

PROMINCOR

37-39 rue de Neuilly
92110 CLICHY LA GARENNE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2018

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

A l'assemblée générale de l'association PROMINCOR,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association PROMINCOR relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Nli

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX MEMBRES DE L'ASSOCIATION

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral et financier du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice

Nh

professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Fait à Toulouse, le 29 mai 2019,

Le commissaire aux comptes

N. Girard

NNEXT AUDIT
Représentée par Nathalie GIRARD

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2018

Bilan actif

Bilan Passif

Compte de résultat

Annexe

Nh

PROMINCOR

Organisation salons
37 RUE DE NEUILLY

92110 CLICHY

Comptes annuels au 31/12/2018

Siret : 32250547000037

Code APE : 8230Z

Sommaire

DESIGNATION	PAGES
Documents de synthèse	
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	
Principes, règles et méthodes comptables	8
Notes sur l'actif	9
Immobilisations	9
Comptes de régularisation actif	10
Notes sur le passif	10
Dettes	10
Comptes de régularisation passif	11
Autres informations	11
Détail des postes	
Actif	14
Immobilisations	14
Stocks	14
Créances	14
Divers	15
Comptes de régularisation actif	15
Passif	15
Fonds associatifs et réserves	15
Dettes	15
Comptes de régularisation passif	16
Compte de résultat	16
Produits d'exploitation	16
Charges d'exploitation	17
Produits financiers	19
Produits exceptionnels	20
Charges exceptionnelles	20

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

		Exercice N, clos le :		31/12/2018	31/12/2017	
		Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		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		5 907	4 878	1 029	1 782	
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations en-cours						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES(2)	Participations					
	Créances rattachées à des participations					
	T.I.A.P					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
Total (I)		5 907	4 878	1 029	1 782	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	1 586		1 586	1 729
		Avances et acomptes versés				
	CRÉANCES (3)	Usagers et comptes rattachés	560		560	6 869
		Comptes affiliés				139
		Autres créances	171 872		171 872	134 750
	DIVERS	V.M.P				
		Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	49 981		49 981	446 080	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	265 422		265 422	1 000	
	Total (II)	489 421		489 421	590 567	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)					
	Primes de remboursement d'obligations (IV)					
	Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL GENERAL (I à V)		495 328	4 878	490 450	592 349	
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

		31/12/2018	31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	FONDS PROPRES		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	176 729	175 219
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-176	1 510
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
	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			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (commodat)			
	Total (I)	176 553	176 729
FONDS DEDIES	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur autres ressources		
	Total (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total (III)		
DETTES (1)	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	143	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	154 484	156 392
	Dettes fiscales et sociales	7 351	9 348
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 920	249 880
Instruments de trésorerie			
Comptes requit.	Produits constatés d'avance (1)	150 000	
	Total (IV)	313 897	415 620
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I à V)	490 450	592 349
	Engagements donnés		
Renvois	(1) Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an	313 897	415 620
	(2) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques		

COMPTE DE RESULTAT

			31/12/2018	31/12/2017		
Nombre de mois de la période			12	12		
PRODUITS D'EXPLOITATION		1 - France	2 - Exportation	Total	Total	
	Ventes de marchandises				711	
	Production vendue					
		biens				
		services	128 092		128 092	140 557
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (4)		128 092		128 092	141 268
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				235 498	609 061
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					
Cotisations						
Dons				5	31	
Legs et donations						
Autres produits						
Total des produits d'exploitation (1) (I)			363 595	750 359		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)			143	715	
	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)				307 385	710 947
	Impôts, taxes et versements assimilés				2 114	1 777
	Salaires et traitements				40 251	29 776
	Charges sociales				15 238	5 451
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				752	947
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges				268	22
Total des charges d'exploitation (2) (II)			366 152	749 635		
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-2 557	724		
OPERATIONS COURANTES	Excédent attribué ou déficit transféré (III)					
	Déficit supporté ou excédent transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
	Autres intérêts et produits assimilés			503	111	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)			503	111		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées					
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)						
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)			503	111		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-2 054	835		

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2018	31/12/2017
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 878	890
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)	1 878	890
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		216
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)		216
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		1 878	674
(IX)	Impôts sur les bénéfices		
(X)	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
(XI)	Engagements à réaliser sur ressources affectées		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)		365 976	751 360
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)		366 152	749 851
5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges) (15)		-176	1 510

