelle | 4 139,05 | 2 669,62 | | 197,04 | 1 272,39 |
| Afnca / Anefa / Provea / Ascpa | 1 270,16 | | | 306,12 | 964,04 |
| Charges patronales diverses | 21,60 | 21,60 | | | |
| Variation prov. charges sociales | 391,00 | 391,00 | | | |
| Médecine du travail | 6 665,28 | 4 250,20 | 318,49 | 495,70 | 1 600,89 |
| Tickets restaurant | 4 352,36 | 1 825,60 | 979,77 | 967,27 | 579,72 |
| Taxe sur les salaires | 51 865,91 | 31 680,21 | | 3 859,34 | 16 326,36 |
| Formation | 26 967,74 | 16 477,12 | | 2 748,34 | 7 742,28 |
| Effort construction | 3 052,44 | 3 052,44 | | | |
| Affectation des charges | 0,00 | -206 567,67 | 116 293,72 | 114 988,30 | -24 714,35 |
| TOTAL | 1 411 381,87 | 672 329,94 | 117 479,81 | 234 544,88 | 387 027,24 |

Clés de répartition

| | REPARTITION | | OBSERVATIONS |
|-------------------------------|-------------|-----------|--|
| | Directe | Indirecte | |
| Achats stockés | X | | |
| Autres prestations | X | | |
| Eau | X | X | Application de la clé n° 1 (1) - Eau local Saint Gilles = 100% ACI EN |
| Electricité | X | X | Application de la clé n° 1 - Electricité local Saint Gilles = 100% ACI EN |
| Carburant | X | | |
| Fournitures d'entretien | X | X | Application de la clé n° 1 |
| Petit équipement | X | | |
| Fournitures administratives | X | X | Fonction compteur du copieur - Copies non affectées = 100% AI |
| Vêtements de travail | X | | |
| Location copieur | X | X | Fonction compteur du copieur |
| Location machine à affranchir | | X | Fonction des affranchissements enregistrés sur N-1 pour chaque activité |
| Location serveur | | X | Fonction des heures hors temps technique (20% des temps des techniciens admis en administratif) |
| Loyers locaux | X | X | Application de la clé n° 1 - Loyer Saint Gilles = 100% ACI EN - Loyer Rennes = 100% ACI JDB |
| Locations matériel | X | | |
| Charges locatives | X | X | Application de la clé n° 1 - Charges locatives local Saint Gilles = 100% ACI EN - Charges locatives Rennes = 100% ACI JDB |
| Entretien des locaux | X | X | Application de la clé n° 1 - Entretien local Saint Gilles = 100% ACI EN - Entretien local Rennes = 100% ACI JDB Entretien local Rennes 100% ACI JDB |
| Entretien matériel bureau | X | | |
| Entretien mat. de transport | X | | |
| Entretien matériel | X | | |
| Contrat de maintenance | X | X | Fonction compteur du copieur / Application de la clé n° 2 pour le logiciel GTA (2) |
| Assurances | X | X | Pour le local : application de la clé n° 1 - Automission /permanent /activité |
| Documentation | X | | Ouest-France : 50% AI - 50% PAE |
| Frais de ménage | | X | Application de la clé n° 1 |
| Commissions sur ventes | X | | |
| Honoraires comptables | | X | Fonction des produits enregistrés sur N-1 pour chaque activité |
| Honoraires CAC | | X | Fonction des produits enregistrés sur N-1 pour chaque activité |
| Honoraires autres | X | X | Fonction des produits enregistrés sur N-1 pour chaque activité |
| Frais actes & contentieux | | X | Fonction des produits enregistrés sur N-1 pour chaque activité |

Clés de répartition

Suite

| | REPARTITION | | OBSERVATIONS |
|---------------------------------|-------------|-----------|---|
| | Directe | Indirecte | |
| Frais de certification | X | | |
| Annonces et insertions | X | | |
| Cadeaux | X | | |
| Publicité | X | | |
| Dons et pourboires | X | | |
| Frais de déplacement | X | | |
| Missions réceptions | X | | |
| Téléphone | | X | Fonction des abonnements /activité et consommation hors forfait s/ activité |
| Affranchissements | | X | Forfait mensuel pour le PAE et l'ACI |
| Cotisations diverses | X | | |
| Cotisation COORACE | X | | |
| Frais de formation | X | | |
| Frais de salon | X | | |
| Frais dépôt CESU | X | | |
| Frais de garde archives | | X | Fonction des produits enregistrés sur N-1 pour chaque activité |
| Autres impôts | X | | |
| Charges de personnel | X | X | Affectation en fonction du temps passé par chaque permanent sur chacune des activités (3) Affectation en fonction du temps passé par chantier pour les salariés en insertion |
| Titres restaurant | | X | Fonction d'un tableau d'affectation mise à jour à chaque distribution |
| Autres charges de gestion | X | | |
| Charges financières | X | | |
| Charges exceptionnelles | X | | |
| Dotations aux amortissements | X | | |
| Dotation aux prov. pour risques | | X | Pour les engagements retraite : affectation en fonction du temps passé par chaque permanent sur chacune des activités |
| Dotation aux prov. dépréciation | X | | |
| Impôt sur les sociétés | | X | Fonction des produits enregistrés sur N-1 pour chaque activité |
| Produits | X | | |
| QP résultat opérat. en commun | | X | Fonction des produits enregistrés sur N-1 pour chaque activité |
| Reprise prov. pour risques | | X | Pour les engagements retraite : affectation en fonction du temps passé par chaque permanent sur chacune des activités |

