

**ASS**  
**A.I.L.E.S**

47 rue ROGER SALENGRO  
62390 AUXI LE CHATEAU

Exercice du 01 janvier 2019 au 31 décembre 2019  
Comptes arrêtés au 31 décembre 2019

---

**COMPTES ANNUELS**

---

**SA BOUSQUET ET ASSOCIES**

1 RUE Rose Bertin  
Parc d'Activités Les Deux Vallées  
80103 ABBEVILLE



## Sommaire

<i>Attestation d'Expert Comptable</i>	<i>1</i>
<b>1. ETATS DE SYNTHESE</b>	<b>2</b>
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Bilan détaillé	6
Compte de résultat détaillé	10
<b>2. ANNEXE</b>	<b>13</b>
Règles et méthodes comptables	14
Notes sur le bilan	16
Notes sur le compte de résultat	23
<b>3. DOSSIER DE GESTION</b>	<b>24</b>
BILAN FONCTIONNEL	25
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	26
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	27
<b>4. IMMOBILISATIONS</b>	<b>28</b>
Liste simplifiée des immobilisations	30

## Attestation d'Expert Comptable

### MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association A.I.L.E.S relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 0 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euros
Total bilan	1 862 744
Total des ressources	443 546
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>121 727</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ABBEVILLE

Le 28/05/2020

GAUTHIER BRUNET

Expert Comptable

---

## **ETATS DE SYNTHESE**

---

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	159	159		
Immobilisations corporelles	393 353	300 090	93 263	101 424
Immobilisations financières	534		534	534
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>394 045</b>	<b>300 249</b>	<b>93 796</b>	<b>101 958</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	104 154		104 154	141 017
Autres	66 474		66 474	74 728
Valeurs mobilières de placement	51 009		51 009	50 059
Disponibilités (autres que caisse)	1 539 941		1 539 941	1 400 138
Caisse	277		277	374
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 761 855</b>		<b>1 761 855</b>	<b>1 666 317</b>
<b>REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	7 092		7 092	6 256
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
<b>TOTAL REGULARISATION</b>	<b>7 092</b>		<b>7 092</b>	<b>6 256</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 162 993</b>	<b>300 249</b>	<b>1 862 744</b>	<b>1 774 530</b>

Legs nets à réaliser :  
 acceptés par les organes statutairements compétents  
 autorisés par l'organisme de tutelle  
 Dons en nature restant à vendre :

## Bilan passif

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	121 727	92 637
Report à nouveau	1 596 343	1 503 706
<b>SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE</b>	<b>1 718 070</b>	<b>1 596 343</b>
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>1 718 070</b>	<b>1 596 343</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>6 370</b>	<b>5 751</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes assimilées	31 039	46 365
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	35 802	59 402
Autres	71 463	66 668
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>138 303</b>	<b>172 436</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 862 744</b>	<b>1 774 530</b>

(1) Dont à plus d'un an (a)	15 901
Dont à moins d'un an (a)	122 402
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

## Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	443 546	49,04	417 858	48,84	25 688	6,15
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	460 953	50,96	437 719	51,16	23 234	5,31
Reprises et Transferts de charge	1 677	0,19	1 111	0,13	566	50,92
Cotisations						
Autres produits	693	0,08	12		682	NS
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>906 869</b>	<b>100,26</b>	<b>856 699</b>	<b>100,13</b>	<b>50 170</b>	<b>5,86</b>
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes	193 875	21,43	186 194	21,76	7 681	4,13
Impôts et taxes	11 840	1,31	11 851	1,39	-10	-0,09
Salaires et Traitements	450 310	49,79	422 802	49,42	27 509	6,51
Charges sociales	71 281	7,88	92 654	10,83	-21 373	-23,07
Amortissements et provisions	37 267	4,12	32 418	3,79	4 849	14,96
Autres charges	389	0,04	2		388	NS
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>764 963</b>	<b>84,57</b>	<b>745 919</b>	<b>87,18</b>	<b>19 044</b>	<b>2,55</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>141 906</b>	<b>15,69</b>	<b>110 780</b>	<b>12,95</b>	<b>31 126</b>	<b>28,10</b>
Opérations faites en commun						
Produits financiers	4 516	0,50	5 265	0,62	-749	-14,23
Charges financières	264	0,03	413	0,05	-149	-36,11
<b>Résultat financier</b>	<b>4 252</b>	<b>0,47</b>	<b>4 851</b>	<b>0,57</b>	<b>-600</b>	<b>-12,36</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>146 158</b>	<b>16,16</b>	<b>115 631</b>	<b>13,52</b>	<b>30 527</b>	<b>26,40</b>
Produits exceptionnels			13 000	1,52	-13 000	-100,00
Charges exceptionnelles	12 600	1,39	30 806	3,60	-18 206	-59,10
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-12 600</b>	<b>-1,39</b>	<b>-17 806</b>	<b>-2,08</b>	<b>5 206</b>	<b>-29,24</b>
Impôts sur les bénéfices	11 831	1,31	5 189	0,61	6 642	128,00
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>121 727</b>	<b>13,46</b>	<b>92 637</b>	<b>10,83</b>	<b>29 090</b>	<b>31,40</b>

