

APEX

22 RUE DE LA CIGALE D'OR

66000 PERPIGNAN

Exercice clos le : 31 décembre 2019

APE : 8899B

SIRET : 41042890800025

Tél :

Fax :

**SOMMAIRE**

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

COMPTES ANNUELS	3
Attestation	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de Résultat détaillé	12
ETATS DE GESTION	16
Solde Intermédiaire de Gestion	17
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	18
ANNEXE COMPTABLE	21

COMPTES ANNUELS

# ATTESTATION

APEX

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

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

APEX

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

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

Total ressources	245 830.15 €
Résultat net comptable	2 503.02 €
Total du bilan	53 821.01 €

Fait à PERPIGNAN,  
Le 13/03/2020.

MARCO Gérard,  
Expert-comptable.

# BILAN ACTIF

APEX

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations Incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	324.00	56.57	267.43	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations Corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	4 299.42	2 023.88	2 275.54	1 599.93
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations Financières (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	705.00		705.00	705.00
<b>TOTAL (I)</b>	<b>5 328.42</b>	<b>2 080.45</b>	<b>3 247.97</b>	<b>2 304.93</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	238.47		238.47	
<b>Créances (3)</b>				
Créances redevabl. et cptes rattach.	1 087.50		1 087.50	5 010.00
Autres	14 900.00		14 900.00	23 592.07
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	34 347.07		34 347.07	22 300.78
Charges constatées d'avance (3)				
<b>TOTAL (III)</b>	<b>50 573.04</b>		<b>50 573.04</b>	<b>50 902.85</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>55 901.46</b>	<b>2 080.45</b>	<b>53 821.01</b>	<b>53 207.78</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF

APEX

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

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	29 142.71	29 142.71
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-16 093.62	-18 666.61
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	2 503.02	2 572.99
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 980.76	1 373.62
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>17 532.87</b>	<b>14 422.71</b>
Comptes de liaison		
<b>TOTAL (II)</b>		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	1 752.00	
Sur autres ressources		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 752.00</b>	
<b>DETTES (1)</b>		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 356.07	8 198.23
Dettes fiscales et sociales	26 837.57	26 990.84
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 342.50	3 146.00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		450.00
<b>TOTAL (V)</b>	<b>34 536.14</b>	<b>38 785.07</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>53 821.01</b>	<b>53 207.78</b>

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

34 536.14

38 785.07

# COMPTE DE RÉSULTAT

APEX

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	41 065.80	32 062.40
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	197 415.00	188 870.00
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	4 178.41	4 637.60
Cotisations	909.77	1 075.00
Autres produits (hors cotisations)	2 261.17	4 222.92
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>245 830.15</b>	<b>230 867.92</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	65 236.17	53 101.71
Impôts, taxes et versements assimilés	686.48	666.00
Salaires et traitements	125 077.18	122 813.14
Charges sociales	50 418.89	52 363.42
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	693.19	571.86
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	97.22	12.27
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>242 209.13</b>	<b>229 528.40</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>3 621.02</b>	<b>1 339.52</b>
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation	155.31	115.14
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>155.31</b>	<b>115.14</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	26.17	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>	<b>26.17</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>129.14</b>	<b>115.14</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

APEX

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	654.86	452.19
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>654.86</b>	<b>452.19</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	150.00	173.86
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>150.00</b>	<b>173.86</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	<b>504.86</b>	<b>278.33</b>
Impôt sur les bénéfices		
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>4 255.02</b>	<b>1 732.99</b>
<b>+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b>		<b>840.00</b>
<b>- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES</b>	<b>1 752.00</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>246 640.32</b>	<b>232 275.25</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>244 137.30</b>	<b>229 702.26</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>	<b>2 503.02</b>	<b>2 572.99</b>
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL PRODUITS</b>		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL CHARGES</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>2 503.02</b>	<b>2 572.99</b>