Annexe aux clés de répartition

(1) Clé n° 1

| | |
|---------|--------|
| AI | 51,00% |
| PAE | 31,00% |
| ACI EN | 8,00% |
| ACI JDB | 10,00% |

(2) Clé n° 2

| | |
|---------|--------|
| AI | 63,00% |
| PAE | 37,00% |
| ACI EN | 0,00% |
| ACI JDB | 0,00% |

(3) Affectation des salaires des permanents

Affectation des heures annuelles réelles 2019

| | AI | PAE | ACI EN | ACI JDB | ADMINISTR. | TOTAL |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| ROULLEAU Nadine | 315,16 | 34,77 | 192,00 | 338,90 | 781,70 | 1 662,53 |
| GUERIN Sylvie | - | 1 629,04 | - | - | - | 1 629,04 |
| DELOUMEAU Johann | - | 827,00 | - | 835,54 | - | 1 662,54 |
| CHOLLET Sandrine | 1 664,04 | - | - | - | - | 1 664,04 |
| LARUE François | - | - | 1 481,31 | - | - | 1 481,31 |
| CHEVILLARD Hélène | - | - | 1 683,90 | - | - | 1 683,90 |
| TUAL Yannick | 1 291,90 | 502,75 | - | - | - | 1 794,65 |
| DEFERNEZ Léna | 622,01 | - | - | 601,71 | 437,32 | 1 661,04 |
| GAUDIN Guillaume | - | - | - | 1 612,02 | - | 1 612,02 |
| KHEDOO Leïa | 988,69 | - | 673,85 | - | - | 1 662,54 |
| CASTEL Paul-Antoine | - | - | - | 1 664,04 | - | 1 664,04 |
| SEGUIN Charlotte | 848,67 | 813,87 | - | - | - | 1 662,54 |
| BAZIN Marie | - | - | - | 1 662,04 | - | 1 662,04 |
| CONAN Claire | 693,35 | - | - | - | - | 693,35 |
| TOTAL | 6 423,82 | 3 807,43 | 4 031,06 | 6 714,25 | 1 219,02 | 22 195,58 |



DOSSIER FINANCIER

Tableau des Emplois et Ressources

| | | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|--|----------------|---------------|
| EMPLOIS | Distributions mises en paiement au cours de l'exercice | | |
| | Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé : | | |
| | Immobilisations incorporelles | | |
| | Immobilisations corporelles | 23 758 | 44 148 |
| | Immobilisations financières | 922 | 857 |
| | Charges à répartir sur plusieurs exercices (a) | | |
| | Réductions de capitaux propres et prélèvements | | |
| | Remboursements de dettes financières (b) | | |
| TOTAL DES EMPLOIS | 24 680 | 45 005 | |
| Détermination de la Capacité d'autofinancement | Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.) | 120 477 | 32 997 |
| | + Transferts de charges (d'exploitation) | 43 427 | 9 946 |
| | + Autres produits (d'exploitation) | 5 200 | 2 332 |
| | - Autres charges (d'exploitation) | | 3 274 |
| | + Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | |
| | + Produits financiers | 4 421 | 4 927 |
| | - Charges financières | 1 070 | 779 |
| | + Produits exceptionnels | 4 364 | 398 |
| | - Charges exceptionnelles | 60 386 | 1 623 |
| | - Participation des salariés aux fruits de l'expansion | | |
| | - Impôts sur les bénéfices | 832 | 961 |
| = CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE | 115 601 | 43 961 | |
| RESSOURCES | Capacité d'autofinancement de l'exercice | 115 601 | 43 961 |
| | Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé : | | |
| | Cessions d'immobilisations incorporelles | | |
| | Cessions d'immobilisations corporelles | 4 500 | 500 |
| | Cessions ou réduction d'immobilisations financières | | 124 |
| | Augmentation des capitaux propres : | | |
| | Augmentation de capital ou apports | | |
| | Augmentation des autres capitaux propres | 10 000 | 32 000 |
| | Augmentation des dettes financières (b) (c) | | |
| TOTAL DES RESSOURCES | 130 101 | 76 585 | |
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL | | 105 421 | 31 580 |