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Autres immob. incorporelles / Avances et aco				
20810000 – LOGICIEL	158,62		158,62	158,62
28081000 – AMORTISSEMENT LOGICIEL		158,62	-158,62	-158,62
	158,62	158,62		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Constructions				
21300000 – CONSTRUCTIONS	49 088,58		49 088,58	49 088,58
21350100 – AAI DES CONSTRUCTIONS	38 012,60		38 012,60	38 012,60
21350400 – AGENCEMENT MAISON HABITAT	15 625,26		15 625,26	15 625,26
28130000 – AMORTISSE.DES CONSTRUCTIO		49 088,58	-49 088,58	-49 088,58
28135100 – AMORT.AAI BUREAUX VEST.		21 630,02	-21 630,02	-19 683,96
28135400 – AMORT. AAI MAISON HABIT.		15 625,26	-15 625,26	-15 625,26
	102 726,44	86 343,86	16 382,58	18 328,64
Installations techniques, matériel et outillage				
21550000 – MATERIEL ET OUTILLAGE	31 747,24		31 747,24	31 747,24
21550300 – MATERIEL ET OUTILLAGE EI	96 154,73		96 154,73	90 940,73
21550400 – MATERIEL & OUTILLAGE ACI	16 777,48		16 777,48	16 777,48
28154000 – AMORT.MATERIEL ET OUTILLA		31 747,24	-31 747,24	-31 747,24
28154300 – AMORT.MAT.ET OUTILLAGE EI		74 476,43	-74 476,43	-57 884,92
28154400 – AMORT.MATERIEL ACI		13 105,34	-13 105,34	-10 459,01
	144 679,45	119 329,01	25 350,44	39 374,28
Autres immobilisations corporelles				
21810000 – AAI DIVERS	1 228,73		1 228,73	1 228,73
21820100 – MAT. DE TRANSPORT ACI	52 034,14		52 034,14	32 473,24
21820200 – MAT.DE TRANSPORT MIXTE	17 382,50		17 382,50	17 382,50
21820600 – MAT. DE TRANSPORT EI	67 702,74		67 702,74	63 990,96
21831000 – MATERIEL DE BUREAU	896,42		896,42	896,42
21832000 – MATERIEL INFORMATIQUE	2 491,89		2 491,89	2 491,89
21840000 – MOBILIER	4 210,80		4 210,80	4 210,80
28181000 – AMORT.AGCTS AMNGTS DIVERS		1 228,73	-1 228,73	-1 228,73
28182000 – AMORT.MATERIEL TRANSPORT		11 629,87	-11 629,87	-9 613,37
28182100 – AMORT.MAT.TRANSP. ACI		39 127,44	-39 127,44	-32 473,24
28182600 – AMORT. MAT. TRPT E.I		34 834,91	-34 834,91	-28 427,75
28183100 – AMORT.MAT.BUREAU		896,42	-896,42	-896,42
28183200 – AMORT.MAT.INFORMATIQUE		2 489,27	-2 489,27	-2 102,99
28184000 – AMORT.MOBILIER		4 210,80	-4 210,80	-4 210,80
	145 947,22	94 417,44	51 529,78	43 721,24
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
27510000 – PARTS SOCIALES S/EMPRUNT	533,57		533,57	533,57
	533,57		533,57	533,57
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>394 045,30</b>	<b>300 248,93</b>	<b>93 796,37</b>	<b>101 957,73</b>
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 – CLIENTS	52 728,68		52 728,68	101 086,53

**Bilan détaillé**

	<b>Brut</b>	<b>Amortissements Dépréciations</b>	<b>Net au 31/12/19</b>	<b>Net au 31/12/18</b>
41810000 – CLIENTS FACT.A ETABLIR	39 281,33		39 281,33	3 757,37
41810100 – CLIENTS ACI F.A.E	12 143,60		12 143,60	36 451,32
49100000 – PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS				-278,00
	104 153,61		104 153,61	141 017,22
Autres créances				
40100000 – FOURNISSEURS	2 211,50		2 211,50	2 285,01
42100000 – REMUNERATION DU PERSONNEL				25,55
44400000 – IMPOTS SUR LES BENEFICES				4 869,00
44566000 – TVA/AUTR.BIENS SERV. DED.	31,91		31,91	2 537,87
44566100 – TVA DED/CHARGES PRORATA	502,33		502,33	538,78
44586000 – TVA S/FACT. NON PARVENUES	4 177,30		4 177,30	2 173,49
44587500 – TVA S/AVOIRS A ETABLIR	413,81		413,81	
44870200 – ASP AIDE AU POSTE ACI	6 897,65		6 897,65	13 667,00
44870500 – ASP AIDE AU POSTE EI	303,75		303,75	917,00
44870600 – CG SUBVENTION ACI	50 400,00		50 400,00	46 178,66
44870800 – CG SUBV. MESURE 6 EI	1 536,00		1 536,00	1 536,00
	66 474,25		66 474,25	74 728,36
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
50801000 – COMPTE TITRES CREDIT MUTUEL	51 009,00		51 009,00	50 059,00
	51 009,00		51 009,00	50 059,00
Disponibilités				
51210000 – C.M.A.R	75 915,62		75 915,62	4 262,75
51210090 – LIVRET ASSOCIATIS	843 663,52		843 663,52	841 000,35
51210100 – CAISSE EPARGNE	486 475,12		486 475,12	421 840,21
51220000 – C.M.A.R. LIVRET BLEU	83 220,64		83 220,64	82 601,14
51220100 – LIVRET SOCIETAIRE OBNL	50 666,19		50 666,19	50 433,82
53000000 – CAISSE	277,03		277,03	374,32
	1 540 218,12		1 540 218,12	1 400 512,59
Charges constatées d'avance				
48600000 – CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	7 092,33		7 092,33	6 255,55
	7 092,33		7 092,33	6 255,55
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 768 947,31</b>		<b>1 768 947,31</b>	<b>1 672 572,72</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>2 162 992,61</b>	<b>300 248,93</b>	<b>1 862 743,68</b>	<b>1 774 530,45</b>

**Bilan détaillé**

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>PASSIF</b>		
Report à nouveau		
11950000 – FONDS ASSOCIATIF	1 596 343,32	1 503 706,37
	1 596 343,32	1 503 706,37
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>121 727,00</b>	<b>92 636,95</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>1 718 070,32</b>	<b>1 596 343,32</b>
Fonds associatifs avec droit de reprise		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour charges		
15300000 – PROVISIONS ENGAGEMENT RETRAITE	6 370,00	5 751,00
	6 370,00	5 751,00
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>6 370,00</b>	<b>5 751,00</b>
<b>FONDS DEBIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
<b>Emprunts</b>		
16406000 – PRET CE 4703119 EI	12 934,99	20 265,73
16407000 – PRET 02612 304873 05 AM	3 365,27	7 001,54
16408000 – PRET CE 5249061 EI	14 723,39	19 075,79
16884100 – INT. COURUS EMP.	15,32	22,34
	<b>31 038,97</b>	<b>46 365,40</b>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	31 038,97	46 365,40
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – FOURNISSEURS	10 200,35	45 853,92
40810000 – FACTURES NON PARVENUES	25 601,42	13 548,49
	35 801,77	59 402,41
Dettes fiscales et sociales		
42700000 – SAISIE ARRET S/SALAIRE	817,05	731,11
42820000 – DETTES PROV./CONGES PAYES	10 340,58	11 893,95
42820050 – DETTES PROV./C.P EI	5 519,58	4 282,42
43110000 – M.S.A.	18 215,43	22 722,11
43866500 – CHGES SOCIALES S/CP ACI	2 647,09	3 672,03
43866550 – CHGES SOCIALES/CP EI	1 183,16	1 343,71
44210000 – PRELEVEMENT A LA SOURCE	82,74	
44400000 – IMPOTS SUR LES BENEFICES	6 822,00	
44400100 – IMPOTS S/SOCIETES 24 %	1 357,00	1 538,00
44551000 – T.V.A. DUE	1 666,00	3 538,00
44571300 – TVA COLLECTEE 20%	4 027,28	8 792,44
44571400 – TVA COLLECTEE 10%	57,83	7,27
44580000 – TVA A REGULARISER	6 407,00	6 231,00
44587000 – TVA S/FACTURES A ETABLIR	6 546,89	621,69
44860800 – TAXE APPRENT. A PAYER		670,39
	65 689,63	66 044,12
Autres dettes		
41100000 – CLIENTS	894,11	624,20
41980000 – CLIENTS AVOIR A ETABLIR	2 482,88	
41980100 – CLIENTS ACI A.A.E	2 396,00	
	5 772,99	624,20
<b>DETTES</b>	<b>138 303,36</b>	<b>172 436,13</b>

