

ASSO• I.M.V.E.C.
1006 CHEMIN MENCIAOL

97440 ST ANDRE

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Activité principale de l'entreprise : Organisation fonctionnant par adhésion volontaire

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion

CABINET TAMADOUM
250 RUE BOIS ROUGE

ST ANDRE
0692 649 300

ASSO° I.M.V.E.C.

1006 CHEMIN MENCIAOL

97440 ST ANDRE

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

COMPTES ANNUELS

- *Analyse de votre entreprise*
- *Bilan, Indicateurs financiers*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*

DOSSIER DE GESTION

- *Bilan synthétique*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Equilibre financier*

CABINET TAMADOUM
250 RUE BOIS ROUGE

ST ANDRE
0692 649 300

ASSO° I.M.V.E.C.

1006 CHEMIN MENCIAOL

97440 ST ANDRE

COMPTES ANNUELS

CABINET TAMADOUM
250 RUE BOIS ROUGE

ST ANDRE
0692 649 300

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
Immobilisations	55 129.64		68 726.39	
Stocks et en cours	2 440.09		1 640.81	
Créances	36 862.30		77 555.50	
Disponibilités	18 598.94		29 402.09	
Comptes de régularisation				
TOTAL DE L'ACTIF	113 030.97		177 324.79	
Capitaux propres (Dont résultat)	26 314.75		14 623.54	
Provisions risques et charges	16 347.11		1 513.72	
			79 100.00	
Dettes financières	25 691.96		16 966.67	
Dettes d'exploitation	61 024.26		66 634.58	
Comptes de régularisation				
TOTAL DU PASSIF	113 030.97		177 324.79	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	12 381.58		9 125.00	
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises				
Marge brute de production % CA Production exercice	3 629.88		907.16	
	29.32		9.94	
Marge brute globale % CA	3 629.88		907.16	
	29.32		9.94	
Valeur ajoutée % CA	40 411.14		35 817.81	
	326.38		392.52	
Excédent brut d'exploitation % CA	67 567.12		59 609.20	
	545.71		653.25	
Résultat courant % CA	19 650.77		12 276.19	
	158.71		134.53	
Résultat net % CA	16 347.11		1 513.72	
	132.03		16.59	

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	20.49		17.43	
Crédit moyen client (en nombre de jours)				
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	176.21		52.20	
Solvabilité à court terme	0.74		1.28	
Autonomie financière	0.30		0.09	

BILAN AU 31/12/2019

ACTIF

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	
Immob.incorporelles nettes					
Immob.corporelles nettes	55 129.64		68 726.39		19.78
Immob.financières					
ACTIF IMMOBILISE	55 129.64		68 726.39		19.78 ↘
Stock matières, marchandises	498.09		397.81		25.21
Produits finis	1 942.00		1 243.00		56.23
Travaux en cours					
STOCKS ET EN COURS	2 440.09		1 640.81		48.71 ↗
Avances fournisseurs			440.00		100.00
Créances clients					
Autres créances	36 862.30		77 115.50		52.20
Comptes de régularisation					
VALEURS REALISABLES	36 862.30		77 555.50		52.47 ↘
Disponibilités	18 598.94		29 402.09		36.74
ACTIF CIRCULANT	57 901.33		108 598.40		46.68 ↘
TOTAL GENERAL	113 030.97		177 324.79		36.26 ↘

PASSIF

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	
Capital					
Résultat de l'exercice	16 347.11		1 513.72		979.93
Prélèvements, distributions					
Autres fonds propres	8 213.88		6 700.16		22.59
FONDS PROPRES	24 560.99		8 213.88		199.02 ↗
Provisions réglementées	1 753.76		6 409.66		72.64
Prov.risques et charges					
Subventions					
Emprunts à plus d'un an					
DETTES LONG TERME	1 753.76		6 409.66		72.64 ↘
CAPITAUX STABLES	26 314.75		14 623.54		79.95 ↗
Emprunts à court terme	25 633.89		95 995.43		73.30
Avances clients					
Dettes fournisseurs	25 889.53		6 179.05		318.99
Dettes fiscales et sociales	35 132.78		53 222.79		33.99
Autres dettes	60.02		7 303.98		99.18
Comptes de régularisation					
Concours bancaires					
DETTES COURT TERME	86 716.22		162 701.25		46.70 ↘
TOTAL GENERAL	113 030.97		177 324.79		36.26 ↘

