

MISSION LOCALE

8 avenue Sigismong COULET
Centre Agora
83310 COGOLIN

COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Annexe*

ECOUTE SAS
Les Carrés de l'Arc Bât B
Le Canet de Meyreuil
13590 MEYREUIL
04 42 61 61 40

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

MISSION LOCALE
8 avenue Sigismong COULET
Centre Agora
83310 COGOLIN

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	269 847 Euros
- Produits d'exploitation,	586 555 Euros
- Résultat net comptable,	(26 682) Euros

Fait à MEYREUIL
Le 07/02/2020

Florence VASSEUR
Expert Comptable CAC

Florence VASSEUR
Expert Comptable CAC

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	982	982				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	15 912	5 837	10 075	11 667	1 592-	13.65-
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	21 981	19 963	2 018	3 437	1 419-	41.29-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	6 563		6 563	6 563			
Total I	45 438	26 782	18 655	21 666	3 011-	13.90-	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	23 063		23 063	25 988	2 925-	11.26-
Valeurs mobilières de placement	26 700		26 700	24 484	2 216	9.05	
Instrument de trésorerie							
Disponibilités	198 287		198 287	172 564	25 723	14.91	
Charges constatées d'avance (3)	3 142		3 142	3 578	436-	12.19-	
Total III	251 192		251 192	226 614	24 578	10.85	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	296 629	26 782	269 847	248 281	21 567	8.69	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau		160 001		165 173	5 172-	3. 13-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		26 682-		5 172-	21 510-	415. 92-
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I		133 320		160 001	26 682-	16. 68-	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges		90 050		45 154	44 895	99. 43
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III		90 050		45 154	44 895	99. 43
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 950		3 936	14	0. 36
	Dettes fiscales et sociales		40 578		36 894	3 684	9. 99
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes		1 950		2 295	345-	15. 03-	
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV		46 478		43 125	3 353	7. 78
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		269 847		248 281	21 567	8. 69

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

46 478 43 125

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

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	576 811		570 267		6 544	1.15
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	9 744		11 762		2 018-	17.16-
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	0				0	
Total I	586 555		582 029		4 526	0.78
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	107 875		103 265		4 610	4.46
Impôts, taxes et versements assimilés	22 352		21 804		548	2.51
Salaires et traitements	320 052		328 921		8 869-	2.70-
Charges sociales	115 594		132 452		16 858-	12.73-
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 011		2 951		60	2.03
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	3				3	
Total II	568 886		589 392		20 506-	3.48-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	17 669		7 363-		25 033	339.97
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		459		581	122-	21. 03-
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		459		581	122-	21. 03-
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		459		581	122-	21. 03-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		18 128		6 782-	24 910	367. 31
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		85		3 750	3 665-	97. 73-
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		85		3 750	3 665-	97. 73-
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		44 895		2 140	42 755	NS
Total VIII		44 895		2 140	42 755	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		44 810-		1 610	46 420-	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		587 099		586 360	739	0. 13
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		613 781		591 532	22 249	3. 76
Solde intermédiaire		26 682-		5 172-	21 510-	415. 92-
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		26 682-		5 172-	21 510-	415. 92-

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
TOTAL						

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 LOGICIELS	982	982		
28050000 AMORTISSEMENT DES LOGICIELS	982-	982-		
CONSTRUCTIONS	10 075	11 667	1 592-	13. 65-
21350000 AGENCEMENT DES CONSTRUCTIONS	15 912	15 912		
28135000 AMORTS DES AGENCEMENTS DES CON	5 837-	4 245-	1 592-	37. 50-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 018	3 437	1 419-	41. 29-
21810000 INSTAL.Gles-AGENCE.AMENAG.DIVE	4 649	4 649		
21830000 MAT. DE BUREAU ET INFORMATIQUE	4 370	4 370		
21840000 MOBILIER	12 962	12 962		
28181000 AMORTISSEMENT INST.AGEN.AMENAG	3 178-	2 248-	930-	41. 37-
28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL INFORMATI	3 823-	3 334-	489-	14. 67-
28184000 AMORTS DU MOBILIER	12 962-	12 962-		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 563	6 563		
27500000 DEPOT DE GARANTIE LOCAL	6 563	6 563		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	18 655	21 666	3 011-	13. 90-
AUTRES CREANCES	23 063	25 988	2 925-	11. 26-
44170000 SUBVTø EXPLOITATION A RECEVOI	20 385	22 771	2 385-	10. 48-
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	2 678	3 217	540-	16. 77-
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	26 700	24 484	2 216	9. 05
50300000 LIVRET PROVISION RETRAITE	26 700	24 484	2 216	9. 05
DISPONIBILITES	198 287	172 564	25 723	14. 91
51210000 BANQUE (CAISSE D'EPARGNE)	128 549	97 912	30 637	31. 29
51220000 SOCIETE GENERALE	2 896	2 957	61-	2. 07-
51700000 LIVRET A	66 489	71 106	4 617-	6. 49-
53100000 CAISSE SG	352	588	236-	40. 11-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 142	3 578	436-	12. 19-
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 142	3 578	436-	12. 19-
TOTAL ACTIF CIRCULANT	251 192	226 614	24 578	10. 85
TOTAL GENERAL	269 847	248 281	21 567	8. 69

