

**AMIENS CLUSTER**

93 Rue du Hocquet

80000 AMIENS

**Comptes annuels au 31/12/2019**

Siret : 82903558300014

Code APE : 9499Z

## Sommaire

DESIGNATION	PAGES
<b>Documents liminaires</b>	
Attestation	3
<b>Documents de synthèse</b>	
Bilan	5
Compte de résultat	7
<b>Annexe</b>	
Principes, règles et méthodes comptables	10
Notes sur l'actif	11
Immobilisations	11
Notes sur le compte de résultat	13
Produits d'exploitation	13
Autres informations	14
<b>Détail des postes</b>	
<b>Actif</b>	16
Immobilisations	16
Créances	16
Divers	16
Comptes de régularisation actif	17
<b>Passif</b>	17
Fonds associatifs et réserves	17
Dettes	17
Comptes de régularisation passif	18
<b>Compte de résultat</b>	18
Produits d'exploitation	18
Charges d'exploitation	19
Produits exceptionnels	21
<b>Documents de gestion</b>	
Soldes intermédiaires de gestion	23
Tableau de financement	28



## Documents liminaires

## ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association **AMIENS CLUSTER** pour l'exercice du **01/01/2019 au 31/12/2019** et conformément aux termes de ma lettre de mission en date du 18/04/2017 (conformément à nos accords), j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 30 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan .....	<b>531 738 Euros</b>
Chiffre d'affaires .....	<b>115 335 Euros</b>
Résultat net comptable .....	<b>21 482 Euros</b>

Fait à Amiens  
le 19/02/2020

Frédéric MAILLARD  
Expert-Comptable



**Documents de synthèse**

**BILAN ACTIF**

		Exercice N, clos le :		31/12/2019	31/12/2018	
		Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	36 429	12 259	24 170	16 282
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles		51 006	17 601	33 406	30 331	
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations en-cours						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES(2)	Avances et acomptes					
	Participations					
	Créances rattachées à des participations					
	T.I.A.P					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières				3 303	
<b>Total (I)</b>		<b>87 436</b>	<b>29 860</b>	<b>57 575</b>	<b>49 916</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		Avances et acomptes versés				
	CRÉANCES (3)	Usagers et comptes rattachés	121 499		121 499	92 440
		Comptes affiliés				
Autres créances		350 350		350 350	215 117	
DIVERS	V.M.P					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	1 155		1 155	68 577	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	1 159		1 159	1 735	
	<b>Total (II)</b>	<b>474 163</b>		<b>474 163</b>	<b>377 869</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)					
	Primes de remboursement d'obligations (IV)					
	Ecarts de conversion actif (V)					
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>		<b>561 599</b>	<b>29 860</b>	<b>531 738</b>	<b>427 785</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes	(3) Part à + 1 an		
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre					

**BILAN PASSIF**

		31/12/2019	31/12/2018
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES</b>	<b>FONDS PROPRES</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	216 669	254 279
	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	21 482	-37 610
	<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Subventions d'investissement sur biens renouvelables par l'organisme		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	28 788	23 307
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (commodat)			
	<b>Total (I)</b>	<b>266 938</b>	<b>239 975</b>
<b>FONDS DEDIES</b>	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur autres ressources		
	<b>Total (II)</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total (III)</b>		
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs )		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 072	72 095
	Dettes fiscales et sociales	126 275	112 412
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		3 303
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (1)	20 453	
	<b>Total (IV)</b>	<b>264 800</b>	<b>187 810</b>
Ecarts de conversion passif	(V)		
	<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>531 738</b>	<b>427 785</b>
Engagements donnés			
<b>Renvois</b>	(1) Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an	264 800	187 810
	(2) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques		

**COMPTE DE RESULTAT**

				31/12/2019	31/12/2018	
<b>Nombre de mois de la période</b>				12	12	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>1 - France</b>	<b>2 - Exportation</b>	<b>Total</b>	
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services	115 335		115 335	1 265
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET (4)</b>		115 335		115 335	1 265
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				874 268	635 534
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				560	
	Cotisations				155 247	127 655
Dons				46	13	
Legs et donations						
Autres produits						
			<b>Total des produits d'exploitation (1) (I)</b>		<b>1 145 455</b>	<b>764 467</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3)				260 511	176 244
	Impôts, taxes et versements assimilés				46 470	23 556
	Salaires et traitements				582 647	417 018
	Charges sociales				225 120	179 379
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				18 641	9 974
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges				6	893
			<b>Total des charges d'exploitation (2) (II)</b>		<b>1 133 394</b>	<b>807 064</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				<b>12 061</b>	<b>-42 597</b>	
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>	Excédent attribué ou déficit transféré (III)					
	Déficit supporté ou excédent transféré (IV)					
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	Produits financiers de participations					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
	Autres intérêts et produits assimilés					
	Reprises sur provisions et 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>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées					
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
			<b>Total des charges financières (VI)</b>			
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>				<b>12 061</b>	<b>-42 597</b>	

**COMPTE DE RESULTAT**

		31/12/2019	31/12/2018
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 421	4 987
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>9 421</b>	<b>4 987</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>		
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		<b>9 421</b>	<b>4 987</b>
(IX)	Impôts sur les bénéfices		
(X)	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
(XI)	Engagements à réaliser sur ressources affectées		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)</b>		<b>1 154 876</b>	<b>769 454</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)</b>		<b>1 133 394</b>	<b>807 064</b>
<b>5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges) (15)</b>		<b>21 482</b>	<b>-37 610</b>

<b>Renvois</b>	(1)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(2)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont crédit bail mobilier		
		Dont crédit bail immobilier		

<b>EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
<b>Produits</b>	Bénévolats		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
<b>Total</b>			
<b>Charges</b>	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel Bénévole		
<b>Total</b>			



**Annexe**

## Principes, règles et méthodes comptables

### **Généralités sur les règles comptables**

Les comptes au 31 décembre 2018 sont établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (articles L 123-12 à L 123-28), du règlement ANC n°2014-03 du 05/06/14 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable.