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

(1) *Dont produits afférents à des exercices antérieurs*

(2) *Dont charges afférentes à des exercices antérieurs*

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

*73.86*  
*278.33*  
*504.86*

DETAILS DES COMPTES

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

APEX

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations Incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits similaires	324.00	56.57	267.43	
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	324.00		324.00	
28050000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR		56.57	-56.57	
<b>Immobilisations Corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles	4 299.42	2 023.88	2 275.54	1 599.93
21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	2 885.00		2 885.00	2 987.19
21840000 MOBILIER	1 414.42		1 414.42	
28180000 AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		2 023.88	-2 023.88	-1 387.26
<b>Immobilisations Financières (2)</b>				
Autres immobilisations financières	705.00		705.00	705.00
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT VERSES	705.00		705.00	705.00
<b>TOTAL (I)</b>	<b>5 328.42</b>	<b>2 080.45</b>	<b>3 247.97</b>	<b>2 304.93</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes	238.47		238.47	
40900000 FOURNISSEURS DEBITEURS	238.47		238.47	
<b>Créances (3)</b>				
Créances redevabl. et cptes rattach.	1 087.50		1 087.50	5 010.00
41100000 USAGERS	487.50		487.50	5 010.00
41810000 CLTS FACT A ETABLIR	600.00		600.00	
Autres	14 900.00		14 900.00	23 592.07
42500000 PERSONNEL AVANCES ACPTES				44.82
43870000 ORG. SOCIAUX PRDTS A RECEVOIR				647.25
44170000 SUBVENT. D'EXPLOIT. A RECEVOIR	14 900.00		14 900.00	22 900.00
<b>Disponibilités</b>	34 347.07		34 347.07	22 300.78
51211000 CREDIT MUTUEL	7 090.30		7 090.30	10 056.97
51212000 LIVRET BLEU	27 155.31		27 155.31	12 235.14
53110000 CAISSE EN EUROS	101.46		101.46	8.67
<b>TOTAL (III)</b>	<b>50 573.04</b>		<b>50 573.04</b>	<b>50 902.85</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>55 901.46</b>	<b>2 080.45</b>	<b>53 821.01</b>	<b>53 207.78</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

APEX

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

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	29 142.71	29 142.71
10200000 FONDS ASSOCIATIFS (SANS DROITS)	29 142.71	29 142.71
Report à nouveau	-16 093.62	-18 666.61
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR		19.96
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-18 666.61	-18 686.57
12000000 RESULTAT (BENEFICE)	2 572.99	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	2 503.02	2 572.99
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 980.76	1 373.62
13180000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	3 998.00	2 736.00
13910000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	-2 017.24	-1 362.38
<b>TOTAL (I)</b>	<b>17 532.87</b>	<b>14 422.71</b>
<b>TOTAL (II)</b>		
Provisions pour risques et charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	1 752.00	
19400000 FONDS DEDIES	1 752.00	
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 752.00</b>	
<b>DETTES (1)</b>		
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 356.07	8 198.23
40100000 FOURNISSEURS	5 356.07	683.23
40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUES		7 515.00
Dettes fiscales et sociales	26 837.57	26 990.84
42820000 DETTES PROVISIONNEES POUR CONG	7 226.09	7 145.93
43100000 URSSAF ET POLE EMPLOI	14 549.00	14 982.00
43721000 MUTUELLE	626.16	361.53
43730000 CAISSE RETRAITE	1 156.34	1 034.26
43750000 UNIFORMATION	686.48	666.00
43862000 CH. SOCIALES A PAYER SUR CONGES	2 421.50	2 801.12
44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	172.00	
Dettes diverses		
Autres dettes	2 342.50	3 146.00
46700000 AUTRES COMPTES DEBIT OU CREDIT		1 050.00
46860000 CHARGES A PAYER	2 342.50	2 096.00
Produits constatés d'avance		450.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		450.00
<b>TOTAL (V)</b>	<b>34 536.14</b>	<b>38 785.07</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>53 821.01</b>	<b>53 207.78</b>