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	160 001	165 173	5 172-	3. 13-
11100000 FOND DE ROULEMENT	160 001	165 173	5 172-	3. 13-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	26 682-	5 172-	21 510-	415. 92-
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	133 320	160 001	26 682-	16. 68-
PROVISIONS POUR CHARGES	90 050	45 154	44 895	99. 43
15300000 PROVISIONS PR PENSIONS ET OBLI	90 050	45 154	44 895	99. 43
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	90 050	45 154	44 895	99. 43
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	3 950	3 936	14	0. 36
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	3 950	3 936	14	0. 36
DETTES FISCALES ET SOCIALES	40 578	36 894	3 684	9. 99
43100000 URSSAF	22 125	17 767	4 358	24. 53
43703000 AG2R RETRAITE ARRCO	1 001	695	306	44. 09
43711100 IRCANTEC		2 893	2 893-	100. 00-
43740000 EOVI MCD MUTUELLE	3 088	3 221	133-	4. 12-
43741000 MUTUELLE DU VAR		3 125	3 125-	100. 00-
43790000 TAXE SUR LES SALAIRES	3 268	2 152	1 116	51. 83
43860100 FORMATION PROF. A PAYER	8 239	7 042	1 197	17. 00
44210000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	2 857		2 857	
AUTRES DETTES	1 950	2 295	345-	15. 03-
46710000 PRETS/SUBVENTø LION'S CLUB	1	1		
46860000 DIVERS- CHARGES A PAYER	1 949	2 294	345-	15. 04-
TOTAL DETTES	46 478	43 125	3 353	7. 78
TOTAL GENERAL	269 847	248 281	21 567	8. 69