L'application des conventions générales s'est faite dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation. Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

### **Autres informations sur les règles comptables**

Les subventions d'investissement octroyées sont inscrites uniquement pour la part afférente aux investissements réalisés. Ces subventions sont rapportées au résultat proportionnellement aux amortissements qu'elles financent.

Les subventions d'exploitation sont inscrites au résultat dès la signature de l'accord.

### **Evènements postérieurs à la clôture**

#### **Conséquences de la crise sanitaire COVID-19**

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus impliquent des conséquences pour les entreprises, notamment financières, d'une ampleur inédite. A ce jour, leur impact est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours, mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Concernant notre entité, du fait du confinement et de la limitation de circulation des personnes, nous avons été conduits à limiter ou stopper une partie de nos activités.

Compte tenu de la date de ces événements, sans lien direct prépondérant avec la situation à la clôture de l'exercice 2019, nous avons établi les comptes sur la base des informations disponibles à la date d'arrêtés sans prendre en compte, dans la valorisation de nos actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces événements.

Toutefois, compte tenu du contexte décrit ci-avant, il se peut que des effets négatifs, à court ou moyen terme, puissent affecter notre activité et notre trésorerie et impacter notre continuité d'exploitation au titre de l'exercice 2020.

## Immobilisations

### Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions Réévaluations	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	20 136	16 293		36 429
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
<b>Total</b>	<b>20 136</b>	<b>16 293</b>		<b>36 429</b>
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	37 696	13 310		51 006
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Total</b>	<b>37 696</b>	<b>13 310</b>		<b>51 006</b>
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations				
- Créances rattachées à des participations				
- T.I.A.P				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts				
- Autres immobilisations financières	3 303			
<b>Total</b>	<b>3 303</b>			
<b>Total général</b>	<b>61 135</b>	<b>29 603</b>		<b>87 435</b>

**Mouvements des amortissements**

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	3 854	8 405		12 259
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
<b>Total</b>	<b>3 854</b>	<b>8 405</b>		<b>12 259</b>
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	7 365	10 236		17 601
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Total</b>	<b>7 365</b>	<b>10 236</b>		<b>17 601</b>
<b>Total général</b>	<b>11 219</b>	<b>18 641</b>		<b>29 860</b>

**Mouvements des immobilisations incorporelles**

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 20 136	+ 3 854	+ 16 282
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 16 293		+ 16 293
Dotations de l'exercice		+ 8 405	- 8 405
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 36 429	= 12 259	= 24 170

**Mouvements des immobilisations corporelles**

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 37 696	+ 7 365	+ 30 331
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 13 310		+ 13 310
Dotations de l'exercice		+ 10 236	- 10 236
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 51 006	= 17 601	= 33 406

**Mouvements des immobilisations financières**

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 3 303
Acquisitions	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions	-
Valeur en fin d'exercice	= <b>3 303</b>

**Détail des acquisitions de l'exercice**

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
<b>Cessions, brevets et droits similaires</b>			
Site energieia.amienscluster.com	2 000		
Mise en place VLAN	655		
FILM PROMO IMINANCE	4 776		
FILM PROMO IMINANCE	6 203		
FILM PROMO IMINANCE	2 659		
<b>Total</b>	<b>16 293</b>		
<b>Autres immobilisations corporelles</b>			
Bureau sous les combles			
Extention demi lune	784		
Panneau ecran	1 051		
Piece de liaison	69		
Cloison	3 520		
Cloison	1 524		
Armoire Melamine	1 135		
Armoire melamine	753		
DELL SONIC WALL TZ300	1 137		
NAS Synology DS918	3 337		
<b>Total</b>	<b>13 310</b>		
<b>Total général</b>	<b>29 603</b>		

**Produits d'exploitation**

Les cotisations des membres fondateurs (soit 150 000 euros en 2019) sont souscrites pour l'année civile, alors que les adhésions des autres membres sont valables 1 an à compter de la date de souscription. Cette modification intervenue dans le règlement de l'association justifie le produit constaté d'avance comptabilisé au 31/12/19 pour un montant de 20 453 euros.

