



OFFICE DE TOURISME DE SAMOENS

66 Place de l'Office du Touris
BP 42
74340 SAMOENS

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

SIRET : 45190638200010 Code NAF : 7990Z

COMPTES ANNUELS

SAS CABINET WIRION
731 ROUTE D'ANNEMASSE
BP13
74440 TANINGES



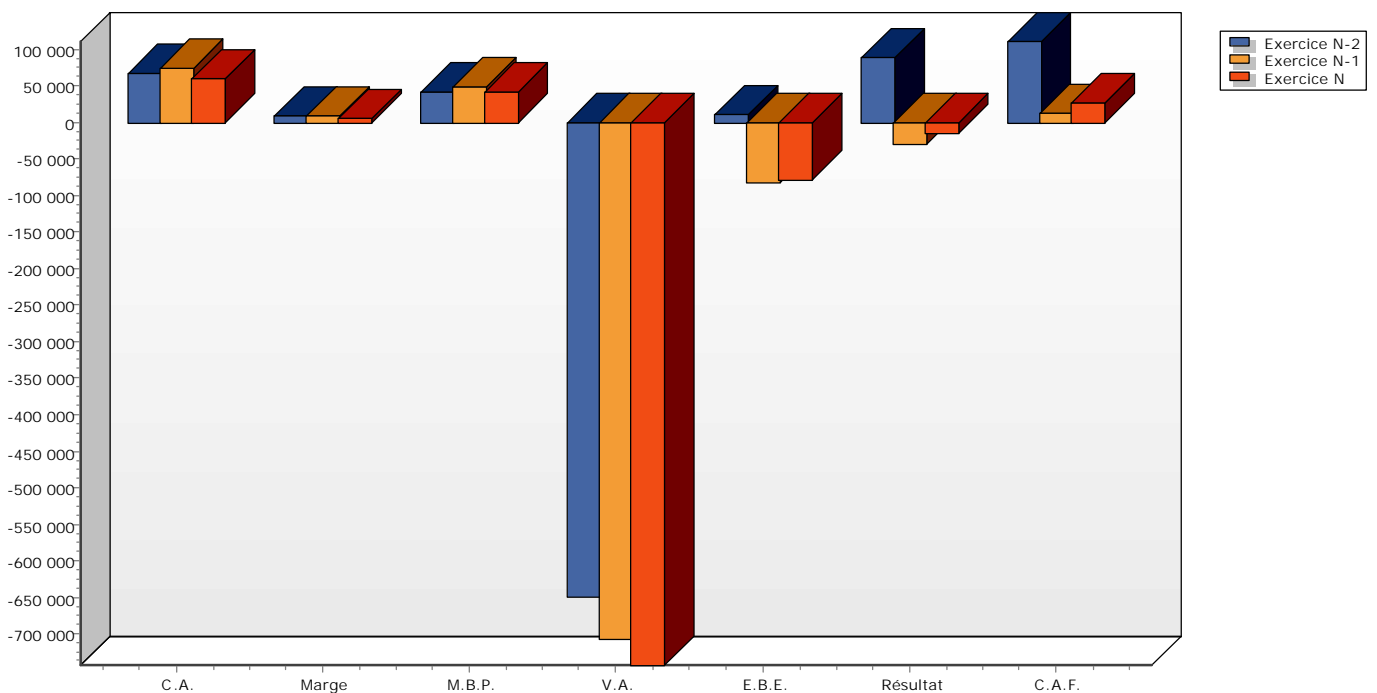
Etats financiers au 31/12/2019

DOSSIER DE GESTION

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

	31/12/2019	31/12/2018	Variation N/N-1		31/12/2017
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	60 625	74 324	(13 699)	-18,43	66 253
Marge commerciale <i>% sur vente de marchandises</i>	4 658 24,00	8 644 33,63	(3 986)	-46,11	8 560 33,96
Marge brute de production <i>% sur production</i>	41 219 100,00	48 618 100,00	(7 399)	-15,22	41 049 100,00
Valeur ajoutée <i>% sur CA</i>	(743 491) N/S	(707 973) -952,55	(35 518)	5,02	(648 297) -978,52
Excédent brut d'exploitation <i>% sur CA</i>	(77 579) -127,97	(81 391) -109,51	3 812	-4,68	10 640 16,06
Résultat net comptable <i>% sur CA</i>	(13 886) -22,90	(29 189) -39,27	15 304	-52,43	88 468 133,53
Capacité d'autofinancement	26 631	11 998	14 632	121,95	110 728
Besoin en fonds de roulement <i>Nombre de jours de CA</i>	(219 612) (1 304,09)	(248 080) (1 201,62)	28 468	-11,48	(178 433) (969,56)
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises	106,88	91,02			117,85
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	40,59	44,01			56,81
- Crédit clients	28,64	61,78			102,17



Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Nombre de mois de la période	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	(77 579)	(81 391)	10 640
+ Transferts de charges (d'exploitation)	17 346	1 677	20 523
+ Autres produits (d'exploitation)	83 524	87 825	88 367
- Autres charges (d'exploitation)	47	1	1 938
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	434	488	449
- Charges financières			
+ Produits exceptionnels	3 057	3 782	1 107
- Charges exceptionnelles		264	8 311
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices	104	117	108
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	26 631	11 998	110 728

Du résultat à la trésorerie

	31/12/2019	
	Impact sur la trésorerie	
	Recette	Dépense
Etat exprimé en euros Etat en valeurs nettes		
Votre résultat comptable est de		13 886
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)	56 717	
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation	42 831	
Votre entreprise a en plus bénéficié de :		
Financement externe		
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières		
Apports et comptes courants		
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes		
Mais votre entreprise à des :		
Eléments à financer		
Dividendes		
Acquisitions d'éléments immobilisés		38 390
Prélèvements et comptes courants		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		38 390
Compte tenu de :		
La situation de trésorerie de l'exercice précédent	317 128	
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à	321 569	
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Variation des stocks	595	
Acomptes versés		1 680
Variation des créances clients	7 932	
Variation des autres créances		58 048
Acomptes reçus		1 030
Variation des dettes fournisseurs		5 074
Variation des autres dettes	28 837	
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation		28 468
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de	293 101	

