

Comptes Annuels

OPTIMOM
235 RUE AMBROISE CROIZAT

84120 PERTUIS

Bilan du 01/01/2018 au 31/12/2018
Durée 12 mois

No SIRET 35242910400024
Code NAF 8891A

Document établi par :

SUDEXPCO
3 rue des métiers
84700 SORGUES CEDEX

Tel. 04.90.83.41.58

Fax.

Siret 78013876400060

Bilan Actif

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	2 820	2 820		13
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	5 756	5 756		15
	Constructions	549 124	354 896	194 228	213 560
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	13 882	10 894	2 988	6 322
	Autres immobilisations corporelles	56 017	32 183	23 834	27 191
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	627 600	406 549	221 051	247 101	
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	1 299		1 299	746
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés	83	79	4	398	
Autres créances	67 735		67 735	71 127	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	89 038		89 038	75 339	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	139		139	124
	TOTAL (II)	158 295	79	158 215	147 735
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	785 894	406 628	379 266	394 836	
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an				79	2 124
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents					- autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	91 396	91 396
	Report à nouveau	94 695	92 477
	Résultat de l'exercice	7 881	2 218
	Total des fonds propres	193 972	186 091
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	69 115	87 426
Total des autres fonds associatifs	69 115	87 426	
Total des fonds associatifs	263 086	273 517	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges		1 380	
Total des provisions		1 380	
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	54 168	57 437	
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		12	
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 073	8 494	
Dettes fiscales et sociales	53 600	49 320	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			
Produits constatés d'avance	3 339	4 675	
Total des dettes	116 180	119 938	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	379 266	394 836	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	7 880,91	2 218,07	
(1) Dont à moins d'un an	65 591	62 602	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

État exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	310 231	293 221
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	119 814	139 004
	Dons	1 865	
	Cotisations	1 850	1 850
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	12	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	13 437	10 724
	Autres produits		2 437
Total des produits d'exploitation	447 208	447 236	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	57 437	58 564
	Impôts, taxes et versements assimilés	6 316	7 959
	Rémunération du personnel	273 896	275 517
	Charges sociales	87 151	88 377
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	26 905	29 416
	Dotation aux provisions	43	36
	Autres charges	3 966	2 440
	Total des charges d'exploitation	455 715	462 309
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(8 506)	(15 073)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	476	462
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	2 505	2 649
2 - RESULTAT FINANCIER		(2 029)	(2 187)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		(10 536)	(17 259)
Produits exceptionnels		18 417	19 530
Charges exceptionnelles			52
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		18 417	19 478
Impôts sur les sociétés			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		466 101	467 228
TOTAL DES CHARGES		458 220	465 010
EXCEDENT ou DEFICIT		7 881	2 218
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2018		01/01/2017		Variations	
	31/12/2018	12 mois	31/12/2017	12 mois		%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	221 051	58,28	247 101	62,58	(26 050)	-10,54
Concessions brevets et droits similaires			13		(13)	-100,00
LOGICIELS	2 820	0,74	2 820	0,71		
Concessions, brevets, licences	(2 820)	-0,74	(2 807)	-0,71	(13)	-0,47
Terrains			15		(15)	-100,00
AGENCEMENTS AMENAGEMENTS TERRA	5 756	1,52	5 756	1,46		
AMORT AGENCTS AMENAGT TERRAINS	(5 756)	-1,52	(5 742)	-1,45	(15)	-0,26
Constructions	194 228	51,21	213 560	54,09	(19 332)	-9,05
Install. Agenc. Aménag. de con	1 411	0,37	1 411	0,36		
CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	461 948	121,80	461 948	117,00		
AMENAGT DES CONST/SOL D'AUTRU	85 766	22,61	85 766	21,72		
Amort. Inst. Agenc. Aménag. cons	(1 035)	-0,27	(894)	-0,23	(141)	-15,79
AMORT CONSTRUCTIONS SUR SOL AU	(318 962)	-84,10	(306 976)	-77,75	(11 985)	-3,90
AMORT DES AMGCT DES CONST/SOL	(34 900)	-9,20	(27 694)	-7,01	(7 206)	-26,02
Installations techniques, matériel et outillage	2 988	0,79	6 322	1,60	(3 333)	-52,73
MATERIEL	4 437	1,17	4 437	1,12		
FOURNITURES PEDAGOGIQUES	9 446	2,49	9 446	2,39		
Amort. du Matériel Industriel	(3 746)	-0,99	(3 085)	-0,78	(661)	-21,43
AMORT FOURNITURES PEDAGOGIQUES	(7 148)	-1,88	(4 476)	-1,13	(2 672)	-59,70
Autres immobilisations corporelles	23 834	6,28	27 191	6,89	(3 357)	-12,35
Installations, Agencements, Am	24 984	6,59	24 984	6,33		
Matériel de bureau et Mat. inf	1 915	0,50	1 915	0,48		
Mobilier	29 118	7,68	28 263	7,16	854	3,02
Amort. des Install. Agenc. Amé	(6 438)	-1,70	(4 177)	-1,06	(2 262)	-54,15
Amort. Matériel bureau, Mat.in	(1 915)	-0,50	(1 898)	-0,48	(16)	-0,86
Amort. du Mobilier	(23 829)	-6,28	(21 896)	-5,55	(1 933)	-8,83
TOTAL III - Actif Circulant NET	158 215	41,72	147 735	37,42	10 481	7,09
Avances & acomptes versés sur commandes	1 299	0,34	746	0,19	553	74,12
FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPT	1 299	0,34	746	0,19	553	74,12
Créances usagers et comptes rattachés	4		398	0,10	(394)	-99,08
COLLECTIF CLIENTS	4		398	0,10	(394)	-99,08
CLIENTS DOUTEUX	79	0,02	2 124	0,54	(2 045)	-96,26
PROVISIONS POUR DEPRECIATIONS	(79)	-0,02	(2 124)	-0,54	2 045	96,26
Autres créances	67 735	17,86	71 127	18,01	(3 393)	-4,77
FOURNISSEURS AUTRES AVOIRS			68	0,02	(68)	-100,00
FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	317	0,08	58	0,01	259	450,00
ORGANISMES SOCIAUX PRODUITS A			1 713	0,43	(1 713)	-100,00
SUBVT CAF A RECEVOIR	62 504	16,48	58 804	14,89	3 700	6,29
MSA PRODUITS A RECEVOIR	4 914	1,30	1 600	0,41	3 314	207,12
SUBVT COMMUNALE A RECEVOIR			8 885	2,25	(8 885)	-100,00
Disponibilités	89 038	23,48	75 339	19,08	13 699	18,18
LIVRET CAISSE EPARGNE	75 476	19,90	55 462	14,05	20 014	36,08
CAISSE EPARGNE	13 053	3,44	19 587	4,96	(6 534)	-33,36
CAISSE	509	0,13	289	0,07	219	75,79
Charges constatées d'avance	139	0,04	124	0,03	15	12,15
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	139	0,04	124	0,03	15	12,15

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2018	12	01/01/2017	12	Variations	%
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
TOTAL DUBILAN ACTIF	379 266	100,00	394 836	100,00	(15 570)	-3,94