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart
	31/12/2019	31/12/2018	
Rotation des stocks	20.49	17.43	3.06
Délai de paiement clients			
Délai de paiement fournisseurs	176.21	52.20	124.01
Fonds de roulement en jours	941.98	2 763.83	1 821.85
Utilisation du fonds de roulement	887.93	2 471.08	1 583.14
Trésorerie en jours	573.13	1 342.90	769.77
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	299.00	299.00					
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions	20 364.99	20 364.99		9 327.09	9 327.09	100.00	
	Installations techniques, matériel et outillage	34 874.64	9 138.00	25 736.64	2 844.80	22 891.84	804.69	
	Autres immobilisations corporelles	49 209.00	19 816.00	29 393.00	32 640.00	3 247.00	9.95	
	Immobilisations en cours				23 914.50	23 914.50	100.00	
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	Total II	104 747.63	49 617.99	55 129.64	68 726.39	13 596.75	19.78	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements	498.09		498.09	397.81	100.28	25.21	
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis	1 942.00		1 942.00	1 243.00	699.00	56.23	
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes				440.00	440.00	100.00	
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés							
	Autres créances	36 862.30		36 862.30	77 115.50	40 253.20	52.20	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	18 598.94		18 598.94	29 402.09	10 803.15	36.74		
Charges constatées d'avance (3)								
	Total III	57 901.33		57 901.33	108 598.40	50 697.07	46.68	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	162 648.96	49 617.99	113 030.97	177 324.79	64 293.82	36.26	

(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	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation						
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau	8 213.88		6 700.16		1 513.72	22.59
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	16 347.11		1 513.72		14 833.39	979.93
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	1 753.76		6 409.66		4 655.90	72.64
	Total I	26 314.75		14 623.54		11 691.21	79.95
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	25 691.96		16 966.67		8 725.29	51.43
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	25 889.53 35 132.78		6 179.05 53 222.79		19 710.48 18 090.01	318.99 33.99
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1.95		86 332.74		86 330.79	100.00
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	86 716.22		162 701.25		75 985.03	46.70
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	113 030.97		177 324.79		64 293.82	36.26

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

75 015.03

83 601.25

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	4 075.25		4 075.25	2 487.00		1 588.25	63.86
Production vendue de services	7 607.33		7 607.33	5 395.00		2 212.33	41.01
Chiffre d'affaires NET	11 682.58		11 682.58	7 882.00		3 800.58	48.22
Production stockée			699.00	1 243.00		544.00	43.77
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			257 953.17	376 909.44		118 956.27	31.56
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			29 990.15	10 985.49		19 004.66	173.00
Autres produits			80 020.67	3.16		80 017.51	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			380 345.57	397 023.09		16 677.52	4.20
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			8 851.98	5 885.79		2 966.19	50.40
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			100.28	2 332.05		2 432.33	104.30
Autres achats et charges externes *			44 041.02	36 724.97		7 316.05	19.92
Impôts, taxes et versements assimilés			3 092.00	1 227.63		1 864.37	151.87
Salaires et traitements			218 333.45	232 086.27		13 752.82	5.93
Charges sociales			63 683.70	48 168.53		15 515.17	32.21
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			21 500.99	17 334.00		4 166.99	24.04
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			2.94	39 600.01		39 597.07	99.99
Total des Charges d'exploitation (II)			359 405.80	383 359.25		23 953.45	6.25
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			20 939.77	13 663.84		7 275.93	53.25
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 (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 289.00		1 387.65		98.65	7.11
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	1 289.00		1 387.65		98.65	7.11
2. Résultat financier (V-VI)	1 289.00		1 387.65		98.65	7.11
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	19 650.77		12 276.19		7 374.58	60.07
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	304.34		539.40		235.06	43.58
Produits exceptionnels sur opérations en capital	23 914.50				23 914.50	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	4 655.90		5 336.29		680.39	12.75
Total VII	28 874.74		5 875.69		22 999.05	391.43
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 000.00		16 638.16		10 638.16	63.94
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	26 178.40				26 178.40	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	32 178.40		16 638.16		15 540.24	93.40
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 303.66		10 762.47		7 458.81	69.30
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	409 220.31		402 898.78		6 321.53	1.57
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	392 873.20		401 385.06		8 511.86	2.12
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	16 347.11		1 513.72		14 833.39	979.93

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds associatifs	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Tableau de suivi des fonds dédiés	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Dépréciation des stocks et en cours	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Détail des produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Détail des charges à payer	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation des subventions	X
Rémunération des dirigeants	X
Ventilation de l'effectif moyen	X
Valorisation des contributions volontaires	X
Honoraires des commissaires aux comptes	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 113 030.97 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 380 345.57 Euros et dégagant un excédent de 16 347.11 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.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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