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

Tableau de Financement

| | | 31/12/2019 | | | 31/12/2018 |
|--------------------------------------|---|------------------|----------------|--------------------|--------------------|
| | | Début d'exercice | Fin d'exercice | Emplois/Ressources | Emplois/Ressources |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks | 14 942 | 14 399 | (543) | (1 894) |
| | Clients | 151 928 | 129 393 | (22 535) | 31 681 |
| | Autres créances | 168 017 | 176 881 | 8 864 | 27 887 |
| | TOTAL ACTIF CIRCULANT | 334 887 | 320 673 | (14 214) | 57 674 |
| DETTES A COURT TERME | Fournisseurs | 16 867 | 20 299 | (3 432) | 13 008 |
| | Fournisseurs d'immobilisations | 27 905 | 4 145 | 23 760 | (23 760) |
| | Autres dettes | 208 714 | 210 075 | (1 360) | (10 011) |
| | TOTAL DETTES A COURT TERME | 253 486 | 234 518 | 18 967 | (20 763) |
| BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | | 81 401 | 86 155 | 4 753 | 36 911 |
| TRESORERIE | Disponible | 692 646 | 793 324 | 100 678 | (5 328) |
| | Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque | 12 | 23 | 11 | 2 |
| | TOTAL TRESORERIE | 692 633 | 793 301 | 100 667 | (5 330) |
| FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL | | 774 035 | 879 455 | 105 421 | 31 580 |

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif

Du résultat à la trésorerie

| 31/12/2019 | | |
|---|----------------|---------------|
| Impact sur la trésorerie | | |
| | Recette | Dépense |
| Votre résultat comptable est de | 123 066 | |
| Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés) | 39 912 | |
| Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...) | | 46 939 |
| Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation | 116 039 | |
| Votre entreprise a en plus bénéficié de : | | |
| Financement externe | | |
| Produits des cessions et réductions des immobilisations financières | 4 500 | |
| Apports et comptes courants | | |
| Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice | | |
| Subventions obtenues sur l'exercice | 10 000 | |
| Total des ressources externes | 14 500 | |
| Mais votre entreprise à des : | | |
| Eléments à financer | | |
| Dividendes | | |
| Acquisitions d'éléments immobilisés | | 24 680 |
| Prélèvements et comptes courants | | |
| Montant consacré au remboursement du capital des emprunts | | |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | |
| Total des besoins de financement de l'exercice | | 24 680 |
| Compte tenu de : | | |
| La situation de trésorerie de l'exercice précédent | 692 633 | |
| La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à | 798 492 | |
| Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours : | | |
| Variation des stocks | 543 | |
| Acomptes versés | | |
| Variation des créances clients | 22 097 | |
| Variation des autres créances | | 8 864 |
| Acomptes reçus | | |
| Variation des dettes fournisseurs | 3 432 | |
| Variation des autres dettes | | 22 400 |
| Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation | | 5 192 |
| La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de | 793 301 | |