## Autres informations

### Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Participations			
Créances rattachées à des participations			
T.I.A.P			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Usagers et comptes rattachés	121 499	121 499	
Comptes affiliés			
Autres créances	350 350	350 350	
<b>Totaux</b>	<b>471 849</b>	<b>471 849</b>	

### Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes Ets de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 072	118 072		
Dettes fiscales et sociales	126 275	126 275		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	20 453	20 453		
<b>Total</b>	<b>264 800</b>	<b>264 800</b>		



**Détail des postes**

### Immobilisations

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018
<b>CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES</b>			
205000	Concessions et droits similaires	36 429	20 136
280500	Amortissement logiciel	-12 259	-3 854
	<b>Total</b>	<b>24 170</b>	<b>16 282</b>
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
218100	Instal agenc aménag divers	5 453	5 453
218300	Matériel bureau et informatique	36 717	32 243
218400	Mobilier	8 836	
281810	Autres immobilisations corporelles	-1 365	-275
281830	Amort mat bureau et info	-15 617	-7 090
281840	Amortissement mobilier	-619	
	<b>Total</b>	<b>33 406</b>	<b>30 331</b>
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
275000	Dépôts et cautionnements		3 303
	<b>Total</b>		<b>3 303</b>
<b>Total Immobilisations</b>		<b>57 575</b>	<b>49 916</b>

### Créances

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018
<b>USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS</b>			
411	Usagers et comptes rattachés	50 450	91 075
418100	Usagers Prod non facturés	71 049	1 365
	<b>Total</b>	<b>121 499</b>	<b>92 440</b>
<b>AUTRES CRÉANCES</b>			
437600	Tickets restaurant	9	
441100	Subventions d'investissement		12 916
447000	Etat, taxe sur les salaires	17 067	
468700	Produits à recevoir	333 274	202 201
	<b>Total</b>	<b>350 350</b>	<b>215 117</b>
<b>Total Créances</b>		<b>471 849</b>	<b>307 557</b>

### Divers

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018
<b>DISPONIBILITÉS</b>			
512111	Crédit agricole	1 155	68 568
531000	Caisse		9
	<b>Total</b>	<b>1 155</b>	<b>68 577</b>
<b>Total Divers</b>		<b>1 155</b>	<b>68 577</b>

### Comptes de régularisation actif

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>			
486100	Charges d'exploit. const. d'avance	1 159	1 735
	<b>Total</b>	<b>1 159</b>	<b>1 735</b>
<b>Total Comptes de régularisation actif</b>		<b>1 159</b>	<b>1 735</b>

### Fonds associatifs et réserves

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018
<b>REPORT À NOUVEAU</b>			
110000	Report à nouveau crédit	216 669	254 279
	<b>Total</b>	<b>216 669</b>	<b>254 279</b>
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>			
120000	Résultat de l'exercice	21 482	-37 610
	<b>Total</b>	<b>21 482</b>	<b>-37 610</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES</b>			
131400	Sub. d'investissement communes	43 718	28 916
139000	Subventions d'invest cpte de résult	-14 930	-5 610
	<b>Total</b>	<b>28 788</b>	<b>23 307</b>
<b>Total Fonds associatifs et réserves</b>		<b>266 938</b>	<b>239 975</b>

### Dettes

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS</b>			
401	Fournisseurs	79 094	3 941
408100	Fournisseurs factures non parvenues	38 979	68 153
	<b>Total</b>	<b>118 072</b>	<b>72 095</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>			
42	<i>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS</i>	<b>45 911</b>	<b>32 041</b>
421000	Personnel rémunérations dues	1 776	
421500	Personnel note de frais	157	157
428200	Salariés, congés à payer	41 020	31 884
428600	Autres charges à payer	2 958	
43	<i>SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES</i>	<b>63 006</b>	<b>59 674</b>
431000	Sécurité sociale	19 050	21 073
437000	Mutuelle	2 652	2 856
437300	Caisse retraite non cadre	19 762	19 383
437350	Caisse prévoyance	1 911	1 806
437600	Tickets restaurant		1 323
438200	Charges sociales sur congés à payer	18 314	13 233
438300	Autres charges sociales à payer	1 317	
44	<i>ETAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES</i>	<b>17 358</b>	<b>20 698</b>
<i>A reporter</i>		<b>108 917</b>	<b>91 714</b>

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018
<i>Report</i>		108 917	91 714
441100	Subventions d'investissement	9 913	
442100	Impôts - Prélèvement à la source	2 727	
448600	Etat, charges à payer	4 718	20 698
<b>Total</b>		<b>126 275</b>	<b>112 412</b>
<b>DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHÉS</b>			
404000	Fournisseurs d'immobilisations		3 303
<b>Total</b>			<b>3 303</b>
<b>Total Dettes</b>		<b>244 347</b>	<b>187 810</b>

### Comptes de régularisation passif

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>			
487000	Prod exploit. constatés d'avance	20 453	
<b>Total</b>		<b>20 453</b>	
<b>Total Comptes de régularisation passif</b>		<b>20 453</b>	

### Produits d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE</b>					
706000	Prestations de services	1 850		1 850	
706300	Sponsoring	111 100		111 100	
708200	Billetterie	3 650		3 650	
708310	Locations incubés	-1 265	1 265	-2 530	-200,00
<b>Total</b>		<b>115 335</b>	<b>1 265</b>	<b>114 070</b>	<b>9 016,81</b>
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>					
740000	Subventions d'exploitation	420 000	430 000	-10 000	-2,33
741000	Aide à l'embauche		3 333	-3 333	-100,00
742000	Subventions européennes	23 020	7 390	15 630	211,50
743000	Subvention Région HDF	410 366	125 692	284 674	226,49
744000	Subvention FNADT	881	49 119	-48 238	-98,21
745000	Subvention CDC	10 000	20 000	-10 000	-50,00
746000	Subventions ADEME	10 000		10 000	
<b>Total</b>		<b>874 268</b>	<b>635 534</b>	<b>238 734</b>	<b>37,56</b>
<b>REPRISES SUR AMORT ET PROV - TRANSFERT DE CHARGES</b>					
791100	Remboursements formations	560		560	
<b>Total</b>		<b>560</b>		<b>560</b>	
<b>COTISATIONS</b>					
756000	Cotisations	155 247	127 655	27 592	21,61
<b>Total</b>		<b>155 247</b>	<b>127 655</b>	<b>27 592</b>	<b>21,61</b>