ANNEXE

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

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.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	299		
Constructions sur sol d'autrui	26 842		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 391		35 358
Matériel de transport	45 751		1 700
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	299		1 758
Immobilisations corporelles en cours	23 915		
TOTAL	103 197		38 816
TOTAL GENERAL	103 496		38 816

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			299	299
Constructions sur sol d'autrui		6 477	20 365	20 365
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		6 874	34 875	34 875
Matériel de transport			47 451	47 451
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		299	1 758	1 758
Immobilisations corporelles en cours		23 915		
TOTAL		37 565	104 449	104 449
TOTAL GENERAL		37 565	104 748	104 748

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
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	299			299
Constructions sur sol d'autrui	17 515	7 218	4 368	20 365
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 546	7 578	1 986	9 138
Matériel de transport	13 175	6 195		19 370
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	235	510	299	446
TOTAL	34 471	21 501	6 653	49 319
TOTAL GENERAL	34 770	21 501	6 653	49 618

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	7 218				
Instal. techniques matériel outillage indus.	7 578				
Matériel de transport	6 195				
Matériel de bureau informatique mobilier	510				
TOTAL	21 501				
TOTAL GENERAL	21 501				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	6 700	1 514		0	8 214
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 514	1 514	16 347	0	16 347
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Provisions réglementées					
Autres provisions réglementées	6 410			4 656	1 754
TOTAL I	14 624		16 347	4 656	26 315

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Investissements	6 410		4 656		1 754
TOTAL	6 410		4 656		1 754
TOTAL GENERAL	6 410		4 656		1 754
Dont dotations et reprises exceptionnelles			4 656		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 391	1 391	
Divers état et autres collectivités publiques	35 327	35 327	
Débiteurs divers	145	145	
TOTAL	36 862	36 862	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	13 158	9 256	3 902	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	12 476	4 735	7 741	
Fournisseurs et comptes rattachés	25 890	25 890		
Personnel et comptes rattachés	5 956	5 956		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 786	9 786		
Autres impôts taxes et assimilés	19 390	19 390		
Autres dettes	2	2		
TOTAL	86 658	75 015	11 643	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	21 340			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 601			

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
Action Jardin ACI	39 600	39 600	39 600		
Action Jardin Potager	39 500	39 500	39 500		
TOTAL	79 100	79 100	79 100		

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel industriel	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	36 717
Total	36 717

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
UNIFORMATION - RBT FORMATION	1 390
SUBVENTIONS ETAT - ASP	6 427
SUBVENTIONS DEPARTEMENT	7 600
SUBVENTIONS COMMUNE	21 300
Total	36 717

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	58
Dettes fiscales et sociales	7 994
Autres dettes	2
Total	8 054

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS S/EMPRUNTS	58
DETTES DE CONGES PAYES	4 612
CHARGES SOCIALES S/CONGES PAYES	290
UNIFORMATION	3 092
ASSURANCES COURUES S/EMPRUNTS	2
Total	8 054

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
SUBVENTIONS DEPARTEMENT	30 000
SUBVENTIONS COMMUNE	69 000
SUBVENTIONS ETAT - ASP	158 953
Total	257 953

Rémunération des dirigeants

Le montant des rémunérations versées au mandataire social, agissant en qualité de Président de l'association s'élève à 0 €.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Agents de maîtrise et techniciens	1
Employés	2
Ouvriers	9
Total	12

L'effectif ci-dessus est présenté en ETP (Equivalent Temps Plein).

Valorisation des contributions volontaires

MISE A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS

- Salle polyvalente de Bois Rouge / Valeur locative estimée : 1 323 €
- Bureaux administratifs / Valeur locative estimée : 7 080 €

DONS EN NATURE

- Dons en nature reçus des particuliers : 500 €

BENEVOLAT

- Prestations de bénévolat des membres du Conseil d'Administration : 6 100 €

COUT TOTAL : 15 003 €

ANNEXE

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

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 882,50 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 882,50 euros
- honoraires facturés au titre des services autres que la certification des comptes : 0,00 euros

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	25 692
- EMPRUNT CMOI NISSAN 60M 9.6.22	12 476
- EMPRUNT BRED 26M 22.05.2021	13 158
- INTERETS COURUS S/EMPRUNTS	58
Total	25 692