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2018		01/01/2017		Variations	
	31/12/2018	12 mois	31/12/2017	12 mois		%
Total des fonds associatifs	263 086	69,37	273 517	69,27	(10 431)	-3,81
Total des fonds propres	193 972	51,14	186 091	47,13	7 881	4,23
Réserves	91 396	24,10	91 396	23,15		
RESERVE	91 396	24,10	91 396	23,15		
Report à nouveau	94 695	24,97	92 477	23,42	2 218	2,40
Report à nouveau	109 055	28,75	106 837	27,06	2 218	2,08
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(14 361)	-3,79	(14 361)	-3,64		
Résultat	7 881	2,08	2 218	0,56	5 663	255,30
Total des autres fonds associatifs	69 115	18,22	87 426	22,14	(18 312)	-20,95
Subventions investissement	69 115	18,22	87 426	22,14	(18 312)	-20,95
SUBVENTION EQUIPEMENT ETAT	40 170	10,59	40 170	10,17		
SUBVENT. INVEST. CONSEIL GENER	55 172	14,55	55 172	13,97		
SUBVENT.INVEST CAF-AGEPHI	252 741	66,64	252 741	64,01		
SUBVENT INVEST ETAT	(40 170)	-10,59	(40 170)	-10,17		
SUBVENT INVEST CONSEIL GENERAL	(44 113)	-11,63	(41 752)	-10,57	(2 361)	-5,66
SUBVENT INVEST CAF	(194 685)	-51,33	(178 735)	-45,27	(15 951)	-8,92
TOTAL III - Total des Provisions			1 380	0,35	(1 380)	-100,00
Provisions pour risques			1 380	0,35	(1 380)	-100,00
PROVISION POUR RISQUES ET CHAR			1 380	0,35	(1 380)	-100,00
Total des fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	116 180	30,63	119 938	30,38	(3 759)	-3,13
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	54 168	14,28	57 437	14,55	(3 269)	-5,69
EMPRUNT N°2 CAISSE EPARGNE	53 998	14,24	57 257	14,50	(3 259)	-5,69
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	170	0,04	180	0,05	(10)	-5,69
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			12		(12)	-100,00
CLIENTS AVANCES ET ACOMPTES VE			12		(12)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 073	1,34	8 494	2,15	(3 421)	-40,28
COLLECTIF FOURNISSEURS	875	0,23	3 181	0,81	(2 305)	-72,48
FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	4 197	1,11	5 313	1,35	(1 116)	-21,00
Dettes fiscales et sociales	53 600	14,13	49 320	12,49	4 280	8,68
BARROU NET A PAYER	172	0,05			172	
DETTE PROVISIONNEE POUR CONGES	19 233	5,07	17 410	4,41	1 823	10,47
SECURITE SOCIALE	8 706	2,30	10 487	2,66	(1 781)	-16,98
GROUPE MEDERIC	4 750	1,25	2 481	0,63	2 269	91,45
CHORUM PREVOYANCE	5 019	1,32	5 260	1,33	(241)	-4,59
EOVI MCD MUTUELLE SANTE	2 351	0,62			2 351	
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	6 684	1,76	7 512	1,90	(828)	-11,02
CHARGES SOCIALES A PAYER	6 446	1,70	6 170	1,56	276	4,47
ETAT CHARGES A PAYER	239	0,06			239	
Produits constatés d'avance	3 339	0,88	4 675	1,18	(1 336)	-28,57
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 339	0,88	4 675	1,18	(1 336)	-28,57
Total du passif	379 266	100,00	394 836	100,00	(15 570)	-3,94