Etats financiers au 31/12/2019

COMPTES ANNUELS

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	49 003,07	11,03	67 329,27	15,46	(18 326,20)	-27,22
Concessions brevets et droits similaires	22 224,55	5,00	19 724,83	4,53	2 499,72	12,67
20500000 CONCESSIONS LOGICIELS	95 683,40	21,53	70 909,40	16,28	24 774,00	34,94
28050000 AMORT.LOGICIELS	(73 458,85)	-16,53	(51 184,57)	-11,75	(22 274,28)	-43,52
Installations techniques, matériel et outillage	1 063,15	0,24	2 826,29	0,65	(1 763,14)	-62,38
21540000 MATERIEL	26 361,54	5,93	26 361,54	6,05		
28154000 AMORT.MATERIEL	(25 298,39)	-5,69	(23 535,25)	-5,40	(1 763,14)	-7,49
Autres immobilisations corporelles	16 285,37	3,66	28 548,15	6,55	(12 262,78)	-42,95
21810000 AGENCEMENT AMENAGEMENT	10 124,23	2,28	10 124,23	2,32		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	12 700,00	2,86	12 700,00	2,92		
21830000 MAT.DE BUREAU ET INFORMAT	39 065,42	8,79	37 504,22	8,61	1 561,20	4,16
21840000 MOBILIER	24 180,44	5,44	24 180,44	5,55		
28181000 AMORT.AAI	(5 382,37)	-1,21	(2 783,15)	-0,64	(2 599,22)	-93,39
28182000 AMORTISSEMENT MAT TRANSPORT	(11 912,12)	-2,68	(7 678,79)	-1,76	(4 233,33)	-55,13
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFOR	(32 954,63)	-7,42	(30 033,40)	-6,90	(2 921,23)	-9,73
28184000 AMORT.MOBILIER	(19 535,60)	-4,40	(15 465,40)	-3,55	(4 070,20)	-26,32
Autres immobilisations financières	9 430,00	2,12	16 230,00	3,73	(6 800,00)	-41,90
27500000 DEPOTS CAUTIONNEMENT	30,00	0,01	30,00	0,01		
27510000 DEPOTS GARANTIE FORFAIT	9 400,00	2,12	16 200,00	3,72	(6 800,00)	-41,98
TOTAL III - Actif Circulant NET	395 384,92	88,97	368 214,19	84,54	27 170,73	7,38
Marchandises	3 904,47	0,88	4 499,17	1,03	(594,70)	-13,22
37100000 STOCKS/REVENTE	3 904,47	0,88	4 499,17	1,03	(594,70)	-13,22
Avances & acomptes versés sur commandes	1 800,00	0,41	120,00	0,03	1 680,00	N/S
40910000 FRS.AVANCES/COMMANDES	1 800,00	0,41	120,00	0,03	1 680,00	N/S
Créances clients et comptes rattachés	4 822,57	1,09	12 755,00	2,93	(7 932,43)	-62,19
041D Collectif clients débiteurs	3 536,59	0,80	12 755,00	2,93	(9 218,41)	-72,27
41810000 CLIENTS - FACTURE A ETABLIR	1 285,98	0,29			1 285,98	
Autres créances	11 465,68	2,58	7 052,35	1,62	4 413,33	62,58
40980000 FRS AVOIR A RECEVOIR	595,15	0,13	5 292,89	1,22	(4 697,74)	-88,76
43733000 MUTUELLE MUTUALIA	1 118,92	0,25	1 759,46	0,40	(640,54)	-36,41
43870000 Org.soc.-Ch.à payer-Pr.à rec.	9 751,61	2,19			9 751,61	
Disponibilités	293 364,25	66,02	317 394,10	72,87	(24 029,85)	-7,57
51210000 BPA	21 994,76	4,95	24 496,44	5,62	(2 501,68)	-10,21
51211000 BANQUE RESERVATION	133 885,54	30,13	79 418,21	18,23	54 467,33	68,58
51230000 BPA COMPTE EPARGNE	130 333,07	29,33	201 899,20	46,36	(71 566,13)	-35,45
53100000 CAISSE	1 423,40	0,32	7 561,85	1,74	(6 138,45)	-81,18
58000000 VIREMENTS INTERNE	3 375,40	0,76	4 018,40	0,92	(643,00)	-16,00
58100000 VERSEMENTS ESPECES	1 623,60	0,37			1 623,60	
58300000 REMISES CHEQUES	728,48	0,16			728,48	
Charges constatées d'avance	80 027,95	18,01	26 393,57	6,06	53 634,38	203,21
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	80 027,95	18,01	26 393,57	6,06	53 634,38	203,21
TOTAL DU BILAN ACTIF	444 387,99	100,00	435 543,46	100,00	8 844,53	2,03