DOSSIER DES IMMOBILISATIONS

Edition des dotations

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

Exprimé en euros

| Numéro | | Reg. | Sec. | Désignation | Qte rest. | Fournisseur | Date Acquis. | | | | |
|-------------------|--------|------------------|---------|----------------------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------|-------------------|-----------------------|------------------|
| Mode | Taux | Durée | an-mois | Date amort. | Valeur entrée | Amort. début | Base | Dot. fiscale | Dérogatoire | Amort. fin | VNC |
| Compte | | 205000000 | | LOGICIELS | | | | | | | |
| 960700 | | 0000 | 0000 | LOGICIEL VERSION GTA 8.0 279 | 1,00 | | | | 31/07/1996 | | |
| L | 100,00 | 01 - 00 | | 31/07/1996 | 239,01 | 239,01 | 239,01 | | | 239,01 | 0,00 |
| B00601 | | 0000 | 0000 | EBP COMPTABILITE PRO TVA V14 | 1,00 | EBP | | | 22/06/2010 | | |
| L | 100,00 | 01 - 00 | | 22/06/2010 | 301,99 | 301,99 | 301,99 | | | 301,99 | 0,00 |
| B00801 | | 0000 | 0000 | WINDOWS 7 SUR 4 POSTES | 4,00 | SOMAINTEL | | | 31/08/2010 | | |
| L | 100,00 | 01 - 00 | | 31/08/2010 | 1 460,32 | 1 460,32 | 1 460,32 | | | 1 460,32 | 0,00 |
| B70800 | | 0000 | 0000 | SITE INTERNET ESPACE EMPLOI | 1,00 | BIOGRAFIK | | | 28/08/2017 | | |
| L | 33,33 | 03 - 00 | | 28/08/2017 | 5 496,00 | 2 457,93 | 5 496,00 | 1 832,00 | | 4 289,93 | 1 206,07 |
| B70900 | | 0000 | 0000 | SITE INTERNET JARDINS DU | 1,00 | BENNYWEB | | | 20/09/2017 | | |
| L | 33,33 | 03 - 00 | | 20/09/2017 | 6 400,00 | 2 731,85 | 6 400,00 | 2 133,33 | | 4 865,18 | 1 534,82 |
| Sous-total | | | | | 13 897,32 | 7 191,10 | 13 897,32 | FL | 3 965,33 | 11 156,43 | 2 740,89 |
| Compte | | 215400000 | | GROS MATERIEL CHANTIER | | | | | | | |
| 930100 | | 0000 | 0000 | ECHELLE | 1,00 | | | | 01/01/1993 | | |
| L | 33,33 | 03 - 00 | | 01/01/1993 | 274,41 | 274,41 | 274,41 | | | 274,41 | 0,00 |
| 930300 | | 0000 | 0000 | REMORQUE | 1,00 | | | | 01/03/1993 | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 01/03/1993 | 533,57 | 533,57 | 533,57 | | | 533,57 | 0,00 |
| B40103 | | 0000 | 0000 | TRACTEUR 1729RA35 OCC. | 0,00 | REPRISE EPI | | | 13/01/2014 | Except. (Sortie tot.) | |
| L | 33,33 | 03 - 00 | | 13/01/2014 | | | | | | | 0,00 |
| B40104 | | 0000 | 0000 | TRACTEUR 2142RY35 OCC. | 0,00 | REPRISE EPI | | | 13/01/2014 | Except. (Sortie tot.) | |
| L | 33,33 | 03 - 00 | | 13/01/2014 | | | | | | | 0,00 |
| B40901 | | 0000 | 0000 | TRACTEUR DK-521-DD | 1,00 | LEROY NICOLAS | | | 17/09/2014 | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 17/09/2014 | 9 600,00 | 8 234,67 | 9 600,00 | 1 365,33 | | 9 600,00 | 0,00 |
| B50301 | | 0000 | 0000 | HERSE ETRILLE TREFFLER TS | 1,00 | STECOMAT | | | 06/03/2015 | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 06/03/2015 | 4 972,80 | 3 798,67 | 4 972,80 | 994,56 | | 4 793,23 | 179,57 |
| B71200 | | 0000 | 0000 | CULTIRATEAU OCC. | 1,00 | RIZET GERARD | | | 04/12/2017 | | |
| L | 33,33 | 03 - 00 | | 04/12/2017 | 2 200,00 | 788,33 | 2 200,00 | 733,33 | | 1 521,66 | 678,34 |
| B81001 | | 0000 | 0000 | BROYEUR TIMBERWOLF HONDA | 1,00 | RENNES MOTOCULTURE | | | 17/10/2018 | | |
| L | 25,00 | 04 - 00 | | 17/10/2018 | 20 388,00 | 1 047,72 | 20 388,00 | 5 097,00 | | 6 144,72 | 14 243,28 |
| B81201 | | 0000 | 0000 | TRACTEUR FC-461-NM | 1,00 | HILIADE | | | 21/12/2018 | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 21/12/2018 | 23 760,00 | 132,00 | 23 760,00 | 4 752,00 | | 4 884,00 | 18 876,00 |
| B91001 | | 0000 | 0000 | QUAD YAMAHA 550 GRIZZLY | 1,00 | RS RACING | | | 04/10/2019 (Acq.) | | |
| L | 33,33 | 03 - 00 | | 04/10/2019 | 4 079,00 | | 4 079,00 | 328,59 | | 328,59 | 3 750,41 |
| Sous-total | | | | | 65 807,78 | 14 809,37 | 65 807,78 | FL | 13 270,81 | 28 080,18 | 37 727,60 |
| Compte | | 215410000 | | PETIT MATERIEL CHANTIER | | | | | | | |
| B90701 | | 0000 | 0000 | ARRACHEUSE VIBRANTE | 1,00 | AGRI MONNAIE | | | 29/07/2019 (Acq.) | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 29/07/2019 | 1 778,88 | | 1 778,88 | 150,22 | | 150,22 | 1 628,66 |
| B91101 | | 0000 | 0000 | BINEUSE OCC. | 1,00 | CHIFFOLEAU | | | 20/11/2019 (Acq.) | | |
| L | 33,33 | 03 - 00 | | 20/11/2019 | 850,00 | | 850,00 | 32,27 | | 32,27 | 817,73 |
| B91201 | | 0000 | 0000 | PLANTEUSE OCC. | 1,00 | CHIFFOLEAU | | | 17/12/2019 (Acq.) | | |
| L | 33,33 | 03 - 00 | | 17/12/2019 | 1 050,00 | | 1 050,00 | 13,61 | | 13,61 | 1 036,39 |
| Sous-total | | | | | 3 678,88 | 0,00 | 3 678,88 | FL | 196,10 | 196,10 | 3 482,78 |
| Compte | | 218100000 | | INSTALLATIONS AGENCEMENTS | | | | | | | |
| 960600 | | 0000 | 0000 | 2 EXTINCTEURS 2 KG | 1,00 | | | | 07/06/1996 | | |
| L | 50,00 | 02 - 00 | | 07/06/1996 | 590,90 | 590,90 | 590,90 | | | 590,90 | 0,00 |