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGULARISATION 2018 - INTERMETRA	304	7718
- PRODUITS DE CESSION	23 915	775
- REPRISE PROV° REG RENOUVL IMMO	4 656	78742
Total	28 875	
Charges exceptionnelles		
- REGUL SUBVENTION 2017 - REGION	6 000	6718
- VNEAC	26 178	675
Total	32 178	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Exercice N-2	
	31/12/2019	% bilan	31/12/2018	% bilan	31/12/2017	% bilan
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 LOGICIELS	299.00	0.26	299.00	0.17	299.00	0.28
28050000 AMORT. S/LOGICIELS	299.00	0.26	299.00	0.17	299.00	0.28
CONSTRUCTIONS			9 327.09	5.26	18 277.09	17.04
21410000 CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	20 364.99	18.02	26 842.09	15.14	26 842.09	25.02
28141000 AMORT. S/CONST° S/SOL D'AUTRUI	20 364.99	18.02	17 515.00	9.88	8 565.00	7.98
INSTALLATIONS TECHN., MATERIEL ET OUTILLAGE INDUS.	25 736.64	22.77	2 844.80	1.60	4 977.80	4.64
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	34 874.64	30.85	6 390.80	3.60	6 390.80	5.96
28154000 AMORT. S/MATERIEL INDUSTRIEL	9 138.00	8.08	3 546.00	2.00	1 413.00	1.32
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 393.00	26.00	32 640.00	18.41	38 891.00	36.25
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	47 451.00	41.98	45 751.00	25.80	45 751.00	42.65
21830000 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	1 758.00	1.56	299.00	0.17	299.00	0.28
28182000 AMORT. S/MATERIEL DE TRANSPORT	19 370.00	17.14	13 175.00	7.43	7 024.00	6.55
28183000 AMORT. S/MATERIEL BURO & INFO	446.00	0.39	235.00	0.13	135.00	0.13
IMMOBILISATIONS EN COURS			23 914.50	13.49		
23150000 MATERIEL INDUSTRIEL EN COURS			23 914.50	13.49		
TOTAL II	55 129.64	48.77	68 726.39	38.76	62 145.89	57.93
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	498.09	0.44	397.81	0.22	2 729.86	2.54
31100000 STOCKS MATIERES PREMIERES	147.92	0.13	49.47	0.03	1 202.87	1.12
32200000 STOCKS FOURNITURES CONSOMMABL	24.35	0.02	269.90	0.15	106.62	0.10
32220000 STOCKS PRODUITS D'ENTRETIEN	16.31	0.01	13.70	0.01	78.82	0.07
32230000 STOCKS FOURNITURES D'ATELIER	309.51	0.27	64.74	0.04	1 341.55	1.25
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	1 942.00	1.72	1 243.00	0.70	9 795.00	9.13
35510000 STOCKS PRODUITS FINIS	1 942.00	1.72	1 243.00	0.70	9 795.00	9.13
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES			440.00	0.25	325.50	0.30
40910000 FRS - AVANCES ET ACOMPTE			440.00	0.25	325.50	0.30
AUTRES CREANCES	36 862.30	32.61	77 115.50	43.49	7 430.00	6.93
40100000 FOURNISSEURS	144.89	0.13	115.50	0.07		
42500000 PERSONNEL - AVANCES & ACOMPTE					1 430.00	1.33
43870000 UNIFORMATION - RBT FORMATION	1 390.80	1.23				
44170000 SUBVENTIONS ETAT - ASP	6 426.61	5.69				
44171000 SUBVENTIONS CIREST			65 000.00	36.66		
44172000 SUBVENTIONS DEPARTEMENT	7 600.00	6.72	12 000.00	6.77	6 000.00	5.59
44173000 SUBVENTIONS COMMUNE	21 300.00	18.84				
DISPONIBILITES	18 598.94	16.45	29 402.09	16.58	24 853.67	23.17
51210000 CE N° 0801708354458	7 888.01	6.98	13 856.71	7.81	19 834.81	18.49
51220000 BRED N° 635.04.5587	8 977.74	7.94	15 334.13	8.65	2 775.28	2.59
53100000 CAISSE	1 733.19	1.53	211.25	0.12	2 243.58	2.09
TOTAL III	57 901.33	51.23	108 598.40	61.24	45 134.03	42.07
TOTAL GENERAL	113 030.97	100.00	177 324.79	100.00	107 279.92	100.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Exercice N-2	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	31/12/2017	12
		% bilan		% bilan		% bilan
REPORT A NOUVEAU	8 213.88	7.27	6 700.16	3.78	4 716.10	4.40
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	8 213.88	7.27	6 700.16	3.78	4 716.10	4.40
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	16 347.11	14.46	1 513.72	0.85	1 984.06	1.85
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT						
PROVISIONS REGLEMENTEES	1 753.76	1.55	6 409.66	3.61	11 745.95	10.95
14200000 PROV° REGLMTEE RENOUVLMT IMMO.	1 753.76	1.55	6 409.66	3.61	11 745.95	10.95
TOTAL I	26 314.75	23.28	14 623.54	8.25	18 446.11	17.19
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	25 691.96	22.73	16 966.67	9.57	21 109.87	19.68
16400000 EMPRUNT CMOI NISSAN 60M 9.6.22	12 475.77	11.04	16 895.43	9.53	21 021.23	19.59
16410000 EMPRUNT BRED 26M 22.05.2021	13 158.12	11.64				
16884000 INTERETS COURUS S/EMPRUNTS	58.07	0.05	71.24	0.04	88.64	0.08
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	25 889.53	22.90	6 179.05	3.48	711.88	0.66
40100000 FOURNISSEURS	25 889.53	22.90	6 179.05	3.48	711.88	0.66
DETTES FISCALES ET SOCIALES	35 132.78	31.08	53 222.79	30.01	24 079.32	22.45
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	1 344.69	1.19	15 153.40	8.55	531.94	0.50
42820000 DETTES DE CONGES PAYES	4 611.71	4.08	10 859.61	6.12	4 109.06	3.83
43100000 CGSS	2 891.87	2.56	7 794.58	4.40	15 960.44	14.88
43730000 CRR	3 511.77	3.11	14 323.84	8.08	1 564.05	1.46
43750000 INTERMETRA			1 927.50	1.09		
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGES PAY	290.41	0.26	1 936.23	1.09	651.84	0.61
43863330 UNIFORMATION	3 092.00	2.74	1 227.63	0.69	1 261.99	1.18
44190000 SUBVENT° A REVERSER - ASP	19 359.11	17.13				
44210000 ETAT - PAS	31.22	0.03				
AUTRES DETTES	1.95		86 332.74	48.69	42 932.74	40.02
19400000 FONDS DEDIES			79 100.00	44.61	39 500.00	36.82
46710000 MALBROUCK PRESIDENT			7 232.74	4.08	3 432.74	3.20
46864000 ASSURANCES COURUES S/EMPRUNTS	1.95	0.00				
TOTAL IV	86 716.22	76.72	162 701.25	91.75	88 833.81	82.81
TOTAL GENERAL	113 030.97	100.00	177 324.79	100.00	107 279.92	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2017 12	% CA
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	4 075.25	34.88	2 487.00	31.55	1 929.00	26.11
70100000 VENTES DE PRODUITS FINIS	4 075.25	34.88	2 487.00	31.55	1 929.00	26.11
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	7 607.33	65.12	5 395.00	68.45	5 458.15	73.89
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	7 607.33	65.12	5 395.00	68.45	5 458.15	73.89
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	11 682.58	100.00	7 882.00	100.00	7 387.15	100.00
PRODUCTION STOCKEE	699.00	5.98	1 243.00	15.77	1 893.00	25.63
71355000 EN COURS DE PRODUITS FINIS	699.00	5.98	1 243.00	15.77	1 893.00	25.63
PRODUCTION IMMOBILISEE					6 477.10	87.68
72200000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES					6 477.10	87.68
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	257 953.17	NS	376 909.44	NS	311 898.56	NS
74100000 SUBVENTIONS CIREST			95 000.00	NS		
74200000 SUVENTIONS DEPARTEMENT	30 000.00	256.79	30 000.00	380.61	22 000.00	297.81
74300000 SUBVENTIONS COMMUNE	69 000.00	590.62	70 297.00	891.87	88 000.00	NS
74400000 SUBVENTIONS ETAT - ASP	158 953.17	NS	181 612.44	NS	201 898.56	NS
REPRISES SUR AMORT. ET PROVISIONS, TRANSF. DE CHARGES	29 990.15	256.71	10 985.49	139.37	14 590.50	197.51
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	29 990.15	256.71	10 985.49	139.37	14 590.50	197.51
AUTRES PRODUITS	80 020.67	684.96	3.16	0.04	715.29	9.68
75600000 COTISATIONS DES ADHERENTS	900.00	7.70			700.00	9.48
75800000 AUTRES PRODUITS	20.67	0.18	3.16	0.04	15.29	0.21
78940000 REPRISE PROV° FONDS DEDIES	79 100.00	677.08				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	380 345.57	NS	397 023.09	NS	342 961.60	NS
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROV.	8 851.98	75.77	5 885.79	74.67	2 817.97	38.15
60100000 MATIERES PREMIERES POTAGER	3 019.73	25.85	2 766.23	35.10	682.05	9.23
60221000 CONSOMMABLES	5 832.25	49.92	3 119.56	39.58	2 135.92	28.91
VARIATION DE STOCK (MAT. PREMIERES ET AUTRES APPROV.)	100.28	0.86	2 332.05	29.59	1 518.21	20.55
60310000 VARIATION STOCKS MATIERES PREM	98.45	0.84	1 153.40	14.63	522.20	7.07
60320000 VARIATION STOCKS AUTRES APPROV	1.83	0.02	1 178.65	14.95	996.01	13.48
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	44 041.02	376.98	36 724.97	465.93	47 064.51	637.11
60400000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS					3 357.10	45.45
60610000 ELECTRICITE	1 576.65	13.50				
60611000 EAU	150.16	1.29	7 479.71	94.90	6 737.40	91.20
60630000 FOURNIT ENT & PETIT EQUIPEMENT	4 272.68	36.57	6 648.73	84.35	5 109.04	69.16
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 547.12	13.24	1 109.22	14.07	641.99	8.69
60660000 CARBURANT	5 032.98	43.08				
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	4 300.00	36.81	2 000.00	25.37	500.00	6.77
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	179.88	1.54			220.00	2.98
61520000 ENTRETIEN & REPART° IMMOBILIER			58.20	0.74		
61550000 ENTRETIEN REPARAT° S/MOBILIERES	3 476.21	29.76	1 795.65	22.78	3 483.48	47.16
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 131.54	9.69	3 121.41	39.60		
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	2 313.96	19.81	1 660.53	21.07	2 313.22	31.31
61616400 ASSURANCES S/EMPRUNT	60.45	0.52				
61810000 DOCUMENTATION GENERALE			153.60	1.95		
62260000 HONORAIRES CAC	4 882.50	41.79	3 797.50	48.18	3 797.50	51.41
62261000 HONORAIRES ADMIN	6 794.00	58.15				