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	122 491,62	27,56	136 377,26	31,31	(13 885,64)	-10,18
Capital Social ou individuel	136 377,26	30,69	165 566,59	38,01	(29 189,33)	-17,63
10300000 FONDS ASSOCIATIFS	136 377,26	30,69	165 566,59	38,01	(29 189,33)	-17,63
Résultat de l'exercice	(13 885,64)	-3,12	(29 189,33)	-6,70	15 303,69	52,43
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	321 896,37	72,44	299 166,20	68,69	22 730,17	7,60
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	263,27	0,06	265,91	0,06	(2,64)	-0,99
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	263,27	0,06	265,91	0,06	(2,64)	-0,99
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			1 030,00	0,24	(1 030,00)	-100,00
41910000 USAG-AVCES ACPTES REÇUS/CDES			1 030,00	0,24	(1 030,00)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 590,61	20,39	95 664,80	21,96	(5 074,19)	-5,30
040C Collectif fournisseurs créditeurs	63 570,26	14,31	76 235,94	17,50	(12 665,68)	-16,61
40810000 FOURNISS.FACT.NON PARVENU	27 020,35	6,08	19 428,86	4,46	7 591,49	39,07
Dettes fiscales et sociales	98 168,14	22,09	122 202,59	28,06	(24 034,45)	-19,67
42100000 REMUNERAT.DUES AU PERS.	1 167,13	0,26	26 090,33	5,99	(24 923,20)	-95,53
42820000 CHG + PAYER/CONGES PAYES	32 424,45	7,30	33 883,25	7,78	(1 458,80)	-4,31
42860000 PERSONNEL CHARGES + PAYER	5 586,58	1,26	3 558,08	0,82	2 028,50	57,01
43100000 URSSAF	13 259,60	2,98	13 813,75	3,17	(554,15)	-4,01
43702000 ALLIANZ	2 140,40	0,48			2 140,40	
43703000 MALAKOFF MEDERIC	3 675,90	0,83	3 754,05	0,86	(78,15)	-2,08
43703200 QUATREM	2 233,99	0,50	3 353,95	0,77	(1 119,96)	-33,39
43731000 APICIL	9 307,78	2,09	8 968,30	2,06	339,48	3,79
43820000 CHG SOC/CONG+S PAY+S	11 367,37	2,56	12 696,97	2,92	(1 329,60)	-10,47
43860000 ORG SOCIAUX AUT CHGES A PAYER	2 010,99	0,45	1 433,07	0,33	577,92	40,33
44400000 IMPOT STE/PLACEMENTS FINANCIER	104,00	0,02	117,00	0,03	(13,00)	-11,11
44700000 IMPOTS A LA SOURCE	1 113,00	0,25	42,00	0,01	1 071,00	N/S
44703000 FORMATION CONTINUE	6 696,86	1,51	8 070,28	1,85	(1 373,42)	-17,02
44704000 TAXE/SALAIRES	3 292,55	0,74	2 551,00	0,59	741,55	29,07
44820000 CHARGES FISCALES SUR C.P.	3 787,54	0,85	3 870,56	0,89	(83,02)	-2,14
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 558,00	0,58			2 558,00	
40400000 FRSS D'IMMOBILISATIONS	2 558,00	0,58			2 558,00	
Autres dettes	130 316,35	29,32	80 002,90	18,37	50 313,45	62,89
41970000 CLIENT - AVOIR A ETABLIR	717,00	0,16	3 256,00	0,75	(2 539,00)	-77,98
46700000 RESERVATION	129 469,75	29,13	76 746,90	17,62	52 722,85	68,70
46710000 DEPOT VENTES	129,60	0,03			129,60	
TOTAL DU BILAN PASSIF	444 387,99	100,00	435 543,46	100,00	8 844,53	2,03