Edition des dotations

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

Exprimé en euros

| Numéro | | Reg. | Sec. | Désignation | Qte rest. | Fournisseur | Date Acquis. | | | | |
|-------------------|-------|------------------|---------|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Mode | Taux | Durée | an-mois | Date amort. | Valeur entrée | Amort. début | Base | Dot. fiscale | Dérogatoire | Amort. fin | VNC |
| Compte | | 218100000 | | INSTALLATIONS AGENCEMENTS | | | (Suite) | | | | |
| 991000 | | 0000 | 0000 | TRAVAUX AMENAGEMENT | 1,00 | ITEA | | | 30/10/1999 | | |
| L | 12,50 | 08 - 00 | | 30/10/1999 | 1 864,11 | 1 864,11 | 1 864,11 | | | 1 864,11 | 0,00 |
| A20900 | | 0000 | 0000 | CABLAGE INFORMAT. SRO / PAE | 1,00 | | | | 10/09/2002 | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 10/09/2002 | 1 167,30 | 1 167,30 | 1 167,30 | | | 1 167,30 | 0,00 |
| A70900 | | 0000 | 0000 | TRAVAUX PLOMBERIE | 1,00 | | | | 30/09/2007 | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 30/09/2007 | 1 190,62 | 1 190,62 | 1 190,62 | | | 1 190,62 | 0,00 |
| A71100 | | 0000 | 0000 | TRAVAUX ELECTRICITE | 1,00 | | | | 08/11/2007 | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 08/11/2007 | 3 576,15 | 3 576,15 | 3 576,15 | | | 3 576,15 | 0,00 |
| A71101 | | 0000 | 0000 | TRAVAUX AGENCEMENT | 1,00 | | | | 08/11/2007 | | |
| L | 12,50 | 08 - 00 | | 08/11/2007 | 18 180,40 | 18 180,40 | 18 180,40 | | | 18 180,40 | 0,00 |
| A71102 | | 0000 | 0000 | TRAVAUX AGENCEMENT | 1,00 | | | | 08/11/2007 | | |
| L | 12,50 | 08 - 00 | | 08/11/2007 | 1 299,76 | 1 299,76 | 1 299,76 | | | 1 299,76 | 0,00 |
| A90200 | | 0000 | 0000 | STORES EXTERIEURS | 1,00 | EURL JAMBU THIE | | | 28/02/2009 | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 28/02/2009 | 878,81 | 878,81 | 878,81 | | | 878,81 | 0,00 |
| A90201 | | 0000 | 0000 | FAUX PLAFOND ACCUEIL | 1,00 | DECORS DE L'HAB | | | 27/02/2009 | | |
| L | 12,50 | 08 - 00 | | 27/02/2009 | 3 109,60 | 3 109,60 | 3 109,60 | | | 3 109,60 | 0,00 |
| A90300 | | 0000 | 0000 | ELECTRICITE HALL | 1,00 | BRETAGNE ELECTR | | | 10/03/2009 | | |
| L | 12,50 | 08 - 00 | | 10/03/2009 | 3 914,78 | 3 914,78 | 3 914,78 | | | 3 914,78 | 0,00 |
| A91100 | | 0000 | 0000 | SOLS PEINTURE BUREAUX | 1,00 | DECORS DE L'HAB | | | 30/11/2009 | | |
| L | 12,50 | 08 - 00 | | 30/11/2009 | 2 657,51 | 2 657,51 | 2 657,51 | | | 2 657,51 | 0,00 |
| B40102 | | 0000 | 0000 | PATATE CHAUDE | 1,00 | REPRISE EPI | | | 13/01/2014 | | |
| L | 10,00 | 10 - 00 | | 13/01/2014 | 1 000,00 | 496,67 | 1 000,00 | 100,00 | | 596,67 | 403,33 |
| B50101 | | 0000 | 0000 | POMPE DE SURFACE JDB | 1,00 | AQUASSYS | | | 12/01/2015 | | |
| L | 12,50 | 08 - 00 | | 12/01/2015 | 2 497,60 | 1 239,26 | 2 497,60 | 312,20 | | 1 551,46 | 946,14 |
| B50102 | | 0000 | 0000 | RAMPE D'IRRIGATION JDB | 1,00 | ATLANTIC VERT | | | 15/01/2015 | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 15/01/2015 | 776,48 | 615,16 | 776,48 | 155,30 | | 770,46 | 6,02 |
| B50801 | | 0000 | 0000 | DRAINS JDB | 1,00 | RENOU | | | 31/08/2015 | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 31/08/2015 | 6 415,32 | 4 280,43 | 6 415,32 | 1 283,06 | | 5 563,49 | 851,83 |
| B51101 | | 0000 | 0000 | SYSTEME D'IRRIGATION JDB | 1,00 | HORTIBREIZ | | | 27/11/2015 | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 27/11/2015 | 998,52 | 617,96 | 998,52 | 199,70 | | 817,66 | 180,86 |
| B51102 | | 0000 | 0000 | SERRES JDB | 1,00 | GENETIC | | | 10/11/2015 | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 10/11/2015 | 1 113,60 | 699,71 | 1 113,60 | 222,72 | | 922,43 | 191,17 |
| B51103 | | 0000 | 0000 | DRAINS, RAMPE D'IRRIGATION | 1,00 | H-TUBE | | | 25/11/2015 | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 25/11/2015 | 899,65 | 557,78 | 899,65 | 179,93 | | 737,71 | 161,94 |
| B51201 | | 0000 | 0000 | SYSTEME D'IRRIGATION JDB | 1,00 | HORTIBREIZ | | | 02/12/2015 | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 02/12/2015 | 579,79 | 357,22 | 579,79 | 115,96 | | 473,18 | 106,61 |
| B60801 | | 0000 | 0000 | TUNNELS 9.30 M MODELE G2000 | 1,00 | HORTIBREIZ | | | 31/08/2016 | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 31/08/2016 | 9 203,18 | 4 299,94 | 9 203,18 | 1 840,64 | | 6 140,58 | 3 062,60 |
| B70200 | | 0000 | 0000 | STORES BANNES LOCAUX PACE | 1,00 | STORES RENNAIS | | | 05/02/2017 | | |
| L | 12,50 | 08 - 00 | | 05/02/2017 | 3 393,60 | 808,34 | 3 393,60 | 424,20 | | 1 232,54 | 2 161,06 |
| B70302 | | 0000 | 0000 | PORTE SECURISEE SAINT GILLES | 1,00 | ART METAL PACE | | | 28/02/2017 | | |
| L | 12,50 | 08 - 00 | | 28/02/2017 | 865,42 | 198,63 | 865,42 | 108,18 | | 306,81 | 558,61 |
| Sous-total | | | | | 66 173,10 | 52 601,04 | 66 173,10 | FL | 4 941,89 | 57 542,93 | 8 630,17 |
| Compte | | 218200000 | | MATERIEL DE TRANSPORT | | | | | | | |
| 990600 | | 0000 | 0000 | REMORQUE CBM | 1,00 | CBM | | | 29/06/1999 | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 29/06/1999 | 1 271,42 | 1 271,42 | 1 271,42 | | | 1 271,42 | 0,00 |