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	576 811	570 267	6 544	1.15
74111000 ETAT CPO	168 476	172 002	3 526-	2.05-
74118000 CONTR DES ORG PUBLICS PPAE	75 370	66 537	8 833	13.28
74121100 CONSEIL REGIONAL PAO	92 776	92 776		
74121400 FRAIS DE GESTION CREDIT MOBILI		592	592-	100.00-
74122000 CONSEIL DEPARTEMENTAL ASS SOC	31 000	31 000		
74123000 SUBV COMMUNAUTE DE COMMUNES	200 039	195 160	4 879	2.50
74215000 ACTION PARRAINAGE DRJSCS	9 150	12 200	3 050-	25.00-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	9 744	11 762	2 018-	17.16-
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	1 823	2 682	859-	32.02-
79110000 UNIFORMATION CIF	6 259	5 574	685	12.29
79130000 UNIFORMATION REMBT FORMATIONS	1 662	3 507	1 845-	52.61-
AUTRES PRODUITS	0		0	
75810000 DIFFERENCE DE REGLEMENTS	0		0	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	586 555	582 029	4 526	0.78
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	107 875	103 265	4 610	4.46
60610000 EDF	2 911	2 668	243	9.09
60611000 EAU	444	249	195	78.30
60630000 FOURNITURES Pts EQUIPEMENTS	3 364	1 114	2 251	202.09
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 305	680	1 625	238.94
60641000 FRAIS DE REPRODUCTION	931	1 010	79-	7.78-
61320000 LOYERS LOCAUX	36 272	35 671	601	1.68
61350000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	3 456	3 456		
61351000 LOCATION TELEPHONIE	2 510	2 444	66	2.70
61352000 LOCATION LOGICIEL CHOIX	508	496	12	2.43
61353000 LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	7 186	7 186		
61400000 CHARGES LOCATIVES	7 283	7 218	66	0.91
61500000 TRAVAUX D'ENTRET. ET DE REPARA	3 278	2 015	1 263	62.68
61600000 ASSURANCES	2 252	2 196	57	2.57
61810000 DOCUMENTATION/ABONNEMENT REVUE	2 127	1 573	554	35.18
62260000 HONORAIRES COMPTABLE VASSEUR	8 208	8 122	86	1.06
62260100 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM	3 950	3 936	14	0.36
62270000 FRAIS D ACTES ET CONTENTIEUX	50	81	31-	38.27-
62340000 CADEAUX		395	395-	100.00-
62370000 PUBLICATIONS COMMUNICATION	766	1 011	245-	24.26-
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	8 263	7 554	709	9.38
62510100 FRAIS DE DEPLACEMENTS HOTEL	229	306	77-	25.10-
62570000 RECEPTIONS	1 658	2 771	1 113-	40.16-
62610000 TELEPHONE/FAX	3 434	3 448	14-	0.41-
62611000 FRAIS POSTAUX	591	1 705	1 114-	65.33-
62650000 CONNEXION I MILO ET SMS	2 648	2 864	216-	7.53-
62700000 SERVICES BANCAIRES	385	241	145	60.10
62800000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	2 867	2 632	234	8.89
62810000 FRASI ENGAGES POUR LES JEUNES		225	225-	100.00-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	22 352	21 804	548	2.51
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	14 114	13 336	777	5.83
63330000 FORMATø PROF.(HABITAT FORMATø)	8 238	8 468	229-	2.71-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	320 052	328 921	8 869-	2.70-
64110000 SALAIRES BRUTS	320 052	328 921	8 869-	2.70-
CHARGES SOCIALES	115 594	132 452	16 858-	12.73-
64510000 URSSAF	70 237	85 598	15 360-	17.94-
64530000 IRCANTEC	14 449	15 129	680-	4.50-
64530100 AG2R RETRAITE	1 582	1 224	358	29.22
64541000 ASSEDIC	13 464	13 838	374-	2.70-
64581000 COT PREVOYANCE MUT DU VAR	8 338	8 530	193-	2.26-
64590000 COT FRAIS DE SANTE EOVI	6 176	6 782	606-	8.93-
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL-PHARMACIE	1 348	1 350	2-	0.18-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	3 011	2 951	60	2.03
68112000 DOTATIONS AUX AMORT SUR IMMO CORPO	3 011	2 951	60	2.03
AUTRES CHARGES	3		3	
65800000 DIFFERENCES DE REGLEMENT	3		3	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	568 886	589 392	20 506-	3.48-
RESULTAT D'EXPLOITATION	17 669	7 363-	25 033	339.97
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	459	581	122-	21.03-
76800000 INTERETS/LIVRET A	383	485	102-	20.97-
76810000 INTERETS COMPTE RETRAITE	76	96	21-	21.34-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	459	581	122-	21.03-
RESULTAT FINANCIER	459	581	122-	21.03-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	18 128	6 782-	24 910	367.31
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	85	3 750	3 665-	97.73-
77180000 PDTS EXCEPTIONNELS DIVERS	85	3 750	3 665-	97.73-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	85	3 750	3 665-	97.73-
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	44 895	2 140	42 755	NS
68740000 DOT AUX PROVISIONS REGLEMENTEE	44 895	2 140	42 755	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	44 895	2 140	42 755	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	44 810-	1 610	46 420-	NS
TOTAL PRODUITS	587 099	586 360	739	0.13
TOTAL DES CHARGES	613 781	591 532	22 249	3.76
SOLDE INTERMEDIAIRE	26 682-	5 172-	21 510-	415.92-
EXCEDENTS OU DEFICITS	26 682-	5 172-	21 510-	415.92-

