

**CPME CHARENTE MARITIME**  
1 RUE JEAN PERRIN  
BAT. CHALLENGE OUEST - LE VAISSEAU  
17000 LA ROCHELLE

**COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2019  
ET INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**

# SOMMAIRE

## **COMPTES ANNUELS**

BILAN  
COMPTE DE RESULTAT  
ANNEXE

## **DOCUMENTS D'ANALYSE**

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

## **INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**

DETAIL DU BILAN ACTIF  
DETAIL DU BILAN PASSIF  
DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

## **COMPTES ANNUELS**

## Bilan Actif

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé ( I )				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 270	563	707	156
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	3 693	3 117	576	1 107
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>4 963</b>	<b>3 680</b>	<b>1 283</b>	<b>1 263</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	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				270
	<b>CREANCES (3)</b>				
Créances clients et comptes rattachés				500	
Autres créances	20 000		20 000	22 000	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	43 896		43 896	37 426	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>63 896</b>		<b>63 896</b>	<b>60 196</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )				
Primes de remboursement des obligations ( V )					
Ecart de conversion actif ( VI )					
	<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>68 859</b>	<b>3 680</b>	<b>65 179</b>	<b>61 459</b>

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

## Bilan Passif

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	62 583	62 583
	Report à nouveau	(7 283)	4 971
	Résultat de l'exercice	3 252	(12 255)
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>58 552</b>	<b>55 300</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 383	4 665
	Dettes fiscales et sociales	5 244	1 495
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>6 627</b>	<b>6 159</b>
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>65 179</b>	<b>61 459</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 251,88	(12 254,69)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	6 627	6 159	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

## Compte de Résultat

1/2

				31/12/2019	31/12/2018
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	360		360	
	Montant net du chiffre d'affaires	360		360	
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			28 921	34 783
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			4 940	5 138
Autres produits			62 418	59 025	
Total des produits d'exploitation (1)				96 639	98 946
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			42 913	49 324
	Impôts, taxes et versements assimilés			190	253
	Salaires et traitements			36 325	44 688
	Charges sociales du personnel			13 253	16 031
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 051	916
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges					
Total des charges d'exploitation (2)				93 732	111 212
RESULTAT D'EXPLOITATION				2 907	(12 266)

## Compte de Résultat

2/2

		31/12/2019	31/12/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 907	(12 266)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	345	362
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		345	362
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		345	362
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		3 252	(11 904)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		7
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			7
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		357
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			357
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(350)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		96 984	99 315
TOTAL DES CHARGES		93 732	111 569
RESULTAT DE L'EXERCICE		3 252	(12 255)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS 31/12/2019 – CPME17

## PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

### **HYPOTHESES DE BASE**

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables et du Comité de la Réglementation Comptable.  
Les règles générales appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.

### **METHODES DES COUTS HISTORIQUES**

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

### **CHANGEMENT DE METHODE**

Aucune modification n'est intervenue par rapport à l'exercice précédent.

### **COMPTABILISATION DES COTISATIONS**

Le fait générateur des cotisations adopté par la CPME régionale est celui « constaté lors de l'encaissement effectif de la cotisation », soit au 31 Décembre 2019, comme le prévoit le règlement 2009-10 du comité de la réglementation comptable.

### **RESSOURCES**

En référence au règlement 2009-10 du CRC, il est rendu obligatoire dans l'annexe comptable, le montant, détaillé ci-dessous, des ressources retenues pour la détermination des seuils.

<b>RESSOURCES</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Cotisations reçues	59 466.00	59 025.00	69 900.00
- <i>versement de cotisations</i>			
Subventions reçues	28 921.17	34 782,70	37 365.96
Reprise et sur provisions et transfert de charges	4 940.00	5 138.00	7 865.00
Autres produits d'exploitation reçus	361.58	0.00	622.42
Produits financiers & exceptionnels	344.75	368.80	490.55
<b>Total des Ressources</b>	<b>94 033.50</b>	<b>99 314.50</b>	<b>116 243.93</b>

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS 31/12/2019 – CPME17

### NOTES SUR LE BILAN ACTIF

#### **ACTIF IMMOBILISE**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production. Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'utilisation estimée des biens selon le système linéaire.