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

01/01/2018	12
31/12/2018	mois

01/01/2017	12
31/12/2017	mois

Variations	%
------------	---

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros

01/01/2018 12
31/12/2018 mois01/01/2017 12
31/12/2017 mois

Variations %

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	447 208	100,00	447 236	100,00	(28)	-0,01
Prestations de services	310 231	69,37	293 221	65,56	17 010	5,80
70620000 PARTICIPATION PARENTS	86 928	19,44	80 895	18,09	6 034	7,46
70623000 PRESTATIONS CAF	207 057	46,30	199 474	44,60	7 583	3,80
70623200 HEURES DE CONCERTATION CAF	420	0,09	363	0,08	57	15,77
70623500 PRESTATIONS MSA FED PCE AZUR	14 611	3,27	11 732	2,62	2 879	24,54
70800000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	53	0,01	758	0,17	(705)	-93,01
70810000 TOMBOLA	1 162	0,26			1 162	
Subventions d'exploitation	119 814	26,79	139 004	31,08	(19 190)	-13,81
74130000 SUBVENTION/SPONSORING/DONS	1 775	0,40	700	0,16	1 075	153,57
74400000 SUBVENTION COMMUNE CONTRAT EN	39 740	8,89	35 538	7,95	4 202	11,82
74400100 SUBVENTION COMMUNE D'EQUILIBRE	26 080	5,83	26 080	5,83		
74400200 SUBVENTION COMMUNE D'EQUILIBRE	5 600	1,25	5 600	1,25		
74400400 SUBVENTION COMPLEMENTAIRE CO	22 000	4,92	22 000	4,92		
74410000 SUBVT CONSEIL REGIONAL	1 400	0,31			1 400	
74710000 SUBVT. CONTRATS AIDES	23 219	5,19	49 085	10,98	(25 867)	-52,70
Dons	1 865	0,42			1 865	
75820000 CONTRE PARTIE CHARGES SUPPLET1	1 865	0,42	2 437	0,54	(572)	-23,47
Cotisations	1 850	0,41	1 850	0,41		
75601000 COTISATIONS/ADHESIONS FAMILLES	1 850	0,41	1 850	0,41		
Autres produits de gestion courante	12				12	
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	12				12	
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	13 437	3,00	10 724	2,40	2 712	25,29
78150000 REPRISE PROVISION P/RISQUES ET	1 380	0,31			1 380	
78174000 REPRISE DE PROV/DEPREC CREANCE	2 088	0,47			2 088	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES/FRAIS GEN	1 336	0,30	2 605	0,58	(1 270)	-48,73
79120000 TRANSFERT CHARGES IND JOURNALI	1 102	0,25	293	0,07	809	275,87
79121000 TRANSFERT DE CHARGES/IND JOURN	2 233	0,50	1 956	0,44	276	14,12
79122000 TRANSFERT DE CHARGES SALAIRES+	953	0,21	2 856	0,64	(1 903)	-66,63
79150000 AVANTAGES EN NATURE	1 110	0,25	1 417	0,32	(306)	-21,63
79170000 REMBT FORMATIONS	3 234	0,72	1 597	0,36	1 637	102,53
Autres produits			2 437	0,54	(2 437)	-100,00
Total des charges de fonctionnement	455 715	101,90	462 309	103,37	(6 594)	-1,43
Autres achats et charges externes	57 437	12,84	58 564	13,09	(1 127)	-1,92
60611000 EDF	1 752	0,39	1 819	0,41	(67)	-3,69
60611100 GAZ	1 305	0,29	675	0,15	631	93,43
60617000 EAU	1 251	0,28	1 065	0,24	186	17,43
60630000 PRODUITS ENTRETIEN	1 829	0,41	2 203	0,49	(374)	-17,00
60632000 PETIT EQUIPEMENT	957	0,21	1 855	0,41	(897)	-48,38
60633000 PETIT MOBILIER	1 434	0,32	887	0,20	547	61,64
60634000 MATERIEL BRICOLAGE	1 597	0,36	1 172	0,26	425	36,26
60635000 MATERIEL EDUCATIF	746	0,17	1 701	0,38	(955)	-56,13
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 391	0,31	1 250	0,28	141	11,28
60682000 COUCHES	2 061	0,46	2 071	0,46	(10)	-0,46
60683100 ALIMENTATION REPAS JOURNALIERS	9 212	2,06	9 709	2,17	(498)	-5,13
60684000 PHARMACIE+HYGIENE ENFANTS	235	0,05	545	0,12	(310)	-56,88
60688000 PHOTOS			643	0,14	(643)	-100,00
60688100 NOEL (CADEAUX ENFANTS)	245	0,05	101	0,02	144	141,66
61130000 ANALYSE ALIMENTAIRE	150	0,03	191	0,04	(41)	-21,43
61351000 LOCATION LOCAM/NEOS COPY 13	4 896	1,09	4 896	1,09		
61520000 ENTRET. SUR BIENS IMMOBILIERES	5 946	1,33	6 840	1,53	(894)	-13,06