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

34 536.14

38 785.07

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

APEX

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	41 065.80	32 062.40
706APEX AUTRES INTERVENTIONS APEX	6 825.00	4 670.00
706FBALAT FORMATIONS M BALAT	5 040.00	1 170.00
706FOPTION FORMATIONS OPTION	27 090.00	23 570.00
706GPH GROUPE DE PAROLES HOMMES	1 930.00	1 420.00
706PREV ACTIONS PREVENTION JEUNES		500.00
70880000 AUTRES PROD. D'ACTIVITES ANN.	60.00	645.00
70881000 AUTRES PDTs ACTIVITE FORMATION	120.80	87.40
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	197 415.00	188 870.00
74010000 SUBV. EXPLOITATION CGET	15 500.00	15 000.00
74011000 SUB.EXPLOITATION CPAM	5 000.00	5 000.00
74012000 CU PERPIGNAN MEDITERRANEE	3 000.00	2 500.00
74013000 FDVA	3 500.00	3 908.00
74020000 SUB.EXPLOITATION CAF	25 000.00	27 000.00
74030000 SUB. EXPLOITATION CD 66	54 000.00	54 000.00
74040000 CR OMP SOLIDARITES	14 000.00	14 000.00
74051000 SUB.ETAT DROITS DES FEMMES	50 192.00	48 962.00
74060000 SUB. EXPLOITATION FIPD	16 723.00	15 500.00
74070000 SUB. EXPLOITATION MSA	1 500.00	3 000.00
74080000 SUB. MAIRIE DE PERPIGNAN	3 000.00	
74090000 FONDATION DE FRANCE	6 000.00	
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	4 178.41	4 637.60
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	4 178.41	4 637.60
Cotisations	909.77	1 075.00
75600000 COTISATIONS	909.77	1 075.00
Autres produits (hors cotisations)	2 261.17	4 222.92
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	15.77	100.00
75810000 DONS MANUELS NON AFFECTES	503.40	1 182.92
75820000 DONS MANUELS AFFECTES	1 742.00	2 940.00
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>	<b>245 830.15</b>	<b>230 867.92</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	65 236.17	53 101.71
60610000 FOURN.NON STOCKES EAU ENERGIE	1 107.39	2 146.74
60611000 EAU		321.38
60621000 FOURNITURES PEDAGOGIQUES POUR	127.90	314.00
60630000 FOURN.ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	304.49	438.02
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	220.30	240.06
60642000 FOURNITURES POUR ATELIERS EXPR	130.37	376.64
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	8 682.12	8 557.51
61322000 LOCATIONS SALLES MSP	244.33	240.35
61323000 LOCATIONS HEBERGEMENT SITE	178.80	
61400000 CHARGES LOCATIVES	180.00	180.00
61550000 ENTRETIENS ET REPARATI° S/BIEN	2 847.49	1 097.80
61560000 ENTRETIEN PHOTOCOPIEUR		195.91
61610000 MULTIRISQUES	652.58	652.41
61620000 ASSURANCE AUTO MISSION	683.05	708.37
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	118.70	67.99
62260000 HONORAIRES	3 657.00	3 552.80

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

APEX

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
6226DUBUC HONORAIRES DUBUC	1 870.00	
6226FBALAT HONORAIRES BALAT		877.50
6226FOPTIO HONORAIRES OPTION	25 498.00	16 664.58
6226JAP HONORAIRES SELF DEFENSE	3 225.00	2 475.00
6226PSYCHO HONORAIRES PSYCHOLOGUE	1 440.00	1 360.00
6226SOPHRO HONORAIRES SOPHROLOGIE	2 145.00	2 150.00
6226SUP HONO. SUPERVISION EQUIPE APEX	1 700.00	1 500.00
62270000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	50.00	50.00
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	451.58	224.50
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 119.71	744.51
62514000 DEPLACEMENTS MSP	2 486.09	2 847.33
62515000 DEPLACEMENTS CENTRES MATERNELS	205.31	182.44
62517000 DEPLACEMENTS POUR L'O.F.	929.84	237.79
62518000 VOYAGES AUTEURS	572.00	347.22
62570000 RECEPTIONS	435.81	305.21
62571000 RECEPTION POUR L'O.F.	446.84	227.25
62610000 FRAIS POSTAUX	129.47	192.25
62611000 FRAIS POSTAUX POUR LA FORMATIO		26.32
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 388.25	1 485.28
62700000 SERVICES BANCAIRES	207.20	357.20
62711000 SERVICES BANCAIRES POUR L'O.F.	86.50	56.00
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS.)	313.05	257.67
62812000 AIDES AUX USAGERES	1 402.00	1 443.68
Impôts, taxes et versements assimilés	686.48	666.00
63330000 PART.EMPLOY.A FORM.PROF.CONT	686.48	666.00
Salaires et traitements	125 077.18	122 813.14
64110000 SALAIRES APPOINT.COMMIS.DE BAS	124 815.80	121 021.41
64111000 INDEMNITES JOURNALIERES	560.84	1 089.23
64120000 CONGES PAYES PROVISIONNELS	-299.46	-1 694.46
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		2 396.96
Charges sociales	50 418.89	52 363.42
64510000 COTISAT° URSSAF ET POLE EMPLOI	33 470.53	39 687.98
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 284.45	625.20
64530000 COTISAT° CAISSES RETRAITE	7 507.44	7 110.36
64570000 MEDECINE DU TRAVAIL	746.31	909.59
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 763.70	1 143.80
64810000 FRAIS DE FORMAT° DU PERSONNEL	5 652.46	2 886.49
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	693.19	571.86
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	693.19	571.86
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	97.22	12.27
65100000 REDEV POUR CONCESS BREV LIC	16.74	
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	80.48	12.27
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>242 209.13</b>	<b>229 528.40</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>3 621.02</b>	<b>1 339.52</b>
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