#### **DETAIL DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS EN FIN DE PERIODE**

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciel	1 270	563	707	de 1 à 3 ans
Materiel de bureau et informatique	3 693	3 117	576	3 ans
<b>TOTAL</b>	<b>4 963</b>	<b>3 680</b>	<b>1 283</b>	

Immobilisations brutes :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	548	722		1 270
Immobilisations corporelles	3344	349		3 693
Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>3 892</b>	<b>1 071</b>		<b>4 963</b>

Amortissements et provisions d'actif :

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	392	172		563
Immobilisations corporelles	2 237	880		3 117
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>2 629</b>	<b>1 052</b>		<b>3 680</b>

#### **CREANCES D'EXPLOITATION**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	20 000	20 000	
<b>TOTAL</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	

#### **PRODUITS A RECEVOIR PAR POSTES DU BILAN**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	20 000
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>20 000</b>

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS 31/12/2019 – CPME17

### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

#### FONDS PROPRES

La diminution de 12 254,69€ constatée sur les fonds propres associatifs concerne l'affectation du résultat net de l'année 2018, par décision de l'Assemblée Générale du 5 mars 2019.

Aucune distribution de dividende n'est réalisée ni aux adhérents, ni aux administrateurs. Les excédents sont affectés, systématiquement après vote par Assemblée Générale, en réserves (ou report à nouveau...)

#### ETAT DES DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	1 383	1 383		
Dettes fiscales & sociales	5 244	5 244		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>6 627</b>	<b>6 627</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

#### CHARGES A PAYER PAR POSTES DU BILAN

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	1 019
Dettes fiscales & sociales	2 019
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>3 038</b>

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS 31/12/2019 – CPME17

### DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

#### PRODUITS A RECEVOIR

<b>Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
<i>Clients factures a etablr( 418100 )</i>	-
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>

<b>Produits à recevoir sur autres créances</b>	<b>Montant</b>
<i>Produits a recevoir( 468700 )</i>	20 000
<b>TOTAL</b>	<b>20 000</b>

#### CHARGES A PAYER

<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
<i>Factures non parvenues( 408100 )</i>	1 019
<b>TOTAL</b>	<b>1 019</b>

<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>Montant</b>
<i>Conges a payer chargés</i>	897
<i>Primes chargées</i>	1 575
<i>Etat charges a payer( 448600 )</i>	190
<b>TOTAL</b>	<b>2 662</b>

### CONTIBUTIONS EN NATURE

Conformément au CRC 2009-10, le traitement des contributions volontaires en nature doit faire l'objet d'une information dans l'annexe comptable, et plus précisément, la mise à disposition de personnes et de biens.

En conséquence, la CPME départementale précise les éléments ci-dessous (fonction des éléments recueillis, non exhaustifs).

<b>CPME 17</b>	<b>Nombre de structures</b>	<b>Personnes mobilisées</b>	<b>Heures cumulées</b>
<b>Administration CPME départementale</b>	21.00	21.00	254.00
<b>Vie associative</b>	19.00	19.00	520.00
<b>Mandats</b>	5.00	5.00	244.50
<b>TOTAL</b>			<b>1 018.50</b>

## **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS 31/12/2019 – CPME17**

### **ENGAGEMENTS FINANCIERS**

Néant.

### **AUTRES INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**

#### ***EFFECTIF AU 31 DECEMBRE 2019***

Cadres : 1  
Non Cadres : 0  
Total : 0

#### ***INDEMNITES DE DEPART A LA RETAITE***

Néant.

## **DOCUMENTS D'ANALYSE**

## Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	360	100,00			588	100,00
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	360	100,00			588	100,00
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	360	100,00			588	100,00
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	360	100,00			588	100,00
MARGES ( Commerciale + Production )	360	100,00			588	100,00
- Achats non stockés (c)	1 088	302,19	1 137		1 931	328,13
- Autres charges externes (c)	41 825	N/S	48 187		53 990	N/S
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	(42 553)	N/S	(49 324)		(55 332)	N/S
+ Subventions d'exploitation	28 921	N/S	34 783		37 366	N/S
- Impôts, taxes sur rémunérations	190	52,78	253		252	42,81
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	36 325	N/S	44 688		36 105	N/S
- Charges sociales	13 253	N/S	16 031		12 581	N/S
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(63 399)	N/S	(75 513)		(66 905)	N/S
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	62 418	N/S	59 025		69 934	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation	4 940	N/S	5 138		7 865	N/S
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	1 051	292,06	916		857	145,58
- Autres charges de gestion courante					1	0,17
RESULTAT EXPLOITATION	2 907	807,54	(12 266)		10 036	N/S
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	345	95,76	362		391	66,41
- Charges financières						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 252	903,30	(11 904)		10 427	N/S
Produits exceptionnels			7		100	16,95
- Charges exceptionnelles			357			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(350)		100	16,95
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 252	903,30	(12 255)		10 527	N/S