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
61550000	ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	631	0,14	761	0,17	(130)	-17,08
61562000	MAINTENANCE CHAUDIERE	215	0,05	138	0,03	77	55,90
61563000	MAINTENANCE LOGICIELS	576	0,13	576	0,13		
61600000	PRIMES ASSURANCES	273	0,06	597	0,13	(324)	-54,28
61611000	ASSURANCES/LOCATION LOCAM/NEOS	188	0,04	188	0,04		
61820000	ABONNEMENT REVUES	71	0,02	35	0,01	36	102,86
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	58	0,01	115	0,03	(57)	-49,90
61850000	FRAIS DE FORMATION	5 111	1,14	2 982	0,67	2 129	71,41
62260000	HONORAIRES PAIES+COMPTA	7 459	1,67	7 718	1,73	(259)	-3,36
62260100	HONORAIRES COMMISSARIAT AUX CO	3 120	0,70	3 120	0,70		
62261000	HONORAIRES INTERVENANTS	850	0,19	935	0,21	(85)	-9,11
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	50	0,01	50	0,01		
62340000	CADEAUX CLIENTELE	188	0,04	64	0,01	123	192,32
62345000	CADEAUX AU PERSONNEL	1 580	0,35	1 414	0,32	165	11,69
62350000	SPECTACLE FIN ANNEE	35	0,01			35	
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENTS DU PERSO	450	0,10	79	0,02	371	468,35
62511000	FRAIS DE DEPLACEMENT S'INTERVEN	(293)	-0,07	293	0,07	(586)	-200,00
62570000	RECEPTIONS	151	0,03	200	0,04	(49)	-24,57
62600000	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	113	0,03	186	0,04	(73)	-39,44
62610000	FRAIS TELEPHONE	427	0,10	418	0,09	9	2,13
62700000	SERVICES BANCAIRES	203	0,05	236	0,05	(33)	-13,89
62750000	FRAIS DE GESTION	105	0,02			105	
62810000	DIVERS (COTISATIONS,... GERME	870	0,19	835	0,19	35	4,14
Impôts, taxes, versements assimilés		6 316	1,41	7 959	1,78	(1 642)	-20,63
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	239	0,05			239	
63330000	PART EMPLOY. FORMATION CONTINU	6 033	1,35	7 910	1,77	(1 877)	-23,73
63380000	CHARGES FISCALES SUR CONGES PA	44	0,01	48	0,01	(4)	-8,27
Rémunération du personnel		273 896	61,25	275 517	61,60	(1 621)	-0,59
64100000	REMUNERATION DU PERSONNEL	272 073	60,84	273 163	61,08	(1 090)	-0,40
64120000	CONGES PAYES	1 823	0,41	2 354	0,53	(531)	-22,56
Charges sociales		87 151	19,49	88 377	19,76	(1 226)	-1,39
64510000	COTISATIONS URSSAF+POLE EMPLOI	57 141	12,78	44 293	9,90	12 849	29,01
64530000	COTISATIONS RETRAITE	16 550	3,70	16 600	3,71	(49)	-0,30
64540000	COTISATIONS ASSEDIC			11 443	2,56	(11 443)	-100,00
64550000	COTISATIONS PREVOYANCE	7 351	1,64	6 906	1,54	445	6,45
64560000	COTISATIONS MUTUELLE OBLIGATOI	5 125	1,15	6 221	1,39	(1 097)	-17,63
64580000	CHARGES PATRON. SCP	(828)	-0,19	925	0,21	(1 753)	-189,49
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	1 812	0,41	1 990	0,44	(178)	-8,93
Dotation aux amortissements		26 905	6,02	29 416	6,58	(2 511)	-8,54
68111000	Dotations aux amort. / immo.in	13		940	0,21	(927)	-98,61
68112000	Dotations aux amort. / immo. c	26 892	6,01	28 476	6,37	(1 585)	-5,56
Dotation aux provisions		43	0,01	36	0,01	8	20,87
68174000	DOT AUX PROVISIONS/DEPRECIATIO	43	0,01	36	0,01	8	20,87
Autres charges		3 966	0,89	2 440	0,55	1 526	62,53
65400000	PERTE SUR CREANCES IRRECOUVRAB	2 088	0,47			2 088	
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	12		3		9	294,89
65881000	CHARGES SUPPLEMENTIVES	1 865	0,42	2 437	0,54	(572)	-23,47
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(8 506)	-1,90	(15 073)	-3,37	6 566	43,56
RESULTAT FINANCIER		(2 029)	-0,45	(2 187)	-0,49	157	7,20
Intérêts et produits financiers		476	0,11	462	0,10	14	2,92
76811000	INTERETS SUR LIVRET	476	0,11	462	0,10	14	2,92