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>DONS</b>					
758100	Produits divers de gestion courante	46	13	33	253,33
	<b>Total</b>	<b>46</b>	<b>13</b>	<b>33</b>	<b>253,33</b>
	<b>Total Produits d'exploitation</b>	<b>1 145 455</b>	<b>764 467</b>	<b>380 988</b>	<b>49,84</b>

### Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>					
606	<i>ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES</i>	<b>11 084</b>	<b>6 075</b>	<b>5 009</b>	<b>82,45</b>
606140	Carburant		30	-30	-100,00
606310	Fournitures d'entretien	96		96	
606320	Fourniture petit équipement	2 923	2 954	-30	-1,03
606400	Fournitures administratives	7 170	2 165	5 005	231,19
606800	Autres matières et fournitures	895	927	-32	-3,45
613	<i>LOCATIONS</i>	<b>38 699</b>	<b>3 147</b>	<b>35 552</b>	<b>1 129,72</b>
613200	Locations immobilières	31 113	528	30 585	5 792,62
613500	Locations mobilières	3 438	1 416	2 022	142,77
613510	Location logiciel	4 148	1 203	2 945	244,86
615	<i>ENTRETIEN ET RÉPARATIONS</i>	<b>23 831</b>	<b>432</b>	<b>23 399</b>	<b>5 421,44</b>
615200	Entretien / biens immobiliers	11 428	432	10 997	2 547,90
615600	Maintenance	12 402		12 402	
616	<i>PRIMES D'ASSURANCE</i>	<b>1 463</b>	<b>845</b>	<b>618</b>	<b>73,08</b>
616100	Assurances multirisques	1 463	845	618	73,08
618	<i>DIVERS</i>	<b>130</b>	<b>1 212</b>	<b>-1 082</b>	<b>-89,27</b>
618100	Documentation générale	130	1 212	-1 082	-89,27
621	<i>PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ENTREPRISE</i>	<b>9 991</b>		<b>9 991</b>	
621100	Personnel extérieur	9 991		9 991	
622	<i>RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES</i>	<b>78 173</b>	<b>100 667</b>	<b>-22 494</b>	<b>-22,34</b>
622600	Honoraires	39 055	85 039	-45 984	-54,07
622601	Honoraires comptables	15 899	14 276	1 623	11,37
622800	Dépenses de formation	23 218	1 351	21 867	1 618,76
623	<i>PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES</i>	<b>23 298</b>	<b>10 536</b>	<b>12 762</b>	<b>121,13</b>
623100	Annonces & insertions	350	2 757	-2 407	-87,30
623300	Séminaires	4 846		4 846	
623402	Cadeau clientèle TVA ND BD	1 108	104	1 004	962,83
623410	Publicité et communication	16 994	7 674	9 320	121,44
625	<i>DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS</i>	<b>52 740</b>	<b>40 804</b>	<b>11 937</b>	<b>29,25</b>
625100	Voyages & déplacements	4 843	13 115	-8 273	-63,08
625700	Réceptions	47 898	27 688	20 210	72,99
626	<i>FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATIONS</i>	<b>10 438</b>	<b>4 503</b>	<b>5 935</b>	<b>131,80</b>
626100	Affranchissements	705	311	394	126,65
626200	Téléphone	9 733	4 192	5 541	132,18
<i>A reporter</i>		<b>249 847</b>	<b>168 220</b>	<b>81 627</b>	<b>48,52</b>

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		249 847	168 220	81 627	48,52
627	<b>SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS</b>	<b>2 632</b>	<b>1 510</b>	<b>1 123</b>	<b>74,37</b>
627800	Autres services bancaires	2 632	1 510	1 123	74,37
628	<b>DIVERS</b>	<b>8 032</b>	<b>6 515</b>	<b>1 517</b>	<b>23,28</b>
628000	Frais divers	672	415	257	61,93
628100	Cotisations	6 360	5 100	1 260	24,71
628200	Adhésion pôle excellence régional	1 000	1 000	0	
	<b>Total</b>	<b>260 511</b>	<b>176 244</b>	<b>84 266</b>	<b>47,81</b>
<b>IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>					
631100	Taxe sur les salaires	40 943	18 797	22 146	117,82
633300	Part. employeur form. profession.	4 977	4 569	408	8,94
633880	Ch fisc s/primes conventionnelles	50		50	
633890	Ch fisc s/cp	499	190	309	162,63
	<b>Total</b>	<b>46 470</b>	<b>23 556</b>	<b>22 914</b>	<b>97,27</b>
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>					
641000	Rémunération du personnel	562 303	383 251	179 052	46,72
641400	Indemnités avantages divers	8 675	8 554	121	1,41
641600	Indemnités de S.S.	-425	379	-804	-211,97
641800	Congés à payer	9 136	24 834	-15 698	-63,21
641810	Primes conventionnelles à payer	2 958		2 958	
	<b>Total</b>	<b>582 647</b>	<b>417 018</b>	<b>165 629</b>	<b>39,72</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>					
645100	Cotisations à l'URSSAF	149 492	114 009	35 483	31,12
645200	Cotisations mutuelle	8 160	6 018	2 142	35,59
645300	Cotisations aux caisses de retraite	42 480	31 491	10 989	34,90
645800	Cotisations prévoyance	7 203	4 640	2 563	55,23
645880	Ch soc s/primes conventionnelles	1 317		1 317	
645890	Ch soc s/cp	5 081	13 233	-8 152	-61,60
647000	Ticket restaurant	9 641	9 205	436	4,74
647510	Médecine du travail	1 745	721	1 025	142,17
647520	Pharmacie		62	-62	-100,00
	<b>Total</b>	<b>225 120</b>	<b>179 379</b>	<b>45 741</b>	<b>25,50</b>
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>					
681110	Dotation amort immo incorporelles	8 405	3 854	4 551	118,10
681120	Dotation amort immo corporelles	10 236	6 120	4 116	67,25
	<b>Total</b>	<b>18 641</b>	<b>9 974</b>	<b>8 667</b>	<b>86,90</b>
<b>AUTRES CHARGES</b>					
651100	Droits logiciels		890	-890	-100,00
658000	Charges diverses gestion courante	6	3	3	110,14
	<b>Total</b>	<b>6</b>	<b>893</b>	<b>-887</b>	<b>-99,33</b>
<b>Total Charges d'exploitation</b>		<b>1 133 394</b>	<b>807 064</b>	<b>326 330</b>	<b>40,43</b>

