COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2019

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

EMERAUDE EXPERTISE

11 ROUTE DE SAINT CAST
LA VILLE REHEN
22550 MATIGNON
02.96.41.03.36

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							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
Installations techniques, matériel et outillage								
Autres immobilisations corporelles								
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
Avances et acomptes versés sur commandes								
Créances (3)								
Clients et comptes rattachés								
Autres créances	15 625		15 625	2 719	12 906	474.58		
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	83 747		83 747	27 931	55 816	199.84		
Charges constatées d'avance (3)								
	Total III	99 372		99 372	30 650	68 722	224.21	
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)	99 372		99 372	30 650	68 722	224.21	

(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	14 138		18 851		4 714	25.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	16 036		4 714		20 750	440.20
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	30 174		14 138		16 036	113.43
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées					
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	2 000		2 000			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	3 100		3 100			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	64 099		11 413		52 686	461.65
	Total IV	69 199		16 513		52 686	319.07
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
Total IV	69 199		16 513		52 686	319.07	
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		99 372		30 650		68 722	224.21

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

69 199 16 513

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						
Production vendue de services	620 261		620 261	508 186	112 075	22.05
Chiffre d'affaires NET	620 261		620 261	508 186	112 075	22.05
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			620 261	508 186	112 075	22.05
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			553 213	458 568	94 645	20.64
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			49 511	53 722	4 211	7.84
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges				609	609	100.00
Total des Charges d'exploitation (II)			602 724	512 899	89 825	17.51
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			17 536	4 714	22 250	472.03
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)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		17 536		4 714	22 250	472.03
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 500			1 500	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		1 500			1 500	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		1 500			1 500	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		620 261		508 186	112 075	22.05
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		604 224		512 899	91 325	17.81
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		16 036		4 714	20 750	440.20

* 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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Total II				
AUTRES CREANCES	15 625	2 719	12 906	474.58
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	15 625	2 719	12 906	474.58
DISPONIBILITES	83 747	27 931	55 816	199.84
51210000 CMB - ARKEA	68 961	20 461	48 500	237.04
51220000 CREDIT AGRICOLE	14 786	7 470	7 316	97.94
Total III	99 372	30 650	68 722	224.21
TOTAL GENERAL	99 372	30 650	68 722	224.21

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	14 138	18 851	4 714	25.00
11900000 REPORT A NOUVEAU	14 138	18 851	4 714	25.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	16 036	4 714	20 750	440.20
Total I	30 174	14 138	16 036	113.43
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	2 000	2 000		
45500000 C/C CCV BEAUMANOIR	2 000	2 000		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	3 100	3 100		
40810000 FOURNISSEURS - FNP	3 100	3 100		
AUTRES DETTES	64 099	11 413	52 686	461.65
46860000 DONS A PAYER	64 099	11 413	52 686	461.65
Total IV	69 199	16 513	52 686	319.07
TOTAL GENERAL	99 372	30 650	68 722	224.21

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	620 261	508 186	112 075	22.05
70610000 FPRESTAT* / COLLECTE	67 048	49 618	17 430	35.13
70620000 RECETTES URBAN TRAIL	16 833	14 813	2 020	13.64
70800000 DONS PERCUS	536 380	443 755	92 625	20.87
Chiffre d'affaires NET	620 261	508 186	112 075	22.05
Total des Produits d'exploitation	620 261	508 186	112 075	22.05
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	553 213	458 568	94 645	20.64
60800000 DONS VERSES	553 213	458 568	94 645	20.64
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	49 511	53 722	4 211	7.84
62260000 HONORAIRES FRANCE MECENE	38 400	38 400		
62261000 HONORAIRES E.E	1 600	1 600		
62262000 HONORAIRES CAC	1 500	1 500		
62300000 PUBLICITE	1 476	3 774	2 298	60.89
62320000 FRAIS URBAN TRAIL	1 777	3 256	1 479	45.42
62510000 DEPLACEMENTS/MISSIONS	4 041	3 519	522	14.84
62570000 RECEPTIONS		1 210	1 210	100.00
62780000 FRAIS BANCAIRES	717	463	254	54.78
AUTRES CHARGES		609	609	100.00
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA		609	609	100.00
Total des Charges d'exploitation	602 724	512 899	89 825	17.51
Résultat d'exploitation	17 536	4 714	22 250	472.03
Résultat courant avant impôts	17 536	4 714	22 250	472.03
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 500		1 500	
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 500		1 500	
Total des Charges exceptionnelles	1 500		1 500	
Résultat exceptionnel	1 500		1 500	
Total des produits	620 261	508 186	112 075	22.05
Total des charges	604 224	512 899	91 325	17.81
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	16 036	4 714	20 750	440.20