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2017 12	% CA
62280000 HONORAIRES DIVERS	356.98	3.06				
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS			90.00	1.14	191.05	2.59
62340000 CADEAUX ADHERENTS			281.10	3.57		
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	396.27	3.39				
62380000 DONS	1 699.06	14.54				
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS			2 058.94	26.12	325.10	4.40
62570000 RECEPTIONS	3 436.74	29.42	4 692.20	59.53	16 901.55	228.80
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICA°	1 521.17	13.02	1 524.42	19.34	2 405.83	32.57
62700000 FRAIS BANCAIRES	532.67	4.56	193.76	2.46	652.72	8.84
62720000 FRAIS S/EMISSION D'EMPRUNTS					428.53	5.80
62810000 COTISATIONS	380.00	3.25	60.00	0.76		
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 092.00	26.47	1 227.63	15.58	1 710.99	23.16
63330000 CONTRIBUTION UNIQUE FPA	3 092.00	26.47	1 227.63	15.58	1 261.99	17.08
63580000 AUTRES DROITS					449.00	6.08
SALAIRES ET TRAITEMENTS	218 333.45	NS	232 086.27	NS	236 817.06	NS
64110000 SALAIRES	222 503.99	NS	220 803.72	NS	229 272.34	NS
64110100 SALAIRES APPRENTIS			2 457.52	31.18		
64111000 SALAIRES TTS			1 013.20	12.85	5 647.20	76.45
64120000 VARIAT° PROV° CONGES PAYES	6 247.90	53.48	6 750.55	85.65	1 897.52	25.69
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	2 077.36	17.78	1 061.28	13.46		
CHARGES SOCIALES	63 683.70	545.12	48 168.53	611.12	38 320.37	518.74
64510000 COTISAT° PATRONALES CGSS	4 770.26	40.83	11 509.92	146.03	12 552.15	169.92
64511000 COTISAT° PATRONALES TTS			83.00	1.05	525.00	7.11
64530000 COTISAT° PATRONALES CRR	4 935.26	42.24	12 979.10	164.67	13 397.20	181.36
64540000 COTISAT° PATRONALES PE	9 432.20	80.74	9 318.33	118.22	9 744.83	131.92
64582000 VARIATION CHARGES S/CONGES PAY	1 645.82	14.09	1 284.39	16.30	298.75	4.04
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 736.00	14.86	1 977.30	25.09	1 623.16	21.97
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 080.00	9.24			179.28	2.43
64820000 FORMATION DU PERSONNEL	43 375.80	371.29	11 016.49	139.77		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	21 500.99	184.04	17 334.00	219.92	12 222.00	165.45
68110000 DOTAT° AMORT. S/IMMO	21 500.99	184.04	17 334.00	219.92	12 222.00	165.45
AUTRES CHARGES	2.94	0.03	39 600.01	502.41	5 518.00	74.70
65800000 AUTRES CHARGES	2.94	0.03	0.01	0.00	18.00	0.24
68940000 DOTAT° PROV° FONDS DEDIES			39 600.00	502.41	5 500.00	74.45
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	359 405.80	NS	383 359.25	NS	342 952.69	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	20 939.77	179.24	13 663.84	173.35	8.91	0.12
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1 289.00	11.03	1 387.65	17.61	807.49	10.93
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	1 225.81	10.49	1 304.20	16.55	803.49	10.88
66160000 INTERETS BANCAIRES	63.19	0.54	83.45	1.06	4.00	0.05
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	1 289.00	11.03	1 387.65	17.61	807.49	10.93
RESULTAT FINANCIER	1 289.00	11.03	1 387.65	17.61	807.49	10.93
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	19 650.77	168.21	12 276.19	155.75	798.58	10.81