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Dérogations	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			3 142.09
01/01/2019 AND S.A.N.	3 578.18		
01/01/2019 OD EXT 2018		3 578.18	
30/12/2019 EX CCA ASH 1/1 13/6/20	161.19		
30/12/2019 EX cca cidj 2020	540.00		
30/12/2019 EX CCA LIAISON SOC 1/1-30/10/20	936.76		
30/12/2019 EX CCA ASSURANCE 2020	1 504.14		
44170000 SUBVTø EXPLOITATION A RECEVOI			20 385.20
01/01/2019 OD REGION 2019	92 776.00		
01/01/2019 OD PARRAINAGE 2019	9 150.00		
24/06/2019 CE ACTION PARRAINAGE DRJSCS 80%		7 320.00	
17/09/2019 CE PAR 2019		74 220.80	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR			2 677.56
30/12/2019 EX IMILO A REC 599 X4X90%	2 156.00		
30/12/2019 EX CUI 12/2019	521.56		
COMPTES DE PASSIF			
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE			3 950.00
01/01/2019 AND S.A.N.		3 936.00	
26/08/2019 CE HONORAIRES CAC ANCELIN VERONI	3 936.00		
30/12/2019 EX FNP CAC 2019		3 950.00	
43860100 FORMATION PROF. A PAYER			8 238.84
31/01/2019 OD SALAIRES 01/2019		623.56	
28/02/2019 OD SALAIRES 02/2019		631.78	
31/03/2019 OD SALAIRES 03/2019		630.95	
30/04/2019 OD SALAIRES 04/2019		655.52	
31/05/2019 OD SALAIRES 05/2019		632.91	
30/06/2019 OD SALAIRES 06/2019		630.93	
31/07/2019 OD SALAIRES 07/2019		633.59	
31/08/2019 OD SALAIRES 08/2019		631.61	
30/09/2019 OD SALAIRES 09/2019		630.14	
31/10/2019 OD SALAIRES 10/2019		635.48	
30/11/2019 OD SALAIRES 11/2019		633.97	
31/12/2019 OD SALAIRES 12/2019		1 268.40	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
46860000 DIVERS- CHARGES A PAYER			1 948.89
30/12/2019 OD FNP CHARLEMAGNE		828.76	
30/12/2019 OD FNP BUROTIK		247.16	
30/12/2019 OD FNP ORANGE		284.45	
30/12/2019 OD FNP EDF		588.52	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
68740000 DOT AUX PROVISIONS REGLEMENTEE			44 895.37
30/12/2019 OD DOT AUX PROVISIONS REGLEMENTE	44 895.37		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77180000 PDTS EXCEPTIONNELS DIVERS			85.00
01/01/2019 SG CHQ LAMARCHE NON DEBITE		85.00	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 269 847.08 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 586 555.01 Euros et dégageant un déficit de 26 681.95- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	982	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	15 912		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers	4 649		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 332		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	37 893	
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	6 563		
	TOTAL	6 563	
	TOTAL GENERAL	45 438	

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			982	982
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.				15 912	15 912
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers				4 649	4 649
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				17 332	17 332
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL			37 893	37 893
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières				6 563	6 563
	TOTAL			6 563	6 563
	TOTAL GENERAL			45 438	45 438

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	9 82			9 82
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.		4 245	1 592		5 837
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers		2 248	930		3 178
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		16 296	489		16 785
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL	22 789	3 011		25 800
	TOTAL GENERAL	23 771	3 011		26 782

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 592				
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers	930				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	489				
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL	3 011			
	TOTAL GENERAL	3 011			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	45 154	44 895			90 050
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	45 154	44 895			90 050
TOTAL GENERAL	45 154	44 895			90 050
Dont dotations et reprises					
d'exploitation					
financières					
exceptionnelles		44 895			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	6 563	6 563	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfiques			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	20 385	20 385	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 678	2 678	
Charges constatées d'avance	3 142	3 142	
TOTAL	32 767	32 767	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 950	3 950		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 721	37 721		
Impôts sur les bénéfiques				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	2 857	2 857		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 950	1 950		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	46 478	46 478		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	23 063
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	23 063

Subventions à recevoir (CPO et Parrainage) 20 385 €
Divers (CUI et Rembt IMILO) 2 677 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 950
Dettes fiscales et sociales	8 239
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 949
Total	14 138

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	7
Ouvriers	
Total	9

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. L'engagement de retraite est provisionné dans les comptes il fait l'objet d'un ajustement important en 2019 du fait de la modification du taux d'actualisation à 1% et d'un âge de départ à la retraite entre 62 et 64 ans

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	32 246
60 à 64 ans	1 à 5 ans	17 905
55 à 59 ans	6 à 10 ans	11 847
45 à 54 ans	11 à 20 ans	28 050
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		90 048

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60-62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible pour les cadres et moyen pour les non cadres
- taux de revalorisation des salaires: 2% pour les cadres et 1.5% pour les non cadres
- taux d'actualisation 1 %
- Méthode retenue conforme à l'IAS 19
- Table de mortalité INSEE 2010

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		90 048	
Complément de retraite pour personnel en activité			
Complément de retraite et indemnités personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			