

COMPTES ANNUELS au 31/12/2018

- *Bilan actif-passif*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*

Cabinet D.C.A

181 rue Jules Auber

97400 ST DENIS

02.62.21.51.20

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	13 618	9 651	3 967	3 445
	Autres immobilisations corporelles	12 791	12 757	34	300
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	35 450		35 450	36 050	
Autres immobilisations financières					
Total II	61 859	22 408	39 451	39 796	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	1 185		1 185	1 185
	Autres créances	66 353		66 353	141 230
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	2 851		2 851	18 323	
Charges constatées d'avance (3)	1 692		1 692	1 669	
Total III	72 080		72 080	162 407	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	133 940	22 408	111 532	202 203	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	27 232	27 232
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		
	Report à nouveau	-164 931	-88 559
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-2 513	-76 372
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	-140 211	-137 699
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées	
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	23 500	41 500
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	75 337 121 966	115 989 148 301
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	23 607	
	Total IV	251 743	339 902
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	7 333	34 112
	Total IV	251 743	339 902
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	111 532	202 203

(1) Dont à moins d'un an

251 743

298 402

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	3 677	100.00	16 687	100.00	-13 009	-77.96
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	3 677	100.00	16 687	100.00	-13 009	-77.96
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	3 677	100.00	16 687	100.00	-13 009	-77.96
- Matières premières, approvisionnements consommés	2 352	63.95	782	4.68	1 570	200.86
- Sous traitance directe	21 803	592.90			21 803	
Marge brute de production	-20 478	-556.85	15 905	95.32	-36 383	-228.75
Marge brute globale	-20 478	-556.85	15 905	95.32	-36 383	-228.75
- Autres achats + charges externes	54 117	NS	152 262	912.48	-98 145	-64.46
Valeur ajoutée	-74 595	NS	-136 357	-817.16	61 762	45.29
+ Subventions d'exploitation	389 764	NS	385 269	NS	4 495	1.17
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 563	42.50	4 464	26.75	-2 901	-64.99
- Salaires du personnel	273 458	NS	366 157	NS	-92 699	-25.32
- Charges sociales du personnel	39 084	NS	62 339	373.59	-23 255	-37.30
Excédent brut d'exploitation	1 064	28.94	-184 048	NS	185 112	100.58
+ Autres produits de gestion courante	4	0.10	13	0.07	-9	-70.72
- Autres charges de gestion courante	4	0.12	3	0.02	1	43.85
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	273	7.44	121 463	727.90	-121 189	-99.77
- Dotations aux amortissements	1 883	51.22	1 859	11.14	24	1.30
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	-546	-14.86	-64 435	-386.15	63 889	99.15
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	10	0.27	10	0.06	-0	-4.04
- Charges financières			6	0.04	-6	-100.00
Résultat courant	-537	-14.59	-64 431	-386.12	63 895	99.17
+ Produits exceptionnels	7 022	190.94			7 022	
- Charges exceptionnelles	8 998	244.67	11 940	71.56	-2 943	-24.65
Résultat exceptionnel	-1 976	-53.73	-11 940	-71.56	9 964	83.45
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	-2 513	-68.32	-76 372	-457.68	73 859	96.71

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	
	France	Exportation	Total		
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens	3 677		3 677	16 687	
Production vendue de services					
Chiffre d'affaires NET	3 677		3 677	16 687	
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			389 764	385 269	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			273	121 463	
Autres produits			4	13	
Total des Produits d'exploitation (I)			393 718	523 431	
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 352	782	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			75 920	152 262	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 563	4 464	
Salaires et traitements			273 458	366 157	
Charges sociales			39 084	62 339	
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 883	1 859	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges			4	3	
Total des Charges d'exploitation (II)			394 265	587 866	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-546	-64 435	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	10	10
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	10	10
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		6
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI		6
2. Résultat financier (V-VI)	10	4
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-537	-64 431
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 022	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII	7 022	
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 998	11 940
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII	8 998	11 940
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-1 976	-11 940
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	400 750	523 441
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	403 262	599 812
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-2 513	-76 372