## **INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**

## Détail de l'Actif

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>1 282,71</b>	<b>1,97</b>	<b>1 262,95</b>	<b>2,05</b>	<b>19,76</b>	<b>1,56</b>
Concessions brevets et droits similaires	706,55	1,08	156,29	0,25	550,26	352,08
20500000 LOGICIEL	1 269,96	1,95	547,80	0,89	722,16	131,83
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIELS	(563,41)	-0,86	(391,51)	-0,64	(171,90)	-43,91
Autres immobilisations corporelles	576,16	0,88	1 106,66	1,80	(530,50)	-47,94
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	3 692,72	5,67	3 343,72	5,44	349,00	10,44
28183000 AMORTISSEMENTS MAT BUREAU	(3 116,56)	-4,78	(2 237,06)	-3,64	(879,50)	-39,31
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>63 895,93</b>	<b>98,03</b>	<b>60 196,35</b>	<b>97,95</b>	<b>3 699,58</b>	<b>6,15</b>
Avances & acomptes versés sur commandes			270,00	0,44	(270,00)	-100,0
40910017 ACOMPTE FOURNISSEURS			270,00	0,44	(270,00)	-100,0
Créances clients et comptes rattachés			500,00	0,81	(500,00)	-100,0
41810017 CLIENTS FACTURES A ETABLIR			500,00	0,81	(500,00)	-100,0
Autres créances	20 000,00	30,68	22 000,00	35,80	(2 000,00)	-9,09
46870017 PRODUITS A RECEVOIR	20 000,00	30,68	22 000,00	35,80	(2 000,00)	-9,09
Disponibilités	43 895,93	67,35	37 426,35	60,90	6 469,58	17,29
51212000 CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	37 105,66	56,93	34 760,91	56,56	2 344,75	6,75
51213000 CREDIT MUTUEL	6 790,27	10,42	2 665,44	4,34	4 124,83	154,75
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>65 178,64</b>	<b>100,00</b>	<b>61 459,30</b>	<b>100,00</b>	<b>3 719,34</b>	<b>6,05</b>

## Détail du Passif

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	58 551,81	89,83	55 299,93	89,98	3 251,88	5,88
Autres réserves	62 583,26	96,02	62 583,26	101,83		
10680000 AUTRES RESERVES	62 583,26	96,02	62 583,26	101,83		
Report à nouveau	(7 283,33)	-11,17	4 971,36	8,09	(12 254,69)	-246,5
11000000 REPORT A NOUVEAU			4 971,36	8,09	(4 971,36)	-100,0
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(7 283,33)	-11,17			(7 283,33)	
Résultat de l'exercice	3 251,88	4,99	(12 254,69)	-19,94	15 506,57	126,54
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	6 626,83	10,17	6 159,37	10,02	467,46	7,59
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 382,97	2,12	4 664,70	7,59	(3 281,73)	-70,35
040C Collectif fournisseurs créditeurs	364,00	0,56	2 622,80	4,27	(2 258,80)	-86,12
40810017 FOURNISSAURS FACTURES NON PARVENUES	1 018,97	1,56	2 041,90	3,32	(1 022,93)	-50,10
Dettes fiscales et sociales	5 243,86	8,05	1 494,67	2,43	3 749,19	250,84
42820017 CONGES A PAYER	643,24	0,99			643,24	
43100017 URSSAF	1 283,00	1,97			1 283,00	
43710017 GROUPE AG2R	1 110,42	1,70	1 241,67	2,02	(131,25)	-10,57
43720017 APIVIA	59,12	0,09			59,12	
43820000 CH/CP A PAYER	1 575,00	2,42			1 575,00	
43820017 CHARGES SUR CP A PAYER	254,08	0,39			254,08	
44210017 PRELEVEMENT A LA SOURCE	129,00	0,20			129,00	
44860017 ETAT CHARGES A PAYER	190,00	0,29	253,00	0,41	(63,00)	-24,90
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	65 178,64	100,00	61 459,30	100,00	3 719,34	6,05