Edition des dotations

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

Exprimé en euros

| Numéro | | Reg. | Sec. | Désignation | Qte rest. | Fournisseur | Date Acquis. | | | | |
|--------------------------------|-------|------------------|---------|---|------------------|------------------------|-------------------|--------------|-----------------------|------------------|------------------|
| Mode | Taux | Durée | an-mois | Date amort. | Valeur entrée | Amort. début | Base | Dot. fiscale | Dérogatoire | Amort. fin | VNC |
| Compte | | 218200000 | | MATERIEL DE TRANSPORT | | | (Suite) | | | | |
| B10901 | | 0000 | 0000 | IVECO BV-429-JJ | 1,00 | LE BRIS OCCASIONS | 08/09/2011 | | | | |
| L | 33,33 | 03 - 00 | | 08/09/2011 | 19 136,00 | 19 136,00 | 19 136,00 | | | 19 136,00 | 0,00 |
| B40101 | | 0000 | 0000 | RENAULT MASTER DC-561-VP | 0,00 | GARAGE DES FONTENELLES | 30/01/2014 | | Except. (Sortie tot.) | | |
| L | 33,33 | 03 - 00 | | 30/01/2014 | 7 200,00 | 7 200,00 | 7 200,00 | | | 7 200,00 | 0,00 |
| B70801 | | 0000 | 0000 | IVECO AX-684-FN OCC. | 1,00 | LOAEC VEHICULES | 08/08/2017 | | | | |
| L | 33,33 | 03 - 00 | | 08/08/2017 | 19 080,00 | 8 886,33 | 19 080,00 | 6 360,00 | | 15 246,33 | 3 833,67 |
| B90702 | | 0000 | 0000 | FIAT DUCATO EB-183-FE OCC. | 1,00 | AUTO PACE SERVICES | 30/07/2019 (Acq.) | | | | |
| L | 33,33 | 03 - 00 | | 30/07/2019 | 16 000,00 | | 16 000,00 | 2 237,04 | | 2 237,04 | 13 762,96 |
| Sous-total | | | | | 62 687,42 | 36 493,75 | 62 687,42 | FL | 8 597,04 | 45 090,79 | 17 596,63 |
| Sous-total Sorties | | | | | 7 200,00 | 7 200,00 | 7 200,00 | | | 7 200,00 | 0,00 |
| Sous-total Hors Sorties | | | | | 55 487,42 | 29 293,75 | 55 487,42 | FL | 8 597,04 | 37 890,79 | 17 596,63 |
| Compte | | 218300000 | | MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT. | | | | | | | |
| A51200 | | 0000 | 0000 | ORDINATEUR HP COMPAQ & | 0,00 | | 16/12/2005 | | Except. (Sortie tot.) | | |
| D | 31,25 | 04 - 00 | | 01/12/2005 | 1 621,42 | 1 621,42 | 1 621,42 | | | 1 621,42 | 0,00 |
| A70802 | | 0000 | 0000 | ORDINATEUR HP | 1,00 | | 20/08/2007 | | | | |
| L | 33,33 | 03 - 00 | | 20/08/2007 | 1 343,71 | 1 343,71 | 1 343,71 | | | 1 343,71 | 0,00 |
| A70803 | | 0000 | 0000 | ORDINATEUR HP | 0,00 | | 20/08/2007 | | Except. (Sortie tot.) | | |
| L | 33,33 | 03 - 00 | | 20/08/2007 | 1 343,71 | 1 343,71 | 1 343,71 | | | 1 343,71 | 0,00 |