**Bilan détaillé**

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>1 862 743,68</b>	<b>1 774 530,45</b>

**Compte de résultat détaillé**

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Production vendue</b>						
70100000 – VENTES DE BOIS ET PLANTS	1 621,04	0,18	831,34	0,10	789,70	94,99
70600000 – PRESTATIONS EI 20%	138 356,91	15,30	127 826,88	14,94	10 530,03	8,24
70600001 – SERVICES AUX COLLECTIVITES	89 588,36	9,90	101 331,41	11,84	-11 743,05	-11,59
70600004 – PREST. CONS. SITES ACI	2 544,24	0,28	10 036,00	1,17	-7 491,76	-74,65
70600005 – TERNOISCOM. EROSION	65 977,60	7,29	50 033,33	5,85	15 944,27	31,87
70600006 – TERNOISCOM TEPCV	6 777,00	0,75	29 416,75	3,44	-22 639,75	-76,96
70600007 – PRESTATIONS CPIE	11 840,00	1,31	18 088,30	2,11	-6 248,30	-34,54
70600010 – PRESTATIONS COM.OCCOCHES	24 973,87	2,76			24 973,87	
70601000 – PRESTATIONS VOIE FERREE	100 022,50	11,06	78 108,16	9,13	21 914,34	28,06
70810000 – LOYERS CPIE	1 829,40	0,20	1 829,40	0,21		
70830000 – VENTE FERRAILLE	15,20		356,28	0,04	-341,08	-95,73
	443 546,12	49,04	417 857,85	48,84	25 688,27	6,15
<b>Subventions d'exploitation</b>						
74100500 – SUBVENTIONS ASP ACI	301 763,69	33,36	272 328,00	31,83	29 435,69	10,81
74114000 – CONV.ENT.ESPACES AUXI	24 000,00	2,65	24 000,00	2,81		
74114013 – SUBV. AIDE AU POSTE EI	50 348,81	5,57	47 550,50	5,56	2 798,31	5,88
74115001 – SUBV. C.G. MESURE 6 ACI	81 000,00	8,96	90 000,00	10,52	-9 000,00	-10,00
74115002 – SUBV. CG MESURE 6 EI	3 840,00	0,42	3 840,00	0,45		
	460 952,50	50,96	437 718,50	51,16	23 234,00	5,31
<b>Reprises et Transferts de charge</b>						
78174000 – REPR./PROV.CREANCES DOUT.	278,00	0,03			278,00	
79161000 – TRANSFERTS CHARGES EI	1 399,39	0,15	1 111,44	0,13	287,95	25,91
	1 677,39	0,19	1 111,44	0,13	565,95	50,92
<b>Autres produits</b>						
75800000 – PROD.DIVERS GESTION COURA	693,22	0,08	11,66		681,56	NS
	693,22	0,08	11,66		681,56	NS
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>906 869,23</b>	<b>100,26</b>	<b>856 699,45</b>	<b>100,13</b>	<b>50 169,78</b>	<b>5,86</b>
<b>Autres achats non stockés et charges externes</b>						
60400010 – SOUS TRAITANCE EI	11 589,50	1,28	28 812,50	3,37	-17 223,00	-59,78
60480000 – SOUS TRAITANCE ACI	7 105,00	0,79	1 350,00	0,16	5 755,00	426,30
60611000 – EAU	606,58	0,07	557,43	0,07	49,15	8,82
60612500 – ELECTRICITE	424,53	0,05	722,10	0,08	-297,57	-41,21
60613500 – GAZ	1 385,25	0,15	1 890,05	0,22	-504,80	-26,71
60630000 – PETIT EQUIP. ACT.MIXTES	2 010,94	0,22	2 159,54	0,25	-148,60	-6,88
60630300 – PETIT EQUIPT EI	411,50	0,05	1 476,22	0,17	-1 064,72	-72,12
60630400 – PETIT EQUIPT ACI	519,92	0,06	312,38	0,04	207,54	66,44
60641000 – FOURNITURES DE BUREAU	1 054,62	0,12	520,17	0,06	534,45	102,75
60642300 – FOURN.CHANTIER EI	11 829,00	1,31	3 993,60	0,47	7 835,40	196,20
60642400 – FOURN.CHANTIER ACI	13 949,54	1,54	9 875,30	1,15	4 074,24	41,26
60642500 – FOURN.CHANTIER ACT.MIXTE	873,70	0,10	888,48	0,10	-14,78	-1,66
60670300 – CARBURANT-EI	5 815,90	0,64	4 962,72	0,58	853,18	17,19
60670410 – GNR TRACTEUR	815,85	0,09	829,16	0,10	-13,31	-1,61
60670500 – CARB.VEHIC. MIXTES	1 586,29	0,18	1 610,47	0,19	-24,18	-1,50
60670600 – CARBURANT. ACI	7 743,32	0,86	9 033,84	1,06	-1 290,52	-14,29
60682100 – VETEMENT PROFESSION.A.M	3 009,30	0,33	946,46	0,11	2 062,84	217,95
60682300 – VETEMENTS PROFESS. EI	384,90	0,04	271,41	0,03	113,49	41,81
60682400 – VETEMENTS PROFESS. ACI	2 330,79	0,26	1 652,80	0,19	677,99	41,02