APEX

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation	155.31	115.14
<i>76000000 PRODUITS FINANCIERS</i>	<i>155.31</i>	<i>115.14</i>
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>155.31</b>	<b>115.14</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilés	26.17	
<i>66100000 CHARGES D'INTERETS</i>	<i>26.17</i>	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>	<b>26.17</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>129.14</b>	<b>115.14</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	654.86	452.19
<i>77700000 Q-P SUBV. INVEST. AU RESULT. EXER</i>	<i>654.86</i>	<i>452.19</i>
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>654.86</b>	<b>452.19</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	150.00	173.86
<i>67100000 CHARGES EXCEP. OPER DE GESTION</i>	<i>150.00</i>	<i>100.00</i>
<i>67200000 CHARGES EXCEPT. S/EXERC. ANTERIE</i>		<i>73.86</i>
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>150.00</b>	<b>173.86</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	<b>504.86</b>	<b>278.33</b>
Impôt sur les bénéfices		
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>4 255.02</b>	<b>1 732.99</b>
<b>+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b>		<b>840.00</b>
<i>78900000 REPORT RESSOURCES NON UTILISEE</i>		<i>840.00</i>
<b>ENGAGEMENTS</b>		
Sur apports	1 752.00	
<i>68900000 ENGAGEMENTS A REALISER</i>	<i>1 752.00</i>	
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
<b>- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES</b>	<b>1 752.00</b>	

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

APEX

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
TOTAL DES PRODUITS	246 640.32	232 275.25
TOTAL DES CHARGES	244 137.30	229 702.26
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	2 503.02	2 572.99
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	2 503.02	2 572.99

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

(1) *Dont produits afférents à des exercices antérieurs*

(2) *Dont charges afférentes à des exercices antérieurs*

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

504.86

73.86

278.33

ETATS DE GESTION

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

APEX

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

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	41 065.80	100.00	32 062.40	100.00
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues				
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
<b>Taux de marge commerciale</b>				
Production vendue + / - Production stockée + Production immobilisée + Autres	41 065.80	100.00	32 062.40	100.00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	41 065.80	100.00	32 062.40	100.00
+ Cotisations et dons + Subventions d'exploitation - Consommation en provenance des tiers - Subventions accordées	909.77 197 415.00 65 236.17	2.22 480.73 158.86	1 075.00 188 870.00 53 101.71	3.35 589.07 165.62
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	174 154.40	424.09	168 905.69	526.80
- Impôts, taxes et versements assimilés - Charges de personnel	686.48 175 496.07	1.67 427.35	666.00 175 176.56	2.08 546.36
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	-2 028.15	-4.94	-6 936.87	-21.64
+ Produits de gestion courante - Charges de gestion courante + Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles - Provisions à caractère de charges	6 439.58 97.22 150.00	15.68 0.24 0.37	8 860.52 12.27 173.86	27.64 0.04 0.54
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	4 164.21	10.14	1 737.52	5.42
+ Produits financiers - Charges financières + Résultat sur cessions d'actifs + Provisions financières	155.31 26.17	0.38 0.06	115.14	0.36
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	129.14	0.31	115.14	0.36
- Impôts sur les bénéfices - Participation				
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	4 293.35	10.45	1 852.66	5.78
+ Résultat sur cessions d'actifs - Dotations aux amortissements + Reprises sur amortissements - Dotations aux provisions + Reprises sur provisions - Dotations aux fonds dédiés + Reprises aux fonds dédiés + Subventions d'équipement virée au résultat	693.19 1 752.00 654.86	1.69 4.27 1.59	571.86 840.00 452.19	1.78 2.62 1.41
<b>RÉSULTAT NET</b>	2 503.02	6.10	2 572.99	8.02