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 369 475,08	<i>N/S</i>	1 310 405,39	<i>N/S</i>	59 069,69	4,51
Ventes de marchandises	19 405,66	<i>32,01</i>	25 705,52	<i>34,59</i>	(6 299,86)	-24,51
Ventes de marchandises FRANCE	19 405,66	<i>32,01</i>	25 705,52	<i>34,59</i>	(6 299,86)	-24,51
70713000 VENTE DE MARCHANDISES	19 405,66	<i>32,01</i>	25 705,52	<i>34,59</i>	(6 299,86)	<i>-24,51</i>
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	41 219,42	<i>67,99</i>	48 618,16	<i>65,41</i>	(7 398,74)	-15,22
Production vendue Services FRANCE	41 219,42	<i>67,99</i>	48 618,16	<i>65,41</i>	(7 398,74)	-15,22
70613000 ANIMATIONS	12 904,50	<i>21,29</i>	8 232,13	<i>11,08</i>	4 672,37	<i>56,76</i>
70614000 EVENEMENTS	26 196,30	<i>43,21</i>	28 859,23	<i>38,83</i>	(2 662,93)	<i>-9,23</i>
70615000 PARTENARIATS	1 770,00	<i>2,92</i>	11 350,00	<i>15,27</i>	(9 580,00)	<i>-84,41</i>
70810000 COMMISSION S/ DEPOT VENTES	348,62	<i>0,58</i>	176,80	<i>0,24</i>	171,82	<i>97,18</i>
Montant net du chiffre d'affaires	60 625,08	<i>100,00</i>	74 323,68	<i>100,00</i>	(13 698,60)	-18,43
Subventions d'exploitation	1 207 980,00	<i>N/S</i>	1 146 580,00	<i>N/S</i>	61 400,00	5,36
74000000 SUBVENTIONS	1 207 980,00	<i>N/S</i>	1 146 580,00	<i>N/S</i>	61 400,00	<i>5,36</i>
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges	17 345,58	<i>28,61</i>	1 676,94	<i>2,26</i>	15 668,64	934,36
79110000 REFACTURATION	5 733,97	<i>9,46</i>	1 676,94	<i>2,26</i>	4 057,03	<i>241,93</i>
79111000 REMBOURSEMENT AGEFOS, UDOTSI	11 611,61	<i>19,15</i>			11 611,61	
Autres produits d'exploitation	83 524,42	<i>137,77</i>	87 824,77	<i>118,17</i>	(4 300,35)	-4,90
75610000 COTISATIONS MEMBRES	81 557,58	<i>134,53</i>	86 878,50	<i>116,89</i>	(5 320,92)	<i>-6,12</i>
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	1 966,84	<i>3,24</i>	5,67	<i>0,01</i>	1 961,17	<i>N/S</i>
75820000 PRODUITS IJSS-CNASEA			500,00	<i>0,67</i>	(500,00)	<i>-100,00</i>
75830000 RBST DIVERS			440,60	<i>0,59</i>	(440,60)	<i>-100,00</i>