**Produits exceptionnels**

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL</b>					
777000	Quote part subv invest virée résult	9 321	4 987	4 334	86,90
778800	Produits exceptionnels divers	100		100	
	<b>Total</b>	<b>9 421</b>	<b>4 987</b>	<b>4 434</b>	<b>88,90</b>
<b>Total Produits exceptionnels</b>		<b>9 421</b>	<b>4 987</b>	<b>4 434</b>	<b>88,90</b>



**Documents de gestion**

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Désignation	31/12/2019		31/12/2018		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
		Montant	%	Montant	%		
+	Ventes de marchandises						
+	Production vendue	115 335	100,00	1 265	100,00	114 070	9 016,81
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>115 335</b>	<b>100,00</b>	<b>1 265</b>	<b>100,00</b>	<b>114 070</b>	<b>9 016,81</b>
+	Production stockée						
+	Production immobilisée						
	<b>ACTIVITÉ</b>	<b>115 335</b>	<b>100,00</b>	<b>1 265</b>	<b>100,00</b>	<b>114 070</b>	<b>9 016,81</b>
-	Achats consommés						
	<b>MARGE BRUTE</b>	<b>115 335</b>	<b>100,00</b>	<b>1 265</b>	<b>100,00</b>	<b>114 070</b>	<b>9 016,81</b>
	<b>MARGE BRUTE</b>	<b>115 335</b>	<b>100,00</b>	<b>1 265</b>	<b>100,00</b>	<b>114 070</b>	<b>9 016,81</b>
-	Autres achats et charges externes	260 511	225,87	176 244	13 931,48	84 266	47,81
	<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>-145 176</b>	<b>-125,87</b>	<b>-174 979</b>	<b>-13 831,48</b>	<b>29 804</b>	<b>-17,03</b>
+	Subventions d'exploitation	874 268	758,03	635 534	50 236,65	238 734	37,56
-	Impôts, taxes et versements assimilés	46 470	40,29	23 556	1 862,01	22 914	97,27
-	Charges de personnel	807 766	700,37	596 397	47 143,00	211 370	35,44
	<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-125 144</b>	<b>-108,50</b>	<b>-159 398</b>	<b>-12 599,85</b>	<b>34 254</b>	<b>-21,49</b>
+	Reprises prov. et transferts de charges	560	0,49			560	
+	Autres produits d'exploitation	155 293	134,64	127 668	10 091,69	27 625	21,64
-	Dotations aux amortissements et provisions	18 641	16,16	9 974	788,41	8 667	86,90
-	Autres charges d'exploitation	6	0,01	893	70,58	-887	-99,33
	<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>12 061</b>	<b>10,46</b>	<b>-42 597</b>	<b>-3 367,15</b>	<b>54 658</b>	<b>-128,31</b>
+	Excédent attribué ou déficit transféré						
-	Déficit supporté ou excédent transféré						
+	Produits financiers						
-	Charges financières						
	<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>12 061</b>	<b>10,46</b>	<b>-42 597</b>	<b>-3 367,15</b>	<b>54 658</b>	<b>-128,31</b>
+	Produits exceptionnels	9 421	8,17	4 987	394,20	4 434	88,90
-	Charges exceptionnelles						
-	Impôts sur les bénéfices						
	<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>21 482</b>	<b>18,63</b>	<b>-37 610</b>	<b>-2 972,94</b>	<b>59 092</b>	<b>-157,12</b>