**Compte de résultat détaillé**

	<b>du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois</b>	<b>%</b>	<b>du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois</b>	<b>%</b>	<b>Variation absolue (montant)</b>	<b>Var. abs. (%)</b>
61350001 – LOCATIONS MATERIEL EI	91,25	0,01	145,83	0,02	-54,58	-37,43
61351000 – LOCATION MATERIEL ACI	22,50				22,50	
61512300 – ENTR.VEHICULES EI	3 863,14	0,43	3 147,71	0,37	715,43	22,73
61512600 – ENT VEHICULES MIXTES	1 645,85	0,18	962,65	0,11	683,20	70,97
61512700 – ENTR.VEHICULES ACI	1 658,77	0,18	4 411,18	0,52	-2 752,41	-62,40
61513000 – ENT.MATERIEL ACT.MIXTE	4 085,18	0,45	4 519,94	0,53	-434,76	-9,62
61513200 – ENTRETIEN MATERIEL EI	3 324,92	0,37	161,03	0,02	3 163,89	NS
61513400 – ENT.MATERIEL ACI	834,62	0,09	58,61	0,01	776,01	NS
61561500 – MAINTENANCE	780,44	0,09	750,72	0,09	29,72	3,96
61611000 – ASS MULTIRISQUES AM	3 237,89	0,36	3 173,73	0,37	64,16	2,02
61630200 – ASS.MAT.et VEHICULES EI	1 471,40	0,16	1 761,53	0,21	-290,13	-16,47
61630400 – ASSUR.VEHICULES ACI	958,21	0,11	1 251,33	0,15	-293,12	-23,42
62110000 – M.A.D.PERSONNEL CPIE ACI	43 008,01	4,75	39 046,68	4,56	3 961,33	10,15
62110001 – MAD PERSONNEL FORM.	3 696,00	0,41	4 567,20	0,53	-871,20	-19,08
62110300 – M.A.D PERSONNEL CPIE-EI	21 503,99	2,38	19 523,32	2,28	1 980,67	10,15
62261000 – HONORAIRES	20 497,00	2,27	20 155,00	2,36	342,00	1,70
62312000 – PUBLICITES AM			764,40	0,09	-764,40	-100,00
62340500 – CADEAUX, FLEURS-ACT.MIXTE	3 109,20	0,34	3 372,48	0,39	-263,28	-7,81
62510500 – FRAIS DEPLACEMENTS- A.M.	578,36	0,06	624,49	0,07	-46,13	-7,39
62560100 – MISSIONS RECEPTIONS ACI			251,42	0,03	-251,42	-100,00
62560500 – MISSIONS-RECEPTIONS A.M	615,86	0,07	169,82	0,02	446,04	262,65
62565000 – MISSIONS RECEPTIONS EI			73,23	0,01	-73,23	-100,00
62610500 – AFFRANCHISSEMENTS	1 667,27	0,18	1 641,00	0,19	26,27	1,60
62620500 – TELEPHONE	1 790,62	0,20	1 780,72	0,21	9,90	0,56
62700000 – SERVICES BANCAIRES	1 182,12	0,13	1 270,53	0,15	-88,41	-6,96
62820500 – COTISATIONS	806,05	0,09	744,98	0,09	61,07	8,20
	<b>193 875,08</b>	<b>21,43</b>	<b>186 194,16</b>	<b>21,76</b>	<b>7 680,92</b>	<b>4,13</b>
<b>Impôts et taxes</b>						
63350000 – TAXE APPRENTISSAGE			670,39	0,08	-670,39	-100,00
63511000 – CET	535,00	0,06	535,00	0,06		
63512500 – TAXES FONCIERES	1 240,00	0,14	1 241,00	0,15	-1,00	-0,08
63520000 – TVA NON RECUPERABLE ACI	9 776,35	1,08	8 706,22	1,02	1 070,13	12,29
63541000 – CARTE GRISE EI	267,76	0,03			267,76	
63780500 – AUTRES TAXES-ACT.MIXTE	21,38		698,00	0,08	-676,62	-96,94
	<b>11 840,49</b>	<b>1,31</b>	<b>11 850,61</b>	<b>1,39</b>	<b>-10,12</b>	<b>-0,09</b>
<b>Salaires et Traitements</b>						
64110000 – SALAIRES ACI	338 838,62	37,46	321 012,59	37,52	17 826,03	5,55
64110100 – SALAIRES EI	107 153,06	11,85	93 567,41	10,94	13 585,65	14,52
64120000 – CONGES PAYES ACI	-1 553,37	-0,17	3 100,11	0,36	-4 653,48	-150,11
64120100 – CONGES PAYES EI	1 237,16	0,14	922,54	0,11	314,62	34,10
64130000 – PRIMES PANIERS ACI	3 884,55	0,43	3 223,71	0,38	660,84	20,50
64130100 – PRIMES PANIERS EI	750,12	0,08	975,14	0,11	-225,02	-23,08
	<b>450 310,14</b>	<b>49,79</b>	<b>422 801,50</b>	<b>49,42</b>	<b>27 508,64</b>	<b>6,51</b>
<b>Charges sociales</b>						
64511000 – COTISATIONS MSA ACI	43 692,88	4,83	69 686,05	8,14	-25 993,17	-37,30
64511100 – COTISATIONS MSA EI	18 708,36	2,07	23 524,45	2,75	-4 816,09	-20,47
64566100 – CH SOC/PROV CP EI	-160,55	-0,02	256,45	0,03	-417,00	-162,60
64566500 – CHGES SOCIALES S/CP ACI	-1 024,94	-0,11	698,00	0,08	-1 722,94	-246,84