Total des charges d'exploitation	1 385 695,28	<i>N/S</i>	1 343 483,78	<i>N/S</i>	42 211,50	3,14
Achats de marchandises	14 152,73	<i>23,34</i>	17 307,95	<i>23,29</i>	(3 155,22)	-18,23
60710000 ACHAT POUR REVENTE	14 152,73	<i>23,34</i>	17 307,95	<i>23,29</i>	(3 155,22)	<i>-18,23</i>
Variation de stocks de marchandises	594,70	<i>0,98</i>	(246,68)	<i>-0,33</i>	841,38	341,08
60370000 VAR. STOCKS/REVENTE	594,70	<i>0,98</i>	(246,68)	<i>-0,33</i>	841,38	<i>341,08</i>
Autres achats et charges externes	789 368,55	<i>N/S</i>	765 235,68	<i>N/S</i>	24 132,87	3,15
60611000 ELECTRICITE	7 015,39	<i>11,57</i>	7 331,56	<i>9,86</i>	(316,17)	<i>-4,31</i>
60612000 EAU	605,41	<i>1,00</i>	321,86	<i>0,43</i>	283,55	<i>88,10</i>
60614000 CARBURANT	2 043,48	<i>3,37</i>	1 802,42	<i>2,43</i>	241,06	<i>13,37</i>
60615000 COMBUSTIBLE	1 459,27	<i>2,41</i>	1 863,80	<i>2,51</i>	(404,53)	<i>-21,70</i>
60630000 PETIT MATERIEL&OUTILLAGE	2 759,83	<i>4,55</i>	4 555,87	<i>6,13</i>	(1 796,04)	<i>-39,42</i>
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	15 836,89	<i>26,12</i>	13 498,26	<i>18,16</i>	2 338,63	<i>17,33</i>
60681000 VETEMENT DE TRAVAIL	1 436,16	<i>2,37</i>	7 383,46	<i>9,93</i>	(5 947,30)	<i>-80,55</i>
61321000 LOGEMENT POUR LE PERSONNEL			950,00	<i>1,28</i>	(950,00)	<i>-100,00</i>
61350000 LOCATIONS MATERIEL	6 472,74	<i>10,68</i>	5 915,31	<i>7,96</i>	557,43	<i>9,42</i>
61351000 LOCATION VEHICULES	6 198,94	<i>10,23</i>	4 749,93	<i>6,39</i>	1 449,01	<i>30,51</i>
61550000 ENTRETIEN			79,38	<i>0,11</i>	(79,38)	<i>-100,00</i>
61550300 ENTRETIEN VEHICULES	1 263,49	<i>2,08</i>	463,93	<i>0,62</i>	799,56	<i>172,34</i>
61552000 ENTRETIEN DU MATERIEL	52,92	<i>0,09</i>	57,26	<i>0,08</i>	(4,34)	<i>-7,58</i>
61560000 CONTRAT MAINTENANCE	6 355,40	<i>10,48</i>	7 252,09	<i>9,76</i>	(896,69)	<i>-12,36</i>
61610000 PRIME D'ASSURANCES	9 481,24	<i>15,64</i>	9 065,30	<i>12,20</i>	415,94	<i>4,59</i>
61830000 DOC TECHN ET GENERALE	50,00	<i>0,08</i>	241,64	<i>0,33</i>	(191,64)	<i>-79,31</i>