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros	01/01/2018		01/01/2017		Variations	%
	31/12/2018	12 mois	31/12/2017	12 mois		
Intérêts et charges financières						
66110100 INTERETS SUR EMPRUNT 76 K€	2 505	0,56	2 649	0,59	(144)	-5,43
	2 505	0,56	2 649	0,59	(144)	-5,43
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(10 536)	-2,36	(17 259)	-3,86	6 724	38,96
Produits exceptionnels						
77181000 DETTES ACQUISES	18 417	4,12	19 530	4,37	(1 113)	-5,70
77700000 SUBVT INVEST VIREES AU RESULT A	105	0,02	19 486	4,36	105	
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	18 312	4,09	44	0,01	(1 174)	-6,03
					(44)	-100,00
Charges exceptionnelles						
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS			52	0,01	(52)	-100,00
			52	0,01	(52)	-100,00
Résultat exceptionnel	18 417	4,12	19 478	4,36	(1 061)	-5,45
TOTAL DES PRODUITS	466 101	104,22	467 228	104,47	(1 127)	-0,24
TOTAL DES CHARGES	458 220	102,46	465 010	103,97	(6 790)	-1,46
Résultat	7 881	1,76	2 218	0,50	5 663	255,30
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **379 266** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **466 101** euros et un total **charges** de **458 220** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **7 881** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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 dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 820					2 820
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 820					2 820
CORPORELLES	Terrains	5 756					5 756
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	461 948					461 948
	instal. agencé aménagement	87 177					87 177
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 882					13 882
	Instal., agencement, aménagement divers	24 984					24 984
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	30 178		1 109		255	31 033
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	623 925		1 109		255	624 780	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			969		969	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			969		969		
TOTAL		626 745		2 078		1 224	627 600

--	--	--	--	--	--	--	--

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	2 807	13		2 820
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 807	13		2 820
CORPORELLES	Terrains	5 742	15		5 756
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	306 976	11 985		318 962
	instal. agencement aménagement	28 588	7 347		35 934
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 561	3 333		10 894
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 177	2 262		6 438
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	23 794	1 950		25 744
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	376 837	26 892		403 729	
TOTAL		379 644	26 905		406 549

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

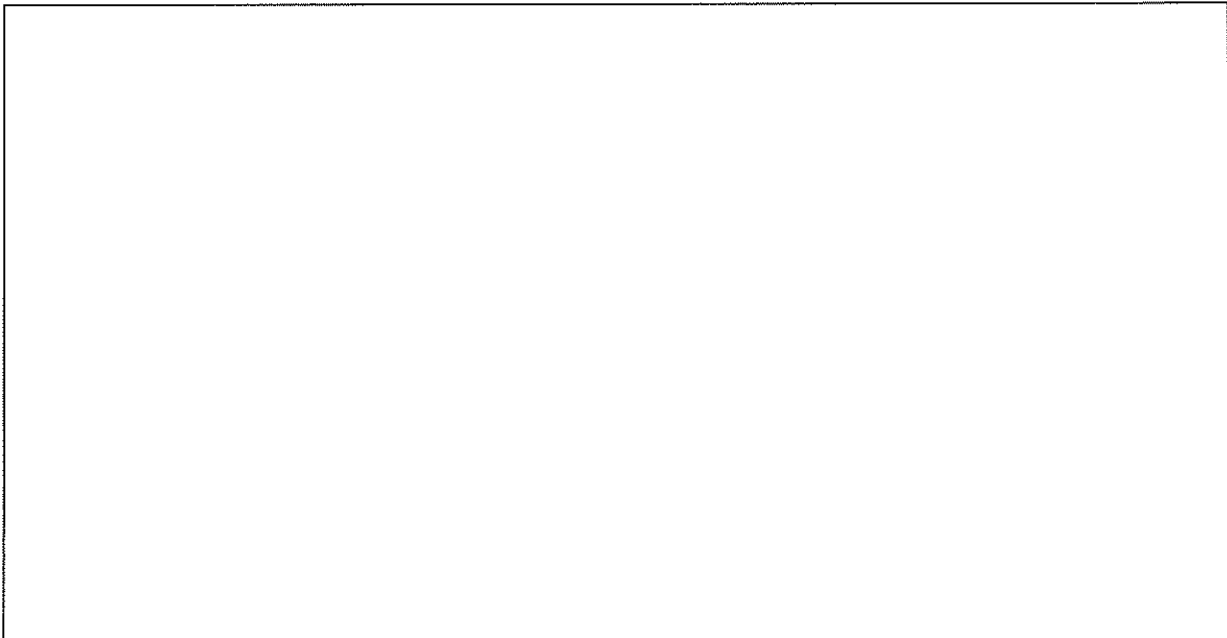
		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	1 380		1 380	
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		1 380		1 380	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	2 124	43	2 088	79
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 124	43	2 088	79
TOTAL GENERAL		3 504	43	3 468	79
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		43	3 468		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	67 735	71 059	(3 325)	-4,68
TOTAL	67 735	71 059	(3 325)	-4,68