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2017 12	% CA
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	304.34	2.61	539.40	6.84	8 000.00	108.30
77150000 SUBV° D'INVEST. EXCEPTIONNELLE					8 000.00	108.30
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	304.34	2.61	539.40	6.84		
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	23 914.50	204.70			4 000.00	54.15
77500000 PRODUITS DE CESSIONS	23 914.50	204.70			4 000.00	54.15
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	4 655.90	39.85	5 336.29	67.70	3 575.63	48.40
78742000 REPRIS PROV° REG. RENOUVL IMMO	4 655.90	39.85	5 336.29	67.70	3 575.63	48.40
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	28 874.74	247.16	5 875.69	74.55	15 575.63	210.85
CHARGES EXCEPT. SUR OPERATIONS DE GESTION	6 000.00	51.36	16 638.16	211.09	792.99	10.73
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 000.00	51.36	16 638.16	211.09	792.99	10.73
CHARGES EXCEPT. SUR OPERATIONS EN CAPITAL	26 178.40	224.08			4 000.00	54.15
67500000 VNEAC	26 178.40	224.08			4 000.00	54.15
DOTATIONS EXCEPT. AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS					8 000.00	108.30
68742000 DOTAT° PROV° REG. RENOUVL IMMO					8 000.00	108.30
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	32 178.40	275.44	16 638.16	211.09	12 792.99	173.18
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 303.66	28.28	10 762.47	136.54	2 782.64	37.67
TOTAL DES PRODUITS	409 220.31	NS	402 898.78	NS	358 537.23	NS
TOTAL DES CHARGES	392 873.20	NS	401 385.06	NS	356 553.17	NS
BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)	16 347.11	139.93	1 513.72	19.20	1 984.06	26.86