| A70805 | | 0000 | 0000 | ORDINATEUR HP COMPTA | 0,00 | | 20/08/2007 | | Except. (Sortie tot.) | | |
| L | 33,33 | 03 - 00 | | 20/08/2007 | 1 427,41 | 1 427,41 | 1 427,41 | | | 1 427,41 | 0,00 |
| A71103 | | 0000 | 0000 | 8 TELEPHONES SNOM 300 & 360 | 8,00 | | 20/11/2007 | | | | |
| L | 33,33 | 03 - 00 | | 20/11/2007 | 2 756,58 | 2 756,58 | 2 756,58 | | | 2 756,58 | 0,00 |
| B00803 | | 0000 | 0000 | 4 ORDINATEURS HP 6000 PRO MT | 4,00 | SOMAINTEL | 31/08/2010 | | | | |
| D | 41,67 | 03 - 00 | | 01/08/2010 | 4 410,85 | 4 410,85 | 4 410,85 | | | 4 410,85 | 0,00 |
| B60901 | | 0000 | 0000 | ORDINATEUR M. DELOUMEAU | 1,00 | NUMERIDOM | 14/09/2016 | | | | |
| D | 41,67 | 03 - 00 | | 01/09/2016 | 638,00 | 638,00 | 638,00 | | | 638,00 | 0,00 |
| Sous-total | | | | | 13 541,68 | 13 541,68 | 13 541,68 | 0,00 | | 13 541,68 | 0,00 |
| Sous-total Sorties | | | | | 4 392,54 | 4 392,54 | 4 392,54 | | | 4 392,54 | 0,00 |
| Sous-total Hors Sorties | | | | | 9 149,14 | 9 149,14 | 9 149,14 | | | 9 149,14 | 0,00 |
| Compte | | 218400000 | | MOBILIER DE BUREAU | | | | | | | |
| 890500 | | 0000 | 0000 | MOBILIER | 1,00 | | 01/05/1989 | | | | |
| L | 14,29 | 07 - 00 | | 01/05/1989 | 1 173,87 | 1 173,87 | 1 173,87 | | | 1 173,87 | 0,00 |
| 891200 | | 0000 | 0000 | ARMOIRE | 1,00 | | 05/12/1989 | | | | |
| L | 14,29 | 07 - 00 | | 05/12/1989 | 227,15 | 227,15 | 227,15 | | | 227,15 | 0,00 |
| 930500 | | 0000 | 0000 | BUREAU | 1,00 | | 01/05/1993 | | | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 01/05/1993 | 1 937,32 | 1 937,32 | 1 937,32 | | | 1 937,32 | 0,00 |
| 960601 | | 0000 | 0000 | 6 TABLES REUNION 20 CH 2 FAUT | 1,00 | BRUNEAU | 07/06/1996 | | | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 07/06/1996 | 2 091,33 | 2 091,33 | 2 091,33 | | | 2 091,33 | 0,00 |
| 960800 | | 0000 | 0000 | 1 TABLE REUNION 6 CHAISES | 1,00 | BRUNEAU | 26/08/1996 | | | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 26/08/1996 | 437,57 | 437,57 | 437,57 | | | 437,57 | 0,00 |
| B70100 | | 0000 | 0000 | ENSEMBLE DE 2 BUREAUX 160x80 | 2,00 | BUROLIKE | 10/01/2017 | | | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 10/01/2017 | 930,62 | 367,59 | 930,62 | 186,12 | | 553,71 | 376,91 |
| B70101 | | 0000 | 0000 | COME IN MODULE D'ANGLE 90 | 1,00 | BUROLIKE | 10/01/2017 | | | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 10/01/2017 | 686,45 | 271,15 | 686,45 | 137,29 | | 408,44 | 278,01 |