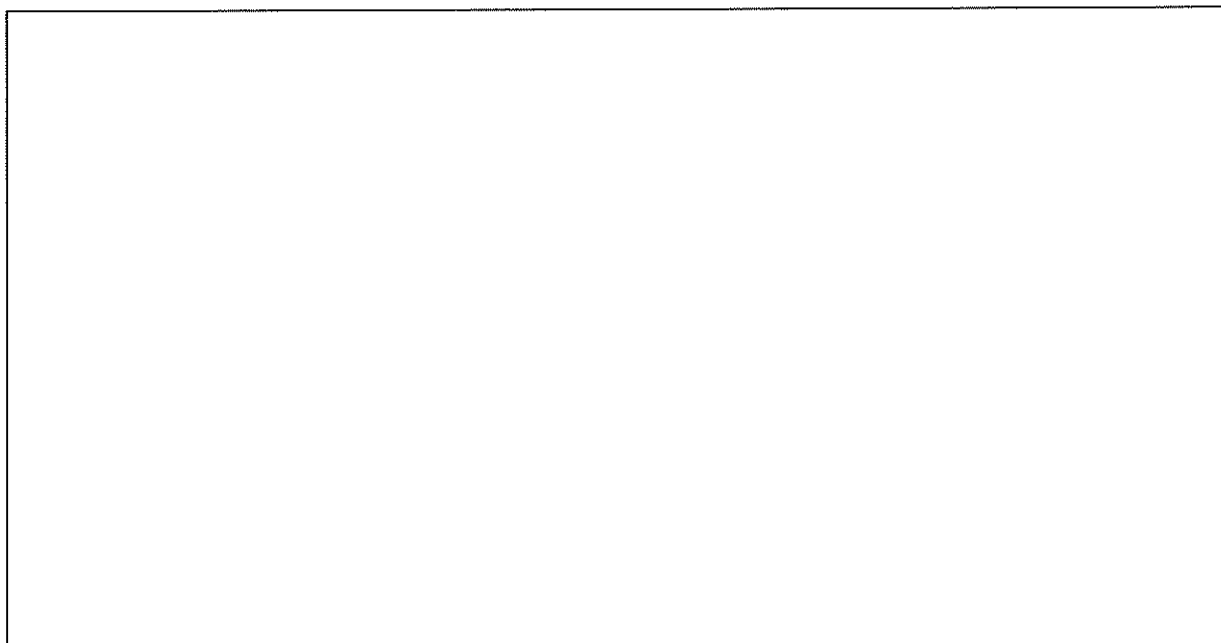
Produits à recevoir (détail) au 31/12/2018

Libellé	Montant
SOLDE PSU ET H.C. CAF 2018	62 504
MSA SUBVENTION SOLDE 2018	4 914
FOURNISSEUR AVOIR A RECEVOIR	317
Totalisation	67 735

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	170	180	(10)	-5,69
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 197	5 313	(1 116)	-21,00
Dettes fiscales et sociales	32 601	31 091	1 510	4,86
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	36 969	36 585	384	1,05



Charges à payer (détail) au 31/12/2018

Libellé	Montant
INTERETS COURUS S/EMPRUNT AU 31.12.2018	170
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	4 197
PERSONNEL CONGES A PAYER	19 233
CHARGES SOCIALES ET FISCALES/CONGES A PAYER	7 096
FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE A PAYER	6 033
TAXE SUR LES SALAIRES A PAYER 2018	239
Totalisation	36 969