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

APEX

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

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>41 065.80</b>	<b>100.00</b>	<b>32 062.40</b>	<b>100.00</b>
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
<b>Taux de marge commerciale</b>				
Production vendue	41 065.80	100.00	32 062.40	100.00
706APEX AUTRES INTERVENTIONS APEX	6 825.00	16.62	4 670.00	14.57
706FBALAT FORMATIONS M BALAT	5 040.00	12.27	1 170.00	3.65
706FOPTION FORMATIONS OPTION	27 090.00	65.97	23 570.00	73.51
706GPH GROUPE DE PAROLES HOMMES	1 930.00	4.70	1 420.00	4.43
706PREV ACTIONS PREVENTION JEUNES			500.00	1.56
70880000 AUTRES PROD. D'ACTIVITES ANV.	60.00	0.15	645.00	2.01
70881000 AUTRES PDTS ACTIVITE FORMATION	120.80	0.29	87.40	0.27
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>41 065.80</b>	<b>100.00</b>	<b>32 062.40</b>	<b>100.00</b>
+ Cotisations et dons	909.77	2.22	1 075.00	3.35
75600000 COTISATIONS	909.77	2.22	1 075.00	3.35
+ Subventions d'exploitation	197 415.00	480.73	188 870.00	589.07
74010000 SUBV. EXPLOITATION CGET	15 500.00	37.74	15 000.00	46.78
74011000 SUB. EXPLOITATION CPAM	5 000.00	12.18	5 000.00	15.59
74012000 CU PERPIGNAN MEDITERRANEE	3 000.00	7.31	2 500.00	7.80
74013000 FDVA	3 500.00	8.52	3 908.00	12.19
74020000 SUB. EXPLOITATION CAF	25 000.00	60.88	27 000.00	84.21
74030000 SUB. EXPLOITATION CD 66	54 000.00	131.50	54 000.00	168.42
74040000 CR OMP SOLIDARITES	14 000.00	34.09	14 000.00	43.66
74051000 SUB. ETAT DROITS DES FEMMES	50 192.00	122.22	48 962.00	152.71
74060000 SUB. EXPLOITATION FIPD	16 723.00	40.72	15 500.00	48.34
74070000 SUB. EXPLOITATION MSA	1 500.00	3.65	3 000.00	9.36
74080000 SUB. MAIRIE DE PERPIGNAN	3 000.00	7.31		
74090000 FONDATION DE FRANCE	6 000.00	14.61		
- Consommation en provenance des tiers	65 236.17	158.86	53 101.71	165.62
60610000 FOURN. NON STOCKES EAU ENERGIE	1 107.39	2.70	2 146.74	6.70
60611000 EAU			321.38	1.00
60621000 FOURNITURES PEDAGOGIQUES POUR	127.90	0.31	314.00	0.98
60630000 FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	304.49	0.74	438.02	1.37
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	220.30	0.54	240.06	0.75
60642000 FOURNITURES POUR ATELIERS EXPR	130.37	0.32	376.64	1.17
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	8 682.12	21.14	8 557.51	26.69
61322000 LOCATIONS SALLES MSP	244.33	0.59	240.35	0.75
61323000 LOCATIONS HEBERGEMENT SITE	178.80	0.44		
61400000 CHARGES LOCATIVES	180.00	0.44	180.00	0.56
61550000 ENTRETIENS ET REPARATI° S/BIEN	2 847.49	6.93	1 097.80	3.42
61560000 ENTRETIEN PHOTOCOPIEUR			195.91	0.61
61610000 MULTIRISQUES	652.58	1.59	652.41	2.03
61620000 ASSURANCE AUTO MISSION	683.05	1.66	708.37	2.21
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	118.70	0.29	67.99	0.21
62260000 HONORAIRES	3 657.00	8.91	3 552.80	11.08
6226DUBUC HONORAIRES DUBUC	1 870.00	4.55		
6226FBALAT HONORAIRES BALAT			877.50	2.74
6226FOPTIO HONORAIRES OPTION	25 498.00	62.09	16 664.58	51.98
6226JAP HONORAIRES SELF DEFENSE	3 225.00	7.85	2 475.00	7.72
6226PSYCHO HONORAIRES PSYCHOLOGUE	1 440.00	3.51	1 360.00	4.24
6226SOPHRO HONORAIRES SOPHROLOGIE	2 145.00	5.22	2 150.00	6.71
6226SUP HONO. SUPERVISION EQUIPE APEX	1 700.00	4.14	1 500.00	4.68
62270000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	50.00	0.12	50.00	0.16
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	451.58	1.10	224.50	0.70
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 119.71	2.73	744.51	2.32
62514000 DEPLACEMENTS MSP	2 486.09	6.05	2 847.33	8.88
62515000 DEPLACEMENTS CENTRES MATERNELS	205.31	0.50	182.44	0.57
62517000 DEPLACEMENTS POUR L'O.F.	929.84	2.26	237.79	0.74
62518000 VOYAGES AUTEURS	572.00	1.39	347.22	1.08