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	3 967.08	3 445.41
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATER	2 546.52	2 546.52
MATERIEL INDUSTRIEL	11 071.85	8 932.79
AMORT.INSTAL.TECHNIQUES	-2 351.15	-1 841.85
AMORTISSEMENT MATERIEL INDUSTR	-7 300.14	-6 192.05
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	34.25	300.25
MATERIEL DE TRANSPORT	11 443.91	11 443.91
MATERIEL DE BUREAU & INFO.	1 347.00	1 347.00
AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	-11 443.91	-11 443.91
AMORT. MAT.BUREAU & INFO.	-1 312.75	-1 046.75
PRETS	35 450.00	36 050.00
PRETS	35 450.00	36 050.00
Total II	39 451.33	39 795.66
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 184.55	1 184.55
CLIENTS COLLECTIFS	1 184.55	1 184.55
AUTRES CREANCES	66 352.92	141 229.98
AVANCES/ACOMPTES SALAIRE	500.00	
ORG. SOCIAUX - PRODUIT A REC.		99 402.38
SUBVENTION REGION	3 440.02	21 256.25
SUBVENTION MAIRIE SAINT DENIS	30 049.00	4 032.00
ASP FINANCEMENT CONTRAT CAE		4 130.85
ASP AIDE A EMBAUCHE PME		242.85
ASP CDDI	13 629.45	
ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	16 250.00	9 608.00
TVA SUR IMMOBILISATIONS	152.70	152.70
TVA DEDUCT. S/BIEN & SERVICES	755.27	769.30
CREDIT DE TVA A REPORTER	360.00	
TVA DED/FACT.A RECEVOIR		419.17
S.T.O.P.P.	750.00	750.00
GIE REUNION VERT BLEU	466.48	466.48
DISPONIBILITES	2 851.24	18 323.49
CAISSE D'EPARGNE	2 755.78	18 323.49
CAISSE	95.46	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 691.55	1 669.46
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 691.55	1 669.46
Total III	72 080.26	162 407.48
TOTAL GÉNÉRAL	111 531.59	202 203.14

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
CAPITAL	27 231.84	27 231.84
APPORTS SANS DROIT DE REP.DDTE	15 245.00	15 245.00
APPORTS SANS DROIT DE REP ANPE	1 986.84	1 986.84
SUBVENT° ECO SOLIDAIRE DEPART	10 000.00	10 000.00
REPORT A NOUVEAU	-164 930.65	-88 559.05
REPORT A NOUVEAU	-88 559.05	-88 559.05
RESULTAT A AFFECTER	-76 371.60	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	-2 512.59	-76 371.60
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
Total I	-140 211.40	-137 698.81
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	23 500.00	41 500.00
EMPRUNT BELIERS	16 000.00	41 500.00
EMPRUNT R.V.B	7 500.00	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	75 336.70	115 988.61
FOURNISSEURS COLLECTIFS	56 379.20	107 799.34
FOURNISSEURS -FACT.N/PARVENUES	18 957.50	8 189.27
DETTES FISCALES ET SOCIALES	121 966.07	148 301.28
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	13 000.00	
CONGES A PAYER	2 366.05	2 965.02
CGSS	54 797.10	74 748.06
C.R.R.C	48 935.33	66 837.44
CRC MUTUELLE COLLECTIVE	655.08	764.26
CHARGES SOC. S/CONGES A PAYER	421.51	464.50
TVA A DECAISSER		453.00
TVA - PENALITES	91.00	
CFE	691.00	137.00
ETAT IMPOTS ET TAXES A PAYER	1 009.00	1 932.00
AUTRES DETTES	23 606.89	
SCP ENEE - THIANCOURT	23 606.89	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	7 333.33	34 112.06
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	7 333.33	34 112.06
Total IV	251 742.99	339 901.95
TOTAL GÉNÉRAL	111 531.59	202 203.14