ASSO° I.M.V.E.C.

1006 CHEMIN MENCIOLE

97440 ST ANDRE

DOSSIER DE GESTION

CABINET TAMADOUM
250 RUE BOIS ROUGE

ST ANDRE
0692 649 300

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2019	bilan	31/12/2018	bilan	Euros	%
Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières	55 129.64	48.77	68 726.39	38.76	13 596.75	19.78
ACTIF IMMOBILISE	55 129.64	48.77	68 726.39	38.76	13 596.75	19.78
Stocks et en cours	2 440.09	2.16	1 640.81	0.93	799.28	48.71
Créances usagers et comptes rattachés Autres créances Disponibilités	36 862.30 18 598.94	32.61 16.45	77 555.50 29 402.09	43.74 16.58	40 693.20 10 803.15	52.47 36.74
ACTIF CIRCULANT	57 901.33	51.23	108 598.40	61.24	50 697.07	46.68
Comptes de régularisation						
TOTAL DE L'ACTIF	113 030.97	100.00	177 324.79	100.00	64 293.82	36.26

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2019	bilan	31/12/2018	bilan	Euros	%
Fonds associatifs et réserves Résultat (Bénéfice ou perte) Provisions et subventions	8 213.88 16 347.11 1 753.76	7.27 14.46 1.55	6 700.16 1 513.72 6 409.66	3.78 0.85 3.61	1 513.72 14 833.39 4 655.90	22.59 979.93 72.64
FONDS PROPRES	26 314.75	23.28	14 623.54	8.25	11 691.21	79.95
Provisions pour risques et charges			79 100.00	44.61	79 100.00	100.00
Emprunts et dettes assimilées Groupe et associés Concours bancaires courants Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés Autres dettes	25 691.96 25 889.53 35 134.73	22.73 22.90 31.08	16 966.67 6 179.05 60 455.53	9.57 3.48 34.09	8 725.29 19 710.48 25 320.80	51.43 318.99 41.88
DETTES	86 716.22	76.72	83 601.25	47.15	3 114.97	3.73
Comptes de régularisation						
TOTAL DU PASSIF	113 030.97	100.00	177 324.79	100.00	64 293.82	36.26