Edition des dotations

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

Exprimé en euros

| Numéro | | Reg. | Sec. | Désignation | Qte rest. | Fournisseur | Date Acquis. | | | | |
|---------------------------|--------|------------------|---------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------|-------------------|
| Mode | Taux | Durée | an-mois | Date amort. | Valeur entrée | Amort. début | Base | Dot. fiscale | Dérogatoire | Amort. fin | VNC |
| Compte | | 218400000 | | MOBILIER DE BUREAU | | | (Suite) | | | | |
| B70300 | | 0000 | 0000 | MEUBLE TIROIRS ACCUEIL | 1,00 | BUROLIKE | 16/02/2017 | | | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 16/02/2017 | 526,97 | 197,61 | 526,97 | 105,39 | | 303,00 | 223,97 |
| Sous-total | | | | 8 011,28 | 6 703,59 | 8 011,28 | FL | 428,80 | 7 132,39 | | 878,89 |
| Compte | | 218410000 | | MOBILIER DE BUREAU PAE | | | | | | | |
| 960801 | | 0000 | 0000 | 2 POSTES DE TRAVAIL (BUREAUX) | 1,00 | BRUNEAU | 21/08/1996 | | | | |
| L | 20,00 | 05 - 00 | | 21/08/1996 | 355,76 | 355,76 | 355,76 | | | 355,76 | 0,00 |
| Sous-total | | | | 355,76 | 355,76 | 355,76 | | 0,00 | 355,76 | | 0,00 |
| Compte | | 261000000 | | PARTICIPATION FINANCIERE | | | | | | | |
| 960701 | | 0000 | 0000 | PARTICIPATION SCI IRO 01/07/96 | 1,00 | | 01/07/1996 | | | | |
| N | 100,00 | 01 - 00 | | 01/07/1996 | 45 734,71 | | 45 734,71 | | | | 45 734,71 |
| A11000 | | 0000 | 0000 | AUGMENTATION CAPITAL SCI IRO | 1,00 | | 10/10/2001 | | | | |
| N | 100,00 | 01 - 00 | | 10/10/2001 | 165,30 | | 165,30 | | | | 165,30 |
| Sous-total | | | | 45 900,01 | 0,00 | 45 900,01 | | 0,00 | 0,00 | | 45 900,01 |
| Compte | | 271100000 | | PARTS SOCIALES | | | | | | | |
| A10500 | | 0000 | 0000 | SOUSC. PARTS SOCIALES CMB | 1,00 | | 05/05/2001 | | | | |
| N | 0,00 | 00 - 00 | | 05/05/2001 | 8,00 | | 8,00 | | | | 8,00 |
| B60401 | | 0000 | 0000 | SOUSC. PARTS SOCIALES CMB | 50 000,00 | CMB | 27/04/2016 | | | | |
| N | 0,00 | 00 - 00 | | 27/04/2016 | 50 000,00 | | 50 000,00 | | | | 50 000,00 |
| B70400 | | 0000 | 0000 | SOUSC. PARTS SOCIALES CMB | 578,00 | CMB | 01/04/2017 | | | | |
| N | 0,00 | 00 - 00 | | 01/04/2017 | 578,00 | | 578,00 | | | | 578,00 |
| B80401 | | 0000 | 0000 | SOUSC. PARTS SOCIALES CMB | 857,00 | CMB | 19/04/2018 | | | | |
| N | 0,00 | 00 - 00 | | 19/04/2018 | 857,00 | | 857,00 | | | | 857,00 |
| B90401 | | 0000 | 0000 | SOUSC. PARTS SOCIALES CMB | 1,00 | CMB | 01/04/2019 (Acq.) | | | | |
| N | 0,00 | 00 - 00 | | 01/04/2019 | 922,00 | | 922,00 | | | | 922,00 |
| Sous-total | | | | 52 365,00 | 0,00 | 52 365,00 | | 0,00 | 0,00 | | 52 365,00 |
| Compte | | 275000000 | | DEPOTS & CAUTIONNEMENTS | | | | | | | |
| 960602 | | 0000 | 0000 | DEPOT DE GARANTIE LA CISE | 1,00 | CISE | 26/06/1996 | | | | |
| N | 100,00 | 01 - 00 | | 26/06/1996 | 75,41 | | 75,41 | | | | 75,41 |
| A90301 | | 0000 | 0000 | CAUTION LOCAL SAINT GILLES | 1,00 | | 23/03/2009 | | | | |
| N | 100,00 | 01 - 00 | | 23/03/2009 | 953,00 | | 953,00 | | | | 953,00 |
| Sous-total | | | | 1 028,41 | 0,00 | 1 028,41 | | 0,00 | 0,00 | | 1 028,41 |
| Total | | | | 333 446,64 | 131 696,29 | 333 446,64 | FL | 31 399,97 | 163 096,26 | | 170 350,38 |
| Total Sorties | | | | 11 592,54 | 11 592,54 | 11 592,54 | | | 11 592,54 | | 0,00 |
| Total Hors Sorties | | | | 321 854,10 | 120 103,75 | 321 854,10 | FL | 31 399,97 | 151 503,72 | | 170 350,38 |