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES**

	Désignation	31/12/2019		31/12/2018		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
		Montant	%	Montant	%		
<b>+</b>	<b>Production vendue</b>	<b>115 335</b>	<b>100,00</b>	<b>1 265</b>	<b>100,00</b>	<b>114 070</b>	<b>9 016,81</b>
	Prestations de services	1 850	1,60			1 850	
	Sponsoring	111 100	96,33			111 100	
	Billetterie	3 650	3,16			3 650	
	Locations incubés	-1 265	-1,10	1 265	100,00	-2 530	-200,00
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>115 335</b>	<b>100,00</b>	<b>1 265</b>	<b>100,00</b>	<b>114 070</b>	<b>9 016,81</b>
	<b>ACTIVITÉ</b>	<b>115 335</b>	<b>100,00</b>	<b>1 265</b>	<b>100,00</b>	<b>114 070</b>	<b>9 016,81</b>
	<b>MARGE BRUTE</b>	<b>115 335</b>	<b>100,00</b>	<b>1 265</b>	<b>100,00</b>	<b>114 070</b>	<b>9 016,81</b>
	<b>MARGE BRUTE</b>	<b>115 335</b>	<b>100,00</b>	<b>1 265</b>	<b>100,00</b>	<b>114 070</b>	<b>9 016,81</b>
<b>-</b>	<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>260 511</b>	<b>225,87</b>	<b>176 244</b>	<b>13 931,48</b>	<b>84 266</b>	<b>47,81</b>
	Carburant			30	2,37	-30	-100,00
	Fournitures d'entretien	96	0,08			96	
	Fourniture petit équipement	2 923	2,53	2 954	233,47	-30	-1,03
	Fournitures administratives	7 170	6,22	2 165	171,14	5 005	231,19
	Autres matières et fournitures	895	0,78	927	73,25	-32	-3,45
	Locations immobilières	31 113	26,98	528	41,74	30 585	5 792,62
	Locations mobilières	3 438	2,98	1 416	111,95	2 022	142,77
	Location logiciel	4 148	3,60	1 203	95,07	2 945	244,86
	Entretien / biens immobiliers	11 428	9,91	432	34,12	10 997	2 547,90
	Maintenance	12 402	10,75			12 402	
	Assurances multirisques	1 463	1,27	845	66,81	618	73,08
	Documentation générale	130	0,11	1 212	95,80	-1 082	-89,27
	Personnel extérieur	9 991	8,66			9 991	
	Honoraires	39 055	33,86	85 039	6 722,06	-45 984	-54,07
	Honoraires comptables	15 899	13,79	14 276	1 128,50	1 623	11,37
	Dépenses de formation	23 218	20,13	1 351	106,78	21 867	1 618,76
	Annonces & insertions	350	0,30	2 757	217,95	-2 407	-87,30
	Séminaires	4 846	4,20			4 846	
	Cadeau clientèle TVA ND BD	1 108	0,96	104	8,24	1 004	962,83
	Publicité et communication	16 994	14,73	7 674	606,63	9 320	121,44
	Voyages & déplacements	4 843	4,20	13 115	1 036,73	-8 273	-63,08
	Réceptions	47 898	41,53	27 688	2 188,65	20 210	72,99
	Affranchissements	705	0,61	311	24,60	394	126,65
	Téléphone	9 733	8,44	4 192	331,35	5 541	132,18
	Autres services bancaires	2 632	2,28	1 510	119,32	1 123	74,37
	Frais divers	672	0,58	415	32,79	257	61,93
	Cotisations	6 360	5,51	5 100	403,14	1 260	24,71
	Adhésion pôle excellence régional	1 000	0,87	1 000	79,05	0	
	<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>-145 176</b>	<b>-125,87</b>	<b>-174 979</b>	<b>-13 831,48</b>	<b>29 804</b>	<b>-17,03</b>
<b>+</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>874 268</b>	<b>758,03</b>	<b>635 534</b>	<b>50 236,65</b>	<b>238 734</b>	<b>37,56</b>