Renvois	(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		

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

Annexe

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présupposant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciations sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Matériels de bureau et informatique	3-4 et 5 ans
Mobilier	10 ans

b) Titres immobilisés

Néant

c) Valeurs de placements

Les valeurs de placement ont été évaluées à leur prix d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat.

d) Stocks

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

e) Provisions réglementées

Néant

f) Créances et dettes

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

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				
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	5 907			5 907
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	5 907			5 907
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations				
- Créances rattachées à des participations				
- T.I.A.P				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts				
- Autres immobilisations financières				
Total				
Total général	5 907			5 907

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				
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	4 125			4 878
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	4 125			4 878
Total général	4 125			4 878

Comptes de régularisation actif

Détail des charges constatées d'avance

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
Cca Défilé 2019			265 422		
Total			265 422		

Dettes

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>				
Emprunts et dettes financières divers	143	143		
Total	143	143		

Comptes de régularisation passif

Détail des produits constatés d'avance

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
Pca Défilé 2019			150 000		
	Total		150 000		

Autres informations

Détail des charges à payer

Désignation	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	5 160
Provision pour congés payés	2 261
Provision charges sociales sur cp	1 130
Etat autres charges à payer	501
	Total
	9 052

Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
Produits à recevoir	117 998
	Total
	117 998

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	560	560	
Comptes affiliés			
Autres créances	171 872	171 872	
	Totaux	172 432	172 432

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	143	143		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	154 484	154 484		
Dettes fiscales et sociales	7 351	7 351		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 920	1 920		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	150 000	150 000		
Total	313 898	313 898		

NNEXT AUDIT SARL
 190, av. de St-Exupéry - 31400 TOULOUSE
 Tél. 05 67 68 83 43
 751 486 374 RCS Toulouse
 www.nnext.fr

Détail des postes

Immobilisations

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
218300	Matériel bureau & matériel inform	5 907	5 907
281830	Amortis. matér.bureau et informat.	-4 878	-4 125
Total		1 029	1 782
Total Immobilisations		1 029	1 782

Stocks

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
MARCHANDISES			
371000	Stocks de livres lf	1 586	1 729
Total		1 586	1 729
Total Stocks		1 586	1 729

Créances

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS			
411	Usagers et comptes rattachés	560	6 869
Total		560	6 869
COMPTES AFFILIÉS			
451200	C/c federation		139
Total			139
AUTRES CRÉANCES			
444300	Créance cice	4 395	2 151
445660	Tva déductible s/aut.biens et sces	17 183	13 627
445670	Crédit de tva a reporter	31 395	17 137
445860	Tva sur fres non parvenues	901	774
468700	Divers - produits a recevoir	117 998	101 061
Total		171 872	134 750
Total Créances		172 432	141 758

Divers

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
DISPONIBILITÉS			
512500	BNP association	47 016	173 724
512700	Compte sur livret	2 404	271 901
531100	Caisse euros	337	223
531400	Caisse devises	224	231
Total		49 981	446 080
Total Divers		49 981	446 080

Comptes de régularisation actif

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
486000	Charges constatées d'avance	265 422	1 000
Total		265 422	1 000
Total Comptes de régularisation actif		265 422	1 000

Fonds associatifs et réserves

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
RÉSERVES			
106800	Autres réserves	176 729	175 219
Total		176 729	175 219
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
120000	Résultat de l'exercice	-176	1 510
Total		-176	1 510
Total Fonds associatifs et réserves		176 553	176 729

Dettes

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS			
451200	C/c federation	143	
Total		143	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS			
401	Fournisseurs	149 324	131 658
408100	Fournisseurs -fres non parvenues	5 160	24 734
Total		154 484	156 392
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
42	PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS	2 261	1 025
428200	Dettes provis. pr conga#s a payer	2 261	1 025
43	SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES	4 495	6 977
<i>A reporter</i>		2 261	1 025

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
<i>Report</i>		2 261	1 025
431000	Sécurité sociale	1 479	4 142
437200	Retraite mederic	976	915
437400	Prevoyance	891	835
437600	Agessa - mda	19	572
438200	Charges sociales s/congés a payer	1 131	512
44	ETAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES	595	1 346
445714	T.v.a. collectée 20%	93	1 184
448600	Etat - autres charges a payer	501	162
Total		7 351	9 348
AUTRES DETTES			
467040	Subventions operations 40%		25 863
467050	Subvention operations 50%		219 632
467310	Ndf c. beauduc	1 815	2 977
467313	Ndf karine sfar	104	1 409
Total		1 920	249 880
Total Dettes		163 897	415 620