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	139	124	15	12,15
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	139	124	15	12,15



Charges constatées d'avance (détail) au 31/12/2018

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
LOCATION COPIEUR	01/01/2019	09/01/2019	120		
ASSURANCE SUR LOCATION COPIEUR	01/01/2019	09/01/2019	5		
MAINTENANCE CHAUDIERE	01/01/2019	24/01/2019	15		
Totalisation			139		

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	79		79
	Autres créances clients	4	4	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	67 735	67 735	
	Charges constatées d'avances	139	139	
TOTAL DES CREANCES		67 957	67 878	79
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	54 168	3 579	15 281	35 308
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 073	5 073		
	Personnel et comptes rattachés	19 405	19 405		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 956	33 956		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	239	239		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	3 339	3 339			
TOTAL DES DETTES		116 180	65 591	15 281	35 308
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 259			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du *09 Septembre 2007*, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **OPTIMOM** relatifs à l'exercice du **01/01/2018** au **31/12/2018**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 379 266 euros

Chiffre d'affaires : 310 231 euros

Résultat net comptable : 7 881 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Sorgues
Le 8 février 2019

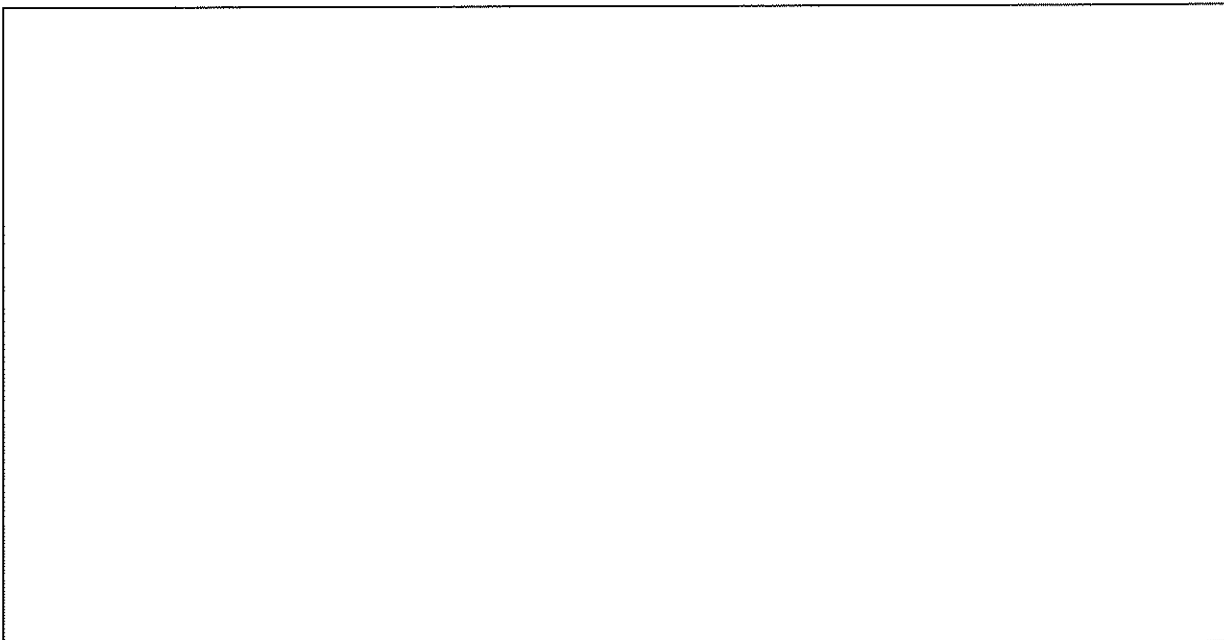
Signature

Francis POSTIFFERI
Expert-Comptable

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	3 339	4 675	(1 336)	-28,57
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	3 339	4 675	(1 336)	-28,57



Produits constatés d'avance (détail) au 31/12/2018

Détail des produits constatés d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
PARTICIPATION NEOS/CONTRAT COPIEUR	01/01/2019	10/04/2021	3 339		
Totalisation			3 339		