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
64810200 – FORMATION–EI	65,00	0,01			65,00	
64810400 – FORMATION ACI	10 000,00	1,11	1 250,00	0,15	8 750,00	700,00
64900000 – PRODUIT D'IMPOT CICE			-2 761,00	-0,32	2 761,00	-100,00
Amortissements et provisions	71 280,75	7,88	92 653,95	10,83	-21 373,20	-23,07
68112000 – DOT.AMORT.S/IMMO.CORPO MIXT	4 348,84	0,48	5 392,65	0,63	-1 043,81	-19,36
68112200 – DOT.AMORT IMMO.CORPO. EI	25 996,84	2,87	24 522,22	2,87	1 474,62	6,01
68112400 – DOT. AMORT.IMMO.CORP. ACI	6 302,36	0,70	1 800,77	0,21	4 501,59	249,98
68150000 – DOT.PROV.RISQ.& CHR.G.EXP.L	619,00	0,07	702,00	0,08	-83,00	-11,82
Autres charges	37 267,04	4,12	32 417,64	3,79	4 849,40	14,96
65400000 – PERTES/CREANCES IRRECOUVR	270,42	0,03			270,42	
65800000 – CHARG.DIVERS.GESTION COUR	119,05	0,01	1,56		117,49	NS
	389,47	0,04	1,56		387,91	NS
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>764 962,97</b>	<b>84,57</b>	<b>745 919,42</b>	<b>87,18</b>	<b>19 043,55</b>	<b>2,55</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>141 906,26</b>	<b>15,69</b>	<b>110 780,03</b>	<b>12,95</b>	<b>31 126,23</b>	<b>28,10</b>
Produits financiers						
76810100 – INTERET CAISSE EPARGNE	50,03	0,01	50,03	0,01		
76820000 – INTERETS LIVRET BLEU CM	619,50	0,07	614,89	0,07	4,61	0,75
76840000 – INTERETS CSL ASSOCIATIS	2 663,17	0,29	4 114,69	0,48	-1 451,52	-35,28
76850000 – INTERETS PARTS CM	950,64	0,11	59,93	0,01	890,71	NS
76860000 – INTERETS LIVRET OBNL	232,37	0,03	425,06	0,05	-192,69	-45,33
	4 515,71	0,50	5 264,60	0,62	-748,89	-14,23
Charges financières						
66110000 – INTERETS EMP. MIXTES	52,29	0,01	88,51	0,01	-36,22	-40,92
66110100 – INTERETS EMP. CE EI	211,68	0,02	324,66	0,04	-112,98	-34,80
	263,97	0,03	413,17	0,05	-149,20	-36,11
<b>Résultat financier</b>	<b>4 251,74</b>	<b>0,47</b>	<b>4 851,43</b>	<b>0,57</b>	<b>-599,69</b>	<b>-12,36</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>146 158,00</b>	<b>16,16</b>	<b>115 631,46</b>	<b>13,52</b>	<b>30 526,54</b>	<b>26,40</b>
Produits exceptionnels						
77520000 – PRODUITS CES.IMMO. EI			9 000,00	1,05	-9 000,00	-100,00
77521000 – PRODTS CESSION IMMO ACI			4 000,00	0,47	-4 000,00	-100,00
			13 000,00	1,52	-13 000,00	-100,00
Charges exceptionnelles						
67120000 – PENALITES AMENDES			90,00	0,01	-90,00	-100,00
67180000 – CHARGES EXCEP./OP.GESTION	12 600,00	1,39	22 071,34	2,58	-9 471,34	-42,91
67520000 – VNC S/ CESSION IMMO			8 644,17	1,01	-8 644,17	-100,00
	12 600,00	1,39	30 805,51	3,60	-18 205,51	-59,10
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-12 600,00</b>	<b>-1,39</b>	<b>-17 805,51</b>	<b>-2,08</b>	<b>5 205,51</b>	<b>-29,24</b>
Impôts sur les bénéfices						
69500000 – IMPOTS SUR LES BENEFICES	10 474,00	1,16	3 651,00	0,43	6 823,00	186,88
69500400 – IMPOTS S/SOC. 24%	1 357,00	0,15	1 538,00	0,18	-181,00	-11,77
	11 831,00	1,31	5 189,00	0,61	6 642,00	128,00
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>121 727,00</b>	<b>13,46</b>	<b>92 636,95</b>	<b>10,83</b>	<b>29 090,05</b>	<b>31,40</b>

---

## **ANNEXE**

---

## **Règles et méthodes comptables**

Désignation de l'association : A.I.L.E.S

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 1 862 744 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 121 727 Euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/05/2020 par les dirigeants de l'association.

### **Règles générales**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

### **Immobilisations corporelles et incorporelles**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## **Règles et méthodes comptables**

### **Amortissements**

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Constructions : 10 à 50 ans
- \* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### **Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **Provisions**

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### **Produits et charges exceptionnels**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	159			159
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>159</b>			<b>159</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre	49 089			49 089
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	53 638			53 638
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	139 465	5 214		144 679
– Installations générales, agencements aménagements divers	1 229			1 229
– Matériel de transport	113 847	40 738	17 465	137 119
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 599			7 599
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>364 866</b>	<b>45 952</b>	<b>17 465</b>	<b>393 353</b>
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	534			534
<b>Immobilisations financières</b>	<b>534</b>			<b>534</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>365 559</b>	<b>45 952</b>	<b>17 465</b>	<b>394 045</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		45 952		45 952
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>45 952</b>		<b>45 952</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		17 465		17 465
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>17 465</b>		<b>17 465</b>

Amortissements des immobilisations

## Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	159			159
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>159</b>			<b>159</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre	49 089			49 089
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	35 309	1 946		37 255
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	100 091	19 238		119 329
– Installations générales, agencements aménagements divers	1 229			1 229
– Matériel de transport	70 514	13 061		85 592
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 210	386		7 596
– Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>263 442</b>	<b>34 632</b>		<b>300 090</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>263 601</b>	<b>34 632</b>		<b>300 249</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 178 254 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	534		534
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	104 154	104 154	
Autres	66 474	66 474	
Charges constatées d'avance	7 092	7 092	
<b>Total</b>	<b>178 254</b>	<b>177 720</b>	<b>534</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT.A ETABLIR	39 281
CLIENTS ACI F.A.E	12 144
ASP AIDE AU POSTE ACI	6 898
ASP AIDE AU POSTE EI	304
CG SUBVENTION ACI	50 400
CG SUBV. MESURE 6 EI	1 536
<b>Total</b>	<b>110 562</b>

## Notes sur le bilan

### Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	5 751	619			6 370
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>Total</b>	<b>5 751</b>	<b>619</b>			<b>6 370</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation		619			
Financières					
Exceptionnelles					

Le montant de la provision comptabilisée pour l'exercice 2019 s'élève à 619 euros.

Ce montant a été déterminé en prenant en compte les données suivantes :

- Age estimé de la retraite : 65 ans.
- Taux d'augmentation des salaires : 2 %
- Taux d'actualisation financière : 2 %
- Pourcentage de charges : 46,75%

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 138 303 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine	31 039	15 138	15 901	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 802	35 802		
Dettes fiscales et sociales	65 690	65 690		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 773	5 773		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>138 303</b>	<b>122 402</b>	<b>15 901</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	15 319			
(**) Dont envers les associés				

#### Charges à payer

	Montant
FACTURES NON PARVENUES	25 601
INT. COURUS EMP.	15
DETTES PROV./CONGES PAYES	10 341
DETTES PROV./C.P EI	5 520
CHGES SOCIALES S/CP ACI	2 647
CHGES SOCIALES/CP EI	1 183
CLIENTS AVOIR A ETABLIR	2 483
CLIENTS ACI A.A.E	2 396
<b>Total</b>	<b>50 186</b>

**Notes sur le bilan****Comptes de régularisation**

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	7 092		
<b>Total</b>	<b>7 092</b>		

**Notes sur le compte de résultat****Charges et Produits exceptionnels**

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 600	
<b>TOTAL</b>	<b>12 600</b>	