Comptes de régularisation passif

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
487000	Produits constatés d'avance	150 000	
Total		150 000	
Total Comptes de régularisation passif		150 000	

Produits d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
VENTES DE MARCHANDISES FRANCE					
707100	Vente de livres lingerie française		711	-711	-100,00
Total			711	-711	-100,00
PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE					
706100	Cotisations	35 000	35 000	0	
706200	Facturation asso	93 092	105 557	-12 464	-11,81
Total		128 092	140 557	-12 464	-8,87
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
740000	Subventions d'exploitation	235 498	609 061	-373 563	-61,33
Total		235 498	609 061	-373 563	-61,33
DONS					
758100	Produits divers de gestion courante	5	31	-26	-83,60
Total		5	31	-26	-83,60
Total Produits d'exploitation		363 595	750 359	-386 764	-51,54

Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
VARIATIONS DE STOCK MARCHANDISES					
603710	Variation stocks livre lf	143	715	-572	-80,00
	Total	143	715	-572	-80,00

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
606	ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES	18	3 341	-3 323	-99,46
606300	Petit équipement		310	-310	-100,00
606310	Petit équipement operation 100%	18	2 762	-2 744	-99,34
606400	Achats fournitures administratives		270	-270	-100,00
611	SOUS TRAITANCE GÉNÉRALE	188 697	538 143	-349 446	-64,94
611000	Sous-traitance générale	1 025	3 864	-2 839	-73,47
611100	Sous-traitance federation	3 600	3 600	0	
611200	Sous traitance operation 100%	184 072	530 679	-346 607	-65,31
613	LOCATIONS	2 558	18 739	-16 181	-86,35
613000	Locations	2 558	2 535	23	0,90
613100	Locations halls operation 100%		16 204	-16 204	-100,00
614	CHARGES LOCATIVES ET DE CO-PROPRIÉTÉ	764	804	-40	-4,98
614000	Charges locatives & copropriété	764	804	-40	-4,98
616	PRIMES D'ASSURANCE	625	1 437	-813	-56,55
616000	Primes d'assurance	625	625	0	
616100	Assurance operation 100%		813	-813	-100,00
621	PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ENTREPRISE	50 000	70 000	-20 000	-28,57
621400	Personnel detache	50 000	70 000	-20 000	-28,57
622	RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES	6 122	5 777	345	5,98
622600	Honoraires cac	4 790	3 800	990	26,05
622700	Frais d'actes et contentieux	934	770	164	21,30
622800	Honoraires divers	398	1 207	-809	-67,02
623	PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	44 957	51 615	-6 657	-12,90
623500	Communication operation 100%	44 830	51 544	-6 713	-13,02
623800	Divers (pourboires, dons courants)	127	71	56	78,88
624	TRANSPORTS DE BIENS ET COLLECTIFS DU PERSONNEL	2 385	5 455	-3 070	-56,28
624800	Transports divers	627	369	258	69,92
624850	Transports operation 100%	1 758	5 086	-3 328	-65,44
625	DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS	8 150	12 991	-4 841	-37,26
625100	Voyages et déplacements	812	3	809	28 904,64
625200	Voyages - hébergements...operation	6 457	12 465	-6 008	-48,20
625700	Réceptions	881	523	358	68,55
626	FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	1 736	1 586	151	9,49
626100	Frais postaux	288	189	99	52,03
626200	Telephone fax	1 448	1 255	193	15,38
626300	Téléphone operation 100%		141	-141	-100,00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	1 373	1 058	314	29,72
627000	Services bancaires et assimilés	1 373	1 058	314	29,72
	Total	307 385	710 947	-403 562	-56,76
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS					
631200	Taxe d'apprentissage	254	77	177	230,35
631300	Partic. employ. format. prof. cont.	206	70	135	192,16
635100	Taxe professionnelle	1 192		1 192	
A reporter		1 652	147	1 505	1 020,68