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	96 638,75	N/S	98 945,70		(2 306,95)	-2,33
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	360,00	100,00			360,00	
Production vendue Services FRANCE	360,00	100,00			360,00	
70800017 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	360,00	100,00			360,00	
Montant net du chiffre d'affaires	360,00	100,00			360,00	
Subventions d'exploitation	28 921,17	N/S	34 782,70		(5 861,53)	-16,85
74010017 CGPME NATIONAL	21 021,17	N/S	26 032,70		(5 011,53)	-19,25
74030017 PARTICIPATION PARTENAIRES	7 900,00	N/S	8 750,00		(850,00)	-9,71
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges	4 940,00	N/S	5 138,00		(198,00)	-3,85
79100017 TRANSFERT DE CHARGES	4 940,00	N/S	5 138,00		(198,00)	-3,85
Autres produits d'exploitation	62 417,58	N/S	59 025,00		3 392,58	5,75
75610017 COTISATIONS ADHERENTS	59 466,00	N/S	56 075,00		3 391,00	6,05
75620017 COTISATION BRANCHE OU FEDERATI	2 950,00	819,44	2 950,00			
75800017 PRODUITS DIVERS DE GESTION	1,58	0,44			1,58	
Total des charges d'exploitation	93 731,62	N/S	111 212,19		(17 480,57)	-15,72
Autres achats et charges externes	42 912,64	N/S	49 323,63		(6 410,99)	-13,00
60630017 PETIT OUTILLAGE			83,03		(83,03)	-100,0
60640017 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 087,89	302,19	1 053,74		34,15	3,24
61100017 SOUS TRAITANCE GENERALE	5 460,00	N/S	3 608,00		1 852,00	51,33
61320017 LOCATIONS IMMOBILIERES	5 528,00	N/S	4 700,00		828,00	17,62
61350017 LOCATIONS MOBILIERES	777,60	216,00	822,00		(44,40)	-5,40
61600017 ASSURANCES	1 036,16	287,82	991,88		44,28	4,46
62300017 PUBLICITE/SPONSORING	4 140,86	N/S	3 839,73		301,13	7,84
62330017 SALONS PROFESSIONNELS			550,00		(550,00)	-100,0
62340017 CADEAUX CLIENTS			778,00		(778,00)	-100,0
62500017 FRAIS DEPLACEMENTS	6 517,91	N/S	6 855,29		(337,38)	-4,92
62560017 MISSIONS RECEPTIONS	10 807,44	N/S	18 420,98		(7 613,54)	-41,33
62600017 FRAIS POSTAUX ET TELEPHONE	889,91	247,20	1 220,06		(330,15)	-27,06
62700017 SERVICES BANCAIRES	134,87	37,46	130,92		3,95	3,02
62800017 COTISATIONS	300,00	83,33			300,00	
62810017 COTISATION NATIONALE	6 232,00	N/S	6 270,00		(38,00)	-0,61
Impôts, taxes et versements assimilés	190,00	52,78	253,05		(63,05)	-24,92
63130017 FORMATION CONTINUE	190,00	52,78	253,05		(63,05)	-24,92
Salaires et traitements	36 324,72	N/S	44 687,72		(8 363,00)	-18,71
64100017 REMUNERATION DU PERSONNEL	35 681,48	N/S	46 437,75		(10 756,27)	-23,16
64120017 CONGES PAYES	643,24	178,68	(1 750,03)		2 393,27	136,76
Charges sociales du personnel	13 252,86	N/S	16 031,35		(2 778,49)	-17,33
64510017 COTISATIONS URSSAF	9 261,84	N/S	12 458,60		(3 196,76)	-25,66
64530017 COTISATIONS RETRAITE	2 089,37	580,38	3 226,39		(1 137,02)	-35,24
64550017 COTISATIONS MUTUELLE	1 197,57	332,66	1 034,80		162,77	15,73
64580017 CHARGES SUR CONGES PAYES	704,08	195,58	(837,24)		1 541,32	184,10
64750017 MEDECINE DU TRAVAIL			148,80		(148,80)	-100,0

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Dotation aux amortissements sur immobilisations	1 051,40	292,06	916,44		134,96	14,73
68110017 DOTATIONS AUX AMORTS. IMMOB. INCORP	171,90	47,75	93,00		78,90	84,84
68112017 DOTATIONS AUX AMORTS. IMMOB. CORP	879,50	244,31	823,44		56,06	6,81
Résultat d'exploitation	2 907,13	807,54	(12 266,49)		15 173,62	123,70
Total des produits financiers	344,75	95,76	362,13		(17,38)	-4,80
Autres intérêts et produits assimilés	344,75	95,76	362,13		(17,38)	-4,80
76800017 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	344,75	95,76	362,13		(17,38)	-4,80
Total des charges financières						
Résultat financier	344,75	95,76	362,13		(17,38)	-4,80
Résultat courant avant impôts	3 251,88	903,30	(11 904,36)		15 156,24	127,32
Total des produits exceptionnels			6,67		(6,67)	-100,0
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			6,67		(6,67)	-100,0
77200017 PRODUITS SUR EX. ANTERIEURS			6,67		(6,67)	-100,0
Total des charges exceptionnelles			357,00		(357,00)	-100,0
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			357,00		(357,00)	-100,0
67200017 CHARGES SUR EX. ANTERIEURS			357,00		(357,00)	-100,0
Résultat exceptionnel			(350,33)		350,33	100,00
Résultat de l'exercice	3 251,88	903,30	(12 254,69)		15 506,57	126,54