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	3 677.41	16 686.65
PALETTES	3 677.41	16 686.65
Chiffre d'affaires NET	3 677.41	16 686.65
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	389 763.76	385 268.97
SUBVENTIONS ST DENIS	150 244.00	71 311.00
SUBVENTION REGION	60 710.93	65 412.78
ASP PART ETAT	129 807.34	207 326.67
ASP PART REGION	49 001.49	41 218.52
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	273.49	121 462.61
TRANSFERT DE CHARGES DEXPLOITA	273.49	121 462.61
AUTRES PRODUITS	3.66	12.50
PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	3.66	12.50
Total des Produits d'exploitation	393 718.32	523 430.73
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	2 351.77	781.68
ACHATS MATIERES PREMIERES	1 763.41	375.00
FOURNITURES ATELIER	588.36	406.68
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	75 920.38	152 261.92
ACHATS PRESTATIONS SERVICES	21 803.29	
CARBURANT	10 884.26	2 135.02
FOURNITURES ENTRETIEN	397.83	517.97
PETIT EQUIPEMENT	476.02	965.00
VETEMENTS DE TRAVAIL	1 585.07	1 840.24
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	920.01	1 076.42
AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	5 957.29	44.87
SOUS-TRAITANCE GENERALE	1 500.00	
LOCATIONS IMMOBILIERES	7 200.00	7 200.00
LOCATIONS MOBILIERES	515.90	1 011.77
ENTRETIEN ET REPARATIONS		1 187.41
ENTRETIEN MAT TECHNIQUE	3 344.38	2 888.05
ENTRETIEN MATERIEL (PALETTES)	2 324.56	3 547.89
ENTRETIEN MAT. TRANSPORT	4 976.85	4 335.76
MAINTENANCE	2 926.36	2 640.00
PRIMES DASSURANCE	2 260.83	2 410.06
FORMATION SALARIES		112 392.35
HONORAIRES EC	1 755.00	1 500.00
HONORAIRES CAC	2 925.00	2 500.00
FRAIS ACTES CONTENTIEUX	774.00	109.48
PUBLICITE PUBLICATIONS RELATIO	135.00	50.00
DEPLACEMENTS MISSIONS ET RECEP	83.50	1 220.30
FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	109.85	
ORANGE PORTABLES	2 788.38	2 468.03
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	177.00	221.30
COTISATIONS DIVERS	100.00	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 563.00	4 464.00
FORMATION CONTINUE ORG	1 009.00	4 334.00
CFE	554.00	130.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
SALAIRES ET TRAITEMENTS	273 457.66	366 156.82
SALAIRES BRUTS	258 373.43	364 794.08
PROVISION CONGES PAYES	-598.97	1 362.74
PRIMES ET GRATIFICATIONS	100.00	
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	15 583.20	
CHARGES SOCIALES	39 084.25	62 339.43
COTISATIONS CGSS	16 035.68	30 897.61
COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 583.11	1 856.06
COTISATIONS RETRAITE/PREVOY.	15 193.86	20 812.62
COTISATIONS POLE EMPLOI	10 851.69	14 889.68
PROVISION CH.SOC./CONGES PAYES	-42.99	199.57
MEDECINE DU TRAVAIL	2 104.90	3 291.89
CI COMPETITIVITE EMPLOI	-6 642.00	-9 608.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	1 883.39	1 859.22
DOT. AUX AMORT. IMMO./CORP.	1 883.39	1 859.22
AUTRES CHARGES	4.33	3.01
AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	4.33	3.01
Total des Charges d'exploitation	394 264.78	587 866.08
Résultat d'exploitation	-546.46	-64 435.35
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	9.75	10.16
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	9.75	10.16
Total des Produits financiers	9.75	10.16
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		6.13
INTERETS DEBITEURS/BANQUES		6.13
Total des Charges financières		6.13
Résultat financier	9.75	4.03
Résultat courant avant impôts	-536.71	-64 431.32
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	7 021.71	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 021.71	
Total des Produits exceptionnels	7 021.71	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	8 997.59	11 940.28
PENALITES AMENDES FISC.	91.00	140.00
MAJORATIONS ET PENALITES SOC.	1 466.39	7 699.92
CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 440.20	4 100.36
Total des Charges exceptionnelles	8 997.59	11 940.28
Résultat exceptionnel	-1 975.88	-11 940.28

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
Total des produits	400 749.78	523 440.89
Total des charges	403 262.37	599 812.49
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	-2 512.59	-76 371.60