---

## **DOSSIER DE GESTION**

---

## BILAN FONCTIONNEL

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
<b>EMPLOIS</b>		
Immobilisations incorporelles	158,62	158,62
Immobilisations corporelles	393 353,11	364 866,43
Immobilisations financières	533,57	533,57
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
<b>Total Brut</b>	<b>394 045,30</b>	<b>365 558,62</b>
<b>RESSOURCES</b>		
Capital et réserves	1 596 343,32	1 503 706,37
Rétention de résultat	300 248,93	263 878,89
Résultat	121 727,00	92 636,95
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges	6 370,00	5 751,00
Fonds dédiés		
Comptes courants Confédération, Fédération, Union		
<b>Total Fonds Propres</b>	<b>2 024 689,25</b>	<b>1 865 973,21</b>
<b>FONDS DE ROULEMENT PROPRE</b>	<b>1 630 643,95</b>	<b>1 500 414,59</b>
Emprunts et dettes assimilées	31 038,97	46 365,40
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>	<b>1 661 682,92</b>	<b>1 546 779,99</b>
Stocks		
Créances clients	104 153,61	141 295,22
Autres créances	66 474,25	74 728,36
Comptes de régularisation	7 092,33	6 255,55
<b>Total Créances</b>	<b>177 720,19</b>	<b>222 279,13</b>
Dettes fournisseurs	35 801,77	59 402,41
Dettes fiscales et sociales	65 689,63	66 044,12
Autres dettes	5 772,99	624,20
Comptes de régularisation		
<b>Total Dettes</b>	<b>107 264,39</b>	<b>126 070,73</b>
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>70 455,80</b>	<b>96 208,40</b>
Trésorerie active	1 591 227,12	1 450 571,59
Trésorerie passive		
<b>TRESORERIE</b>	<b>1 591 227,12</b>	<b>1 450 571,59</b>

## CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	31/12/2019	31/12/2018
<b>Résultat net</b>	<b>121 727,00</b>	<b>92 636,95</b>
+ Dotations aux amortissements	36 648,04	31 715,64
+ Dotations aux provisions	619,00	702,00
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
– Reprises sur charges calculées	278,00	
– Subventions d'investissement inscrites au C/R		
– Prix de cession d'immobilisations (775)		13 000,00
+ VNC des immobilisations cédées (675)		8 644,17
<b>= Capacité d'autofinancement</b>	<b>158 716,04</b>	<b>120 698,76</b>

## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	31/12/2019	%	31/12/2018	%
Ventes de marchandises				
Achats de marchandises				
Variation stocks de marchandises				
<b>Marge commerciale</b>				
Ventes de produits finis et travaux	1 621,04	0,37	831,34	0,20
Ventes de services	441 925,08	99,63	417 026,51	99,80
Production stockée				
Production immobilisée				
<b>PRODUCTION EXERCICE</b>	<b>443 546,12</b>	<b>100,00</b>	<b>417 857,85</b>	<b>100,00</b>
Achats matières et consommables				
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance	18 694,50	4,21	30 162,50	7,22
<b>Marge de production</b>	<b>424 851,62</b>	<b>95,79</b>	<b>387 695,35</b>	<b>92,78</b>
<b>ACTIVITE</b>	<b>443 546,12</b>	<b>100,00</b>	<b>417 857,85</b>	<b>100,00</b>
<b>MARGE GLOBALE</b>	<b>424 851,62</b>	<b>95,79</b>	<b>387 695,35</b>	<b>92,78</b>
Autres achats et charges externes	175 180,58	39,50	156 031,66	37,34
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>249 671,04</b>	<b>56,29</b>	<b>231 663,69</b>	<b>55,44</b>
Subventions d'exploitation	460 952,50	103,92	437 718,50	104,75
Impôts & taxes	11 840,49	2,67	11 850,61	2,84
Salaires	450 310,14	101,52	422 801,50	101,18
Charges sur salaires	71 280,75	16,07	92 653,95	22,17
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>177 192,16</b>	<b>39,95</b>	<b>142 076,13</b>	<b>34,00</b>
Autres produits , Reprise amortissements	2 370,61	0,53	1 123,10	0,27
Autres Charges	389,47	0,09	1,56	
Dotations amortissements et provisions	37 267,04	8,40	32 417,64	7,76
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>141 906,26</b>	<b>31,99</b>	<b>110 780,03</b>	<b>26,51</b>
Opérations en commun				
Produits financiers	4 515,71	1,02	5 264,60	1,26
Charges financières	263,97	0,06	413,17	0,10
<b>Résultat financier</b>	<b>4 251,74</b>	<b>0,96</b>	<b>4 851,43</b>	<b>1,16</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>146 158,00</b>	<b>32,95</b>	<b>115 631,46</b>	<b>27,67</b>
Produits exceptionnels			13 000,00	3,11
Charges exceptionnelles	12 600,00	2,84	30 805,51	7,37
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-12 600,00</b>	<b>-2,84</b>	<b>-17 805,51</b>	<b>-4,26</b>
Impôts sur les bénéfices et participation	11 831,00	2,67	5 189,00	1,24
Report de ressources non utilisées				
Engagements à réaliser sur ressources affectées				
<b>RESULTAT NET</b>	<b>121 727,00</b>	<b>27,44</b>	<b>92 636,95</b>	<b>22,17</b>