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

APEX

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

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
62570000 RECEPTIONS	435.81	1.06	305.21	0.95
62571000 RECEPTION POUR L'O.F.	446.84	1.09	227.25	0.71
62610000 FRAIS POSTAUX	129.47	0.32	192.25	0.60
62611000 FRAIS POSTAUX POUR LA FORMATIO			26.32	0.08
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 388.25	3.38	1 485.28	4.63
62700000 SERVICES BANCAIRES	207.20	0.50	357.20	1.11
62711000 SERVICES BANCAIRES POUR L'O.F.	86.50	0.21	56.00	0.17
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS.)	313.05	0.76	257.67	0.80
62812000 AIDES AUX USAGERES	1 402.00	3.41	1 443.68	4.50
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>174 154.40</b>	<b>424.09</b>	<b>168 905.69</b>	<b>526.80</b>
- Impôts, taxes et versements assimilés	686.48	1.67	666.00	2.08
63330000 PART.EMPLOY.A FORM.PROF.CONT	686.48	1.67	666.00	2.08
- Charges de personnel	175 496.07	427.35	175 176.56	546.36
64110000 SALAIRES APPOINT.COMMIS.DE BAS	124 815.80	303.94	121 021.41	377.46
64111000 INDEMNITES JOURNALIERES	560.84	1.37	1 089.23	3.40
64120000 CONGES PAYES PROVISIONNELS	-299.46	-0.73	-1 694.46	-5.28
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			2 396.96	7.48
64510000 COTISAT° URSSAF ET POLE EMPLOI	33 470.53	81.50	39 687.98	123.78
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 284.45	3.13	625.20	1.95
64530000 COTISAT° CAISSES RETRAITE	7 501.44	18.27	7 110.36	22.18
64570000 MEDECINE DU TRAVAIL	746.31	1.82	909.59	2.84
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 763.70	4.29	1 143.80	3.57
64810000 FRAIS DE FORMAT° DU PERSONNEL	5 652.46	13.76	2 886.49	9.00
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-2 028.15</b>	<b>-4.94</b>	<b>-6 936.87</b>	<b>-21.64</b>
+ Produits de gestion courante	6 439.58	15.68	8 860.52	27.64
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	15.77	0.04	100.00	0.31
75810000 DONS MANUELS NON AFFECTES	503.40	1.23	1 182.92	3.69
75820000 DONS MANUELS AFFECTES	1 742.00	4.24	2 940.00	9.17
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	4 178.41	10.17	4 637.60	14.46
- Charges de gestion courante	97.22	0.24	12.27	0.04
65100000 REDEV POUR CONCESS BREV LIC	16.74	0.04		
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	80.48	0.20	12.27	0.04
- Charges exceptionnelles	150.00	0.37	173.86	0.54
67100000 CHARGES EXCEP. OPER DE GESTION	150.00	0.37	100.00	0.31
67200000 CHARGES EXCEPT.S/EXERC.ANTERIE			73.86	0.23
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	<b>4 164.21</b>	<b>10.14</b>	<b>1 737.52</b>	<b>5.42</b>
+ Produits financiers	155.31	0.38	115.14	0.36
76000000 PRODUITS FINANCIERS	155.31	0.38	115.14	0.36
- Charges financières	26.17	0.06		
66100000 CHARGES D'INTERETS	26.17	0.06		
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	<b>129.14</b>	<b>0.31</b>	<b>115.14</b>	<b>0.36</b>
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>4 293.35</b>	<b>10.45</b>	<b>1 852.66</b>	<b>5.78</b>
- Dotations aux amortissements	693.19	1.69	571.86	1.78
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	693.19	1.69	571.86	1.78
- Dotations aux fonds dédiés	1 752.00	4.27		
68900000 ENGAGEMENTS A REALISER	1 752.00	4.27		
+ Reprises aux fonds dédiés			840.00	2.62
78900000 REPORT RESSOURCES NON UTILISEE			840.00	2.62
+ Subventions d'équipement virée au résultat	654.86	1.59	452.19	1.41