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		1 652	147	1 505	1 020,68
635120	Taxe fonciere	265	262	3	1,24
635130	Autres taxes	197	1 368	-1 171	-85,60
	Total	2 114	1 777	337	18,99
SALAIRES ET TRAITEMENTS					
641000	Rémunérations du personnel	37 407	30 280	7 127	23,54
641200	Conges payes	1 237	-824	2 060	-250,09
641410	Tickets restaurant	746	99	647	653,54
641420	Indemnités de transport	861	220	640	290,45
	Total	40 251	29 776	10 475	35,18
CHARGES SOCIALES					
645100	Cotisations a l'urssaf	10 592	3 176	7 416	233,50
645200	Cotisations aux mutuelles	2 383	2 139	244	11,42
645300	Cotisations aux caisses de retraite	2 188	660	1 528	231,62
645400	Cotisations aux assedic	1 571	498	1 073	215,23
645800	Cotisation agessa - mda	19	78	-59	-75,64
647200	Charges sur cp	618	-412	1 030	-250,09
647500	Medecine du travail	110	102	8	7,75
649000	Cice	-2 244	-790	-1 454	184,05
	Total	15 238	5 451	9 787	179,53
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS					
681100	Dot. amort. s/immobilisations	752	947	-194	-20,54
	Total	752	947	-194	-20,54
AUTRES CHARGES					
658000	Charges diverses gestion courante	268	22	246	1 103,36
	Total	268	22	246	1 103,36
Total Charges d'exploitation		366 152	749 635	-383 483	-51,16

Produits financiers

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILÉS					
768000	Autres produits financiers	503	111	392	352,80
	Total	503	111	392	352,80
Total Produits financiers		503	111	392	352,80

Produits exceptionnels

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
772000	Produits exercices antérieurs	1 878	890	988	111,01
	Total	1 878	890	988	111,01
	Total Produits exceptionnels	1 878	890	988	111,01

Charges exceptionnelles

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
672000	Charges sur exercice antérieurs		216	-216	-100,00
	Total		216	-216	-100,00
	Total Charges exceptionnelles		216	-216	-100,00

Désignation de l'entreprise : PROMINCOR		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2		
Adresse de l'entreprise 37 RUE DE NEUILLY 92110 CLICHY		Durée de l'exercice précédent* 1 2		
Numéro SIRET* 3 2 2 5 0 5 4 7 0 0 0 0 3 7		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 1 8		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
		Net 3		
Capital souscrit non appelé (I) AA				
LISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC	
		Frais de développement * CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	
		Fonds commercial (1) AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO	
		Constructions AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	4 878
		Immobilisations en cours AV	AW	
		Avances et acomptes AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT	
		Autres participations CU	CV	
		Créances rattachées à des participations BB	BC	
		Autres titres immobilisés BD	BE	
Prêts BF		BG		
Autres immobilisations financières * BH		BI		
TOTAL (II) BJ		5 907	4 878	1 029
ACTIF IM	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	
		En cours de production de biens BN	BO	
		En cours de production de services BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis BR	BS	
		Marchandises BT	BU	1 586
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	560
		Autres créances (3) BZ	CA	171 872
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE	
	Disponibilités CF	CG	49 981	
	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	265 422	
TOTAL (III) CJ		489 421	489 421	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Écarts de conversion actif* (VI) CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		495 328	4 878
Renvois: (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

Désignation de l'entreprise PROMINCOR		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)	DG	176 729
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(176)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées*	DK	
		TOTAL (I)	DL
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	143
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	154 484
	Dettes fiscales et sociales	DY	7 351
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	1 920
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	150 000
	TOTAL (IV)	EC	313 897
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	490 450
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	313 897	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : PROMNCOR				Exercice N		Total		
				France	Exportations et livraisons intracommunautaires			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	}	biens*	FD		FE		
				services*	FG	128 092	FH	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	128 092		FK		FL	128 092
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	235 498	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	5	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	363 595
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT	143	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	307 385	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	2 114	
	Salaires et traitements*					FY	40 251	
	Charges sociales (10)					FZ	15 238	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	}	- dotations aux amortissements*			GA	752
				- dotations aux provisions			GB	
Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC		
Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
Autres charges (12)					GE	268		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	366 152	
1 RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(2 557)	
opération: en commun.	Bénéfice attribué ou perte transférée*				(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	503	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	503	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	503	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(2 054)	

Désignation de l'entreprise PROMINCOR		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 878
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 878
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 878
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices* (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	365 976
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	366 152
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(176)
RENNVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier* { - Crédit-bail immobilier	HP HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IX	
	(6 ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Subvention 2017			1 878
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032