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	12 381.58	100.00	9 125.00	100.00	3 256.58	35.69
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	11 682.58	94.35	7 882.00	86.38	3 800.58	48.22
+ Production stockée ou déstockage	699.00	5.65	1 243.00	13.62	544.00	43.77
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	12 381.58	100.00	9 125.00	100.00	3 256.58	35.69
- Matières premières, approvisionnements consommés	8 751.70	70.68	8 217.84	90.06	533.86	6.50
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	3 629.88	29.32	907.16	9.94	2 722.72	300.14
Marge brute globale	3 629.88	29.32	907.16	9.94	2 722.72	300.14
- Autres achats + charges externes	44 041.02	355.70	36 724.97	402.47	7 316.05	19.92
Valeur ajoutée	40 411.14	326.38	35 817.81	392.52	4 593.33	12.82
+ Subventions d'exploitation	257 953.17	NS	376 909.44	NS	118 956.27	31.56
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 092.00	24.97	1 227.63	13.45	1 864.37	151.87
- Salaires du personnel	218 333.45	NS	232 086.27	NS	13 752.82	5.93
- Charges sociales du personnel	63 683.70	514.34	48 168.53	527.87	15 515.17	32.21
Excédent brut d'exploitation	67 567.12	545.71	59 609.20	653.25	127 176.32	213.35
+ Autres produits de gestion courante	80 020.67	646.29	3.16	0.03	80 017.51	NS
- Autres charges de gestion courante	2.94	0.02	39 600.01	433.97	39 597.07	99.99
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	29 990.15	242.22	10 985.49	120.39	19 004.66	173.00
- Dotations aux amortissements	21 500.99	173.65	17 334.00	189.96	4 166.99	24.04
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	20 939.77	169.12	13 663.84	149.74	7 275.93	53.25
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	1 289.00	10.41	1 387.65	15.21	98.65	7.11
Résultat courant	19 650.77	158.71	12 276.19	134.53	7 374.58	60.07
+ Produits exceptionnels	28 874.74	233.21	5 875.69	64.39	22 999.05	391.43
- Charges exceptionnelles	32 178.40	259.89	16 638.16	182.34	15 540.24	93.40
Résultat exceptionnel	3 303.66	26.68	10 762.47	117.94	7 458.81	69.30
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	16 347.11	132.03	1 513.72	16.59	14 833.39	979.93

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12 Nbj CA	31/12/2018	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	8 213.88	238.82	6 700.16	264.34	1 513.72	22.59
Résultat de l'exercice	16 347.11	475.30	1 513.72	59.72	14 833.39	979.93
Provisions réglementées et subventions	1 753.76	50.99	6 409.66	252.87	4 655.90	72.64
FONDS PROPRES	26 314.75	765.11	14 623.54	576.93	11 691.21	79.95
Provisions pour risques et charges			79 100.00	NS	79 100.00	100.00
Emprunts et dettes assimilées	25 691.96	747.01	16 966.67	669.37	8 725.29	51.43
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	52 006.71	NS	110 690.21	NS	58 683.50	53.02
Actif net immobilisé	55 129.64	NS	68 726.39	NS	13 596.75	19.78
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	3 122.93	90.80	41 963.82	NS	45 086.75	107.44
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	2 440.09	70.95	1 640.81	64.73	799.28	48.71
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances	36 862.30	NS	77 555.50	NS	40 693.20	52.47
Comptes de régularisation						
ACTIF CIRCULANT	39 302.39	NS	79 196.31	NS	39 893.92	50.37
Fournisseurs et comptes rattachés	25 889.53	752.75	6 179.05	243.78	19 710.48	318.99
Autres dettes	35 134.73	NS	60 455.53	NS	25 320.80	41.88
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	61 024.26	NS	66 634.58	NS	5 610.32	8.42
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	21 721.87	631.57	12 561.73	495.59	34 283.60	272.92
Disponibilités	18 598.94	540.77	29 402.09	NS	10 803.15	36.74
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	18 598.94	540.77	29 402.09	NS	10 803.15	36.74