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES**

	Désignation	31/12/2019		31/12/2018		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
		Montant	%	Montant	%		
	Subventions d'exploitation	420 000	364,16	430 000	33 989,95	-10 000	-2,33
	Aide à l'embauche			3 333	263,46	-3 333	-100,00
	Subventions européennes	23 020	19,96	7 390	584,16	15 630	211,50
	Subvention Région HDF	410 366	355,80	125 692	9 935,49	284 674	226,49
	Subvention FNADT	881	0,76	49 119	3 882,66	-48 238	-98,21
	Subvention CDC	10 000	8,67	20 000	1 580,93	-10 000	-50,00
	Subventions ADEME	10 000	8,67			10 000	
-	<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>46 470</b>	<b>40,29</b>	<b>23 556</b>	<b>1 862,01</b>	<b>22 914</b>	<b>97,27</b>
	Taxe sur les salaires	40 943	35,50	18 797	1 485,83	22 146	117,82
	Part. employeur form. profession.	4 977	4,32	4 569	361,15	408	8,94
	Ch fisc s/primes conventionnelles	50	0,04			50	
	Ch fisc s/cp	499	0,43	190	15,02	309	162,63
-	<b>Charges de personnel</b>	<b>807 766</b>	<b>700,37</b>	<b>596 397</b>	<b>47 143,00</b>	<b>211 370</b>	<b>35,44</b>
	Rémunération du personnel	562 303	487,54	383 251	30 294,57	179 052	46,72
	Indemnités avantages divers	8 675	7,52	8 554	676,18	121	1,41
	Indemnités de S.S.	-425	-0,37	379	29,98	-804	-211,97
	Congés à payer	9 136	7,92	24 834	1 963,05	-15 698	-63,21
	Primes conventionnelles à payer	2 958	2,56			2 958	
	Cotisations à l'URSSAF	149 492	129,62	114 009	9 011,96	35 483	31,12
	Cotisations mutuelle	8 160	7,08	6 018	475,70	2 142	35,59
	Cotisations aux caisses de retraite	42 480	36,83	31 491	2 489,24	10 989	34,90
	Cotisations prévoyance	7 203	6,25	4 640	366,80	2 563	55,23
	Ch soc s/primes conventionnelles	1 317	1,14			1 317	
	Ch soc s/cp	5 081	4,41	13 233	1 046,02	-8 152	-61,60
	Ticket restaurant	9 641	8,36	9 205	727,64	436	4,74
	Médecine du travail	1 745	1,51	721	56,97	1 025	142,17
	Pharmacie			62	4,89	-62	-100,00
	<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-125 144</b>	<b>-108,50</b>	<b>-159 398</b>	<b>-12 599,85</b>	<b>34 254</b>	<b>-21,49</b>
+	<b>Reprises prov. et transferts de charges</b>	<b>560</b>	<b>0,49</b>			<b>560</b>	
	Remboursements formations	560	0,49			560	
+	<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>155 293</b>	<b>134,64</b>	<b>127 668</b>	<b>10 091,69</b>	<b>27 625</b>	<b>21,64</b>
	Cotisations	155 247	134,61	127 655	10 090,67	27 592	21,61
	Produits divers de gestion courante	46	0,04	13	1,02	33	253,33
-	<b>Dotations aux amortissements et provisions</b>	<b>18 641</b>	<b>16,16</b>	<b>9 974</b>	<b>788,41</b>	<b>8 667</b>	<b>86,90</b>
	Dotation amort immo incorporelles	8 405	7,29	3 854	304,65	4 551	118,10
	Dotation amort immo corporelles	10 236	8,87	6 120	483,76	4 116	67,25
-	<b>Autres charges d'exploitation</b>	<b>6</b>	<b>0,01</b>	<b>893</b>	<b>70,58</b>	<b>-887</b>	<b>-99,33</b>
	Droits logiciels			890	70,35	-890	-100,00
	Charges diverses gestion courante	6	0,01	3	0,23	3	110,14
	<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>12 061</b>	<b>10,46</b>	<b>-42 597</b>	<b>-3 367,15</b>	<b>54 658</b>	<b>-128,31</b>
	<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>12 061</b>	<b>10,46</b>	<b>-42 597</b>	<b>-3 367,15</b>	<b>54 658</b>	<b>-128,31</b>

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES**

	Désignation	31/12/2019		31/12/2018		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
		Montant	%	Montant	%		
<b>+</b>	<b>Produits exceptionnels</b>	<b>9 421</b>	<b>8,17</b>	<b>4 987</b>	<b>394,20</b>	<b>4 434</b>	<b>88,90</b>
	Quote part subv invest virée résult	9 321	8,08	4 987	394,20	4 334	86,90
	Produits exceptionnels divers	100	0,09			100	
	<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>21 482</b>	<b>18,63</b>	<b>-37 610</b>	<b>-2 972,94</b>	<b>59 092</b>	<b>-157,12</b>

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION SYNTHETIQUES**

Désignation	31/12/2019		31/12/2018		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
	Montant	%	Montant	%		
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	115 335	100,00	1 265	100,00	114 070	9 016,81
<b>ACTIVITÉ</b>	115 335	100,00	1 265	100,00	114 070	9 016,81
<b>MARGE BRUTE</b>	115 335	100,00	1 265	100,00	114 070	9 016,81
<b>MARGE BRUTE</b>	115 335	100,00	1 265	100,00	114 070	9 016,81
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	-145 176	-125,87	-174 979	-13 831,48	29 804	-17,03
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	-125 144	-108,50	-159 398	-12 599,85	34 254	-21,49
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	12 061	10,46	-42 597	-3 367,15	54 658	-128,31
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	12 061	10,46	-42 597	-3 367,15	54 658	-128,31
<b>RÉSULTAT NET</b>	21 482	18,63	-37 610	-2 972,94	59 092	-157,12