---

## **IMMOBILISATIONS**

---



## Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
<b>20810000 LOGICIEL</b>							
0000000086	EBP DEVIS FACTURATION	06/01/17 L 100,0€	158,62	158,62		158,62	
<b>Total du compte 20810000</b>			<b>158,62</b>	<b>158,62</b>		<b>158,62</b>	
<b>21300000 CONSTRUCTIONS</b>							
0000000001	IMMEUBLE 47 RUE ROGER S	16/07/96 L 5,00	49 088,58	49 088,58		49 088,58	
<b>Total du compte 21300000</b>			<b>49 088,58</b>	<b>49 088,58</b>		<b>49 088,58</b>	
<b>21350100 AAI DES CONSTRUCTIONS</b>							
0000000002	MATERIAUX & PRODUCTION MO	31/12/98 L 10,00	10 400,09	10 400,09		10 400,09	
0000000003	CPLT FACTURE CHAUFFAGE-SA	01/01/99 L 10,00	339,72	339,72		339,72	
0000000004	AMGT ATELIER & PORTES GAR	01/07/00 L 10,00	7 812,16	7 812,16		7 812,16	
0000000099	RENOVATION HANGAR	01/05/18 L 10,00	16 152,83	1 076,86	1 615,28	2 692,14	13 460,69
0000000100	CHAUDIERE INITIA HTE CHAPPEE	01/11/18 L 10,00	3 307,80	55,13	330,78	385,91	2 921,89
<b>Total du compte 21350100</b>			<b>38 012,60</b>	<b>19 683,96</b>	<b>1 946,06</b>	<b>21 630,02</b>	<b>16 382,58</b>
<b>21350400 AGENCEMENT MAISON HABITAT</b>							
0000000006	AGENCT MAISON HABITATION	28/02/99 L 10,00	15 625,26	15 625,26		15 625,26	
<b>Total du compte 21350400</b>			<b>15 625,26</b>	<b>15 625,26</b>		<b>15 625,26</b>	
<b>21550000 MATERIEL ET OUTILLAGE</b>							
0000000008	BATEAU AQUA PECHE 350	22/01/97 L 20,00	906,92	906,92		906,92	
0000000009	REMORQUE BATEAU SATELLITE	22/01/97 L 20,00	684,79	684,79		684,79	
0000000010	REMORQUE LEGRAND SP 4T9	08/12/97 L 20,00	3 254,21	3 254,21		3 254,21	
0000000011	TRACTEUR NEW HOLLAND 5066	08/12/97 L 20,00	22 963,30	22 963,30		22 963,30	
0000000013	POSTE A SOUDER PETIT PROD	27/12/01 L 33,33	535,23	535,23		535,23	
0000000014	STATION GO & BAC RETENT	23/03/04 L 20,00	1 299,08	1 299,08		1 299,08	
0000000015	ECHAFAUDAGE NATUROL	30/04/05 L 20,00	2 103,71	2 103,71		2 103,71	
<b>Total du compte 21550000</b>			<b>31 747,24</b>	<b>31 747,24</b>		<b>31 747,24</b>	
<b>21550300 MATERIEL ET OUTILLAGE EI</b>							
0000000017	DEBROUSS. ELAGUEUSE ROUSS	26/06/03 L 20,00	10 500,00	10 500,00		10 500,00	
0000000018	REMORQUES WILLIAMS DOUBLE	31/10/03 L 20,00	1 210,69	1 210,69		1 210,69	
0000000021	TINCQUES AGRI REMORQUE 2	28/04/06 L 20,00	1 015,88	1 015,88		1 015,88	
0000000030	DELFOSSSE 2 TONDEUSE KAAZ	19/03/14 L 33,33	2 538,00	2 538,00		2 538,00	
0000000031	DELFOSSSE TAILLE HAIE PERC	19/03/14 L 33,33	618,73	618,73		618,73	
0000000066	DELFOSSSE 2 tondeuses kaaz	09/04/15 L 33,33	2 500,00	2 500,00		2 500,00	
0000000067	DELFOSSSE 3 DEBROUSSAILEUSE ECHO	09/04/15 L 33,33	1 839,00	1 839,00		1 839,00	
0000000069	BROYEUR BUGNOT TAPIS AMENEUR	22/12/15 L 20,00	14 000,00	8 470,00	2 800,00	11 270,00	2 730,00
0000000074	DELFOSSSE DEBROUSSAILEUSE ECHO SR	01/01/16 L 33,33	643,00	643,00		643,00	
0000000072	DELFOSSSE TONDEUSE KAAZ 5360 HXA PRC	13/04/16 L 33,33	1 290,00	1 168,17	121,83	1 290,00	
0000000073	DELFOSSSE TONDEUSE KAAZ 5360 HXA PRC	13/04/16 L 33,33	1 290,00	1 168,17	121,83	1 290,00	
0000000075	DELFOSSSE DEBROUSSAILEUSE ECHO SR	13/04/16 L 33,33	643,00	582,27	60,73	643,00	
0000000076	DEBOFFE ELIOS CLAAS 220	13/07/16 L 20,00	38 000,00	18 746,67	7 600,00	26 346,67	11 653,33
0000000078	TONDEUSE KAAZ 5360HXA PRO	23/11/16 L 33,33	3 975,00	2 789,86	1 185,14	3 975,00	
0000000079	DEBROUSSAILEUSE ECHO SRM510ES	23/11/16 L 33,33	3 450,00	2 421,39	1 028,61	3 450,00	
0000000082	TRONCONNEUSE STIHL MS 201TCM	27/10/17 L 33,33	520,83	204,47	173,61	378,08	142,75

## Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
000000083	TRONCONNEUSE STIHL MS 261CM	27/10/17 L 33,33	575,00	225,74	191,67	417,41	157,59
000000091	DEBROUSSAILLEUSE ECHO	01/01/18 L 33,33	696,00	232,00	232,00	464,00	232,00
000000087	ECHELLE TRANSFORMABLE 2PLANS	27/02/18 L 33,33	611,10	172,01	203,70	375,71	235,39
000000088	TONDEUSE KAAZ	22/03/18 L 33,33	1 338,00	345,65	446,00	791,65	546,35
000000089	DEBROUSSAILLEUSE ECHO	22/03/18 L 33,33	696,00	179,80	232,00	411,80	284,20
000000090	TONDEUSE KAAZ	12/07/18 L 33,33	1 338,00	209,37	446,00	655,37	682,63
000000101	TRONCONNEUSE STIHL MS 261CM	23/10/18 L 33,33	562,50	35,42	187,50	222,92	339,58
000000102	TRONCONNEUSE STIHL MS 261CM	23/10/18 L 33,33	562,50	35,42	187,50	222,92	339,58
000000103	TRONCONNEUSE STIHL MS 201 TCM	23/10/18 L 33,33	527,50	33,21	175,83	209,04	318,46
000000106	TONDEUSE KAAZ LM 5360 HXA	17/04/19 L 33,33	1 365,00		321,03	321,03	1 043,97
000000107	TONDEUSE KAAZ LM 5360 HXA	17/04/19 L 33,33	1 365,00		321,03	321,03	1 043,97
000000108	DEBROUSSAILLEUSE ECHO	17/04/19 L 33,33	682,00		131,70	131,70	550,30
000000109	DEBROUSSAILLEUSE ECHO	17/04/19 L 33,33	682,00		160,40	160,40	521,60
000000110	TAILLE HAIE STIHL HS 82R 600	17/04/19 L 33,33	560,00		131,70	131,70	428,30
000000111	TAILLE HAIE STIHL HS 82T 600	17/04/19 L 33,33	560,00		131,70	131,70	428,30
<b>Total du compte 21550300</b>			<b>96 154,73</b>	<b>57 884,92</b>	<b>16 591,51</b>	<b>74 476,43</b>	<b>21 678,30</b>