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

APEX

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

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
<i>77700000 Q-P SUBV. INVEST. AU RESULT. EXER</i>	<i>654.86</i>	<i>1.59</i>	<i>452.19</i>	<i>1.41</i>
RÉSULTAT NET	2 503.02	6.10	2 572.99	8.02

ANNEXE COMPTABLE

# SOMMAIRE DE L'ANNEXE

APEX

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	0		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	0		
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	0		
LES EFFECTIFS			
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
COMMENTAIRE			

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 53 821.01 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 2 503.02 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 13/03/2020.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

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

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

- |                           |       |
|---------------------------|-------|
| - Matériels et outillages | 5 ans |
| - Mobiliers               | 3 ans |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*APEX*

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

## CRÉANCES

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

# IMMOBILISATIONS CORPORELLES

APEX

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL				324	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers					
		Matériel de transport					
		Matériel de bureau & mobilier informatique			2 987		1 312
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				2 987		1 312	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières				705		
TOTAL				705			
TOTAL GENERAL				3 692		1 636	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				324	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier					4 299
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL						4 299	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						705
TOTAL						705	
TOTAL GENERAL						5 328	

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

APEX

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		57		57
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles					
Inst. générales agencem. amén.					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.					
Emballages récupérables divers		1 387	637		2 024
	TOTAL	1 387	637		2 024
	TOTAL GENERAL	1 387	693		2 080

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

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

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

APEX

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

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	705		705
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 088	1 088	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	14 900	14 900	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAUX</b>		<b>16 693</b>	<b>15 988</b>	<b>705</b>
Renvois				
(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

APEX

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

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	600
Autres créances	14 900
Disponibilités	
TOTAL	15 500

# TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

APEX

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

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	29 142.71			29 142.71
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	-18 666.61			-18 666.61
Résultat comptable de l'exercice antérieur	2 572.99			2 572.99
Subventions d'investissement non renouvelables	1 373.62	1 262.00	654.86	1 980.76
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
<b>TOTAUX</b>	<b>14 422.71</b>	<b>1 262.00</b>	<b>654.86</b>	<b>15 029.85</b>

# TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

APEX

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

## TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Ressources	Situations	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
				A	(7895 ou 7897) B	(6895 ou 6897) C	D = A-B+C
	DRDFE Projet Boudeuses	2019	1 752.00			1 752.00	1 752.00
	TOTAL		1 752.00			1 752.00	1 752.00

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

APEX

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

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	5 356	5 356		
Personnel & comptes rattachés	7 226	7 226		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	19 439	19 439		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	172	172		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	2 343	2 343		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>34 536</b>	<b>34 536</b>		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

APEX

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

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	9 648
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 343
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>11 990</b>

# HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

APEX

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

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	1 300	1 200
TOTAL	1 300	1 200