**TABLEAU DE FINANCEMENT**  
**(analysant la variation du fonds de roulement)**

Désignation		31/12/2019	31/12/2018
<b>RESSOURCES</b>	Résultat net avant rémunération de l'exploitant et des associés	21 482	-37 610
	Elimination des charges et produits sans incidence sur le fonds de roulement ou non liés à l'exploitation :		
	* Dotations aux amortissements et provisions	18 641	9 974
	* Reprises sur amortissements et provisions		
	* Transfert au compte charges à répartir		
	* Plus-values / Moins-values de cession		
	* Amortissements des subventions d'investissement	9 321	4 987
	<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>30 802</b>	<b>-32 623</b>
	Prélèvements de l'exploitant et rémunération de l'exploitant et des associés		
	Apports de l'exploitant		
<b>AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE</b>	<b>30 802</b>	<b>-32 623</b>	
Cessions d'immobilisations :			
* Incorporelles			
* Corporelles			
* Financières	3 303		
Augmentation du capital			
Nouveaux emprunts			
Avances reçues des associés			
Subventions d'investissement acquises	14 802	20 119	
<b>TOTAL DES RESSOURCES (A)</b>	<b>48 907</b>	<b>-12 504</b>	
<b>EMPLOIS</b>	Acquisitions d'immobilisations :		
	* Incorporelles	16 293	20 136
	* Corporelles	13 310	20 102
	* Financières		3 303
	Réduction du capital social		
	Remboursements d'emprunts		
	Remboursements des avances des associés		
Dividendes			
<b>TOTAL DES EMPLOIS (B)</b>	<b>29 603</b>	<b>43 541</b>	
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT (A-B) = (C)</b>		<b>19 303</b>	<b>-56 045</b>
Variation des stocks			
Variation des créances clients	29 059	32 440	
Variation des autres créances d'exploitation	147 574	146 135	
Variation des dettes fournisseurs	-45 978	-64 819	
Variation des autres dettes d'exploitation	-34 315	-71 194	
<b>VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION (D)</b>	<b>96 339</b>	<b>42 563</b>	
Variation des créances sur cessions d'immobilisations			
Variation du capital souscrit non versé			
Variation des dettes sur acquisitions d'immobilisations	3 303	5 793	
Variation des subventions d'investissement à recevoir	-12 916	12 916	
Variation des dividendes à payer			
<b>VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT HORS EXPLOITATION (E)</b>	<b>-9 613</b>	<b>18 709</b>	
<b>VARIATION DE TRÉSORERIE (C-D-E) = (F)</b>		<b>-67 422</b>	<b>-117 317</b>
Fonds de roulement à l'ouverture (G)	190 060	246 105	
Fonds de roulement à la clôture (G+C)	209 363	190 060	
Besoin en Fonds de Roulement à l'ouverture (H)	121 482	60 210	
Besoin en Fonds de Roulement à la clôture (H+D+E)	208 208	121 482	
Trésorerie à l'ouverture (I)	68 577	185 894	
Trésorerie à la clôture (I+F)	1 155	68 577	

**TABLEAU DE FINANCEMENT**  
**(analysant la variation de trésorerie)**

Désignation	31/12/2019	31/12/2018
<b>OPÉRATIONS D'EXPLOITATION</b>		
Résultat net avant rémunération de l'exploitant et des associés	21 482	-37 610
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'exploitation :		
* Dotations aux amortissements et provisions	18 641	9 974
* Reprises sur amortissements et provisions		
* Transfert au compte charges à répartir		
* Plus-values / Moins-values de cession		
* Amortissements des subventions d'investissement	9 321	4 987
Variation des stocks		
Variation des créances clients	-29 059	-32 440
Variation des autres créances d'exploitation	-147 574	-146 135
Variation des dettes fournisseurs	45 978	64 819
Variation des autres dettes d'exploitation	34 315	71 194
<b>EXCEDENT (INSUFFISANCE) DE TRESORERIE D'EXPLOITATION (A)</b>	<b>-65 537</b>	<b>-75 186</b>
<b>OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
Décassements provenant de l'acquisition d'immobilisations :		
* Incorporelles	16 293	29 232
* Corporelles	16 613	16 800
* Financières		3 303
Encaissements provenant de la cession d'immobilisations :		
* Incorporelles		
* Corporelles		
* Financières	3 303	
<b>EXCEDENT (INSUFFISANCE) DE TRESORERIE PROVENANT DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT (B)</b>	<b>-29 603</b>	<b>-49 334</b>
<b>OPÉRATIONS DE FINANCEMENT</b>		
Sommes reçues des actionnaires suite à une augmentation de capital		
Avances reçues des associés		
Apports de l'exploitant		
Encaissements provenant de nouveaux emprunts		
Encaissements de subventions d'investissement	27 718	7 203
Dividendes versés		
Prélèvements de l'exploitant et rémunérations de l'exploitant et des associés		
Réduction de capital		
Remboursements d'emprunts		
Remboursements des avances des associés		
<b>EXCEDENT (INSUFFISANCE) DE TRESORERIE PROVENANT DES OPERATIONS DE FINANCEMENT (C)</b>	<b>27 718</b>	<b>7 203</b>
<b>VARIATION DE TRÉSORERIE (A+B+C) = (D)</b>	<b>-67 422</b>	<b>-117 317</b>
Trésorerie à l'ouverture (E)	68 577	185 894
Trésorerie à la clôture (D+E)	1 155	68 577

**DISPONIBLE APRÈS FINANCEMENT INTERNE DE CROISSANCE  
(DAFIC)**

Désignation	31/12/2019	31/12/2018
Résultat net avant rémunération de l'exploitant et des associés	21 482	-37 610
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'exploitation :		
* Dotations aux amortissements et provisions	18 641	9 974
* Reprises sur amortissements et provisions		
* Transfert au compte charges à répartir		
* Plus-values / Moins-values de cession		
* Amortissements des subventions d'investissement	9 321	4 987
Variation des stocks		
Variation des créances clients	-29 059	-32 440
Variation des autres créances d'exploitation	-147 574	-146 135
Variation des dettes fournisseurs	45 978	64 819
Variation des autres dettes d'exploitation	34 315	71 194
<b>EXCEDENT (INSUFFISANCE) DE TRESORERIE D'EXPLOITATION</b>	<b>-65 537</b>	<b>-75 186</b>
Acquisitions d'immobilisations :		
* Incorporelles	16 293	20 136
* Corporelles	13 310	20 102
Variation des dettes sur acquisitions d'immobilisations	-3 303	-5 793
Cessions d'immobilisations :		
* Incorporelles		
* Corporelles		
Variation des créances sur cessions d'immobilisations		
<b>DAFIC</b>	<b>-91 838</b>	<b>-109 631</b>