### 21550400 MATERIEL & OUTILLAGE ACI

000000033	DELFOSSÉ TARIÈRE STIHL	27/08/08 L 33,33	693,68	693,68		693,68	
000000034	MFA TREUIL	03/09/08 L 20,00	4 150,00	4 150,00		4 150,00	
000000045	DELFOSSÉ 3 DEBROUSSAILLEU	19/03/14 L 33,33	2 120,40	2 120,40		2 120,40	
000000068	DELFOSSÉ 2 TRONCONNEUSES STHIL	09/04/15 L 33,33	1 413,60	1 413,60		1 413,60	
000000071	DELFOSSÉ DEBROUSSAILLEUSE ECHO	13/04/16 L 33,33	643,00	582,27	60,73	643,00	
000000084	TRONCONNEUSE STIHL MS 261 CM	27/10/17 L 33,33	690,00	270,89	230,00	500,89	189,11
000000092	TONDEUSE KAAZ	22/03/18 L 33,33	1 605,60	414,78	535,20	949,98	655,62
000000093	DEBROUSSAILLEUSE ECHO	22/03/18 L 33,33	835,20	215,76	278,40	494,16	341,04
000000094	TONDEUSE KAAZ	12/07/18 L 33,33	1 605,60	251,25	535,20	786,45	819,15
000000095	DEBROUSSAILLEUSE ECHO	12/07/18 L 33,33	835,20	130,69	278,40	409,09	426,11
000000096	DEBROUSSAILLEUSE ECHO	12/07/18 L 33,33	835,20	130,69	278,40	409,09	426,11
000000104	TRONCONNEUSE STIHL MS 261CM	23/10/18 L 33,33	675,00	42,50	225,00	267,50	407,50
000000105	TRONCONNEUSE STIHL MS 261CM	23/10/18 L 33,33	675,00	42,50	225,00	267,50	407,50
<b>Total du compte 21550400</b>			<b>16 777,48</b>	<b>10 459,01</b>	<b>2 646,33</b>	<b>13 105,34</b>	<b>3 672,14</b>

### 21810000 AAI DIVERS

000000046	Portail à deux vantaux	05/07/99 L 10,00	1 228,73	1 228,73		1 228,73	
<b>Total du compte 21810000</b>			<b>1 228,73</b>	<b>1 228,73</b>		<b>1 228,73</b>	

### 21820100 MAT. DE TRANSPORT ACI

000000054	HVTM IVECO 4710YS62	04/05/09 L 20,00	17 523,24	17 523,24		17 523,24	
000000050	SPRINTER MERCEDES CK 238	17/09/12 L 20,00	14 950,00	14 950,00		14 950,00	
000000098	IVECO DE927ZJ	22/02/18 L 20,00	17 465,09	2 998,17	3 493,02	6 491,19	10 973,90
000000113	TVA IVECO DE927ZJ	30/09/19 L 30,77	2 095,81		163,01	163,01	1 932,80
<b>Total du compte 21820100</b>			<b>52 034,14</b>	<b>35 471,41</b>	<b>3 656,03</b>	<b>39 127,44</b>	<b>12 906,70</b>

### 21820500 MAT. DE TRANSPORT - MIXTE

000000052	CLIO III DB480ME	19/12/13 L 20,00	7 300,00	7 300,00		7 300,00	
000000085	BERLINGO DH660ZT	08/11/17 L 20,00	10 082,50	2 313,37	2 016,50	4 329,87	5 752,63
<b>Total du compte 21820500</b>			<b>17 382,50</b>	<b>9 613,37</b>	<b>2 016,50</b>	<b>11 629,87</b>	<b>5 752,63</b>

## Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
<b>21820600 MAT. DE TRANSPORT EI</b>							
0000000053	REMORQUE LM 167G	27/04/04 L 20,00	4 789,80	4 789,80		4 789,80	
0000000055	IVECO 35 C12 CH450QA	12/07/12 L 20,00	15 886,29	15 886,29		15 886,29	
0000000097	BOXER PEUGEOT EW525ZA	31/01/18 L 20,00	25 849,78	4 753,49	5 169,96	9 923,45	15 926,33
0000000112	MASTER BENNE EB176KS	01/01/19 L 20,00	21 176,87		4 235,37	4 235,37	16 941,50
<b>Total du compte 21820600</b>			<b>67 702,74</b>	<b>25 429,58</b>	<b>9 405,33</b>	<b>34 834,91</b>	<b>32 867,83</b>
<b>21831000 MATERIEL DE BUREAU</b>							
0000000056	Plan de travail compact 1	29/06/99 L 20,00	362,01	362,01		362,01	
0000000057	Caisson mobile 1 t 1ds	29/06/99 L 20,00	329,52	329,52		329,52	
0000000058	Plan burocean 160*80	29/06/99 L 20,00	204,89	204,89		204,89	
0000000080	COPIEUR TOSHIBA	31/01/16 N	0,00				
<b>Total du compte 21831000</b>			<b>896,42</b>	<b>896,42</b>		<b>896,42</b>	
<b>21832000 MATERIEL INFORMATIQUE</b>							
0000000077	DVM ACER ASPIRE	22/04/16 L 33,33	1 927,25	1 729,18	198,07	1 927,25	
0000000081	ORDINATEUR ACER ASPIRE	06/01/17 L 33,33	564,64	373,81	188,21	562,02	2,62
<b>Total du compte 21832000</b>			<b>2 491,89</b>	<b>2 102,99</b>	<b>386,28</b>	<b>2 489,27</b>	<b>2,62</b>
<b>21840000 MOBILIER</b>							
0000000062	BUROTEC VESTIAIRES	09/04/98 L 20,00	2 562,21	2 562,21		2 562,21	
0000000063	BUROTEC BUREAU	30/04/98 L 20,00	824,15	824,15		824,15	
0000000064	BUROTEC ARMOIRE MICRO MOB	22/09/98 L 20,00	824,44	824,44		824,44	
<b>Total du compte 21840000</b>			<b>4 210,80</b>	<b>4 210,80</b>		<b>4 210,80</b>	
<b>27110000 PARTS SOCIALES CM</b>							
0000000065	PARTS SOCIALES CM	13/09/96 N	533,57				533,57
<b>Total du compte 27110000</b>			<b>533,57</b>				<b>533,57</b>
<b>Total de la liste simplifiée</b>			<b>394 045,30</b>	<b>263 600,89</b>	<b>36 648,04</b>	<b>300 248,93</b>	<b>93 796,37</b>
					Répartition des dotations économiques	36 648,04	linéaire dégressif variable