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
62200000	COMMISSION CENTRALE			(0,01)		0,01	100,00
62260000	HONORAIRES COMPTABLES	12 360,00	20,39	13 590,00	18,28	(1 230,00)	-9,05
62261000	HONORAIRES EXTERIEURS	50 427,97	83,18	20 933,80	28,17	29 494,17	140,89
62262000	COMMISSAIRE AUX COMPTES	2 784,00	4,59	2 784,00	3,75		
62263000	ACHAT PRESTATIONS DE SERVICES	25 073,79	41,36	24 660,00	33,18	413,79	1,68
62280000	FORMATIONS EXTE.	100,00	0,16	4 530,00	6,09	(4 430,00)	-97,79
62330000	PROMOTIONS SALONS FOIRES	24 044,29	39,66	24 268,95	32,65	(224,66)	-0,93
62330300	ACCUEIL - PRESSE -VIP -INVIT	16 561,32	27,32	30 846,92	41,50	(14 285,60)	-46,31
62330900	HONORAIRE COMMERCIALISAT.	22 663,52	37,38	6 526,66	8,78	16 136,86	247,25
62335000	EVENEMENTS	288 551,46	475,96	263 729,31	354,84	24 822,15	9,41
62335100	ANIMATIONS	68 564,85	113,10	79 160,94	106,51	(10 596,09)	-13,39
62342000	CADEAU CLIENT	9 366,20	15,45	5 921,76	7,97	3 444,44	58,17
62360000	CATALOGUE-IMPRIM+-PHOTO	50 732,25	83,68	29 931,15	40,27	20 801,10	69,50
62370000	PUBLICIT+(ACH.EMPLACEMENT.)	61 934,94	102,16	96 080,31	129,27	(34 145,37)	-35,54
62370800	HONORAIRE COMMUNICATION	55 502,16	91,55	50 300,40	67,68	5 201,76	10,34
62510000	FR DEPLACEMENT	2 305,25	3,80	6 930,71	9,33	(4 625,46)	-66,74
62510100	FRAIS DE MISSIONS - FORFAITS	2 897,15	4,78			2 897,15	
62570000	RECEPTION-RAVITAILLEMENT	3 332,55	5,50	3 120,54	4,20	212,01	6,79
62601000	AFFRANCHISSEMENT	7 679,38	12,67	7 418,64	9,98	260,74	3,51
62602000	TELECOMMUNICATION	3 925,28	6,47	2 539,50	3,42	1 385,78	54,57
62604000	INTERNET	633,60	1,05	661,20	0,89	(27,60)	-4,17
62604100	INTERNET CREATION MAINTENANCE	9 423,84	15,54	15 803,04	21,26	(6 379,20)	-40,37
62780000	SERVICES BANCAIRES	1 309,40	2,16	2 151,06	2,89	(841,66)	-39,13
62781000	SERVICES BANCAIRES RESERVATION	1 294,52	2,14			1 294,52	
62810000	COTISATIONS	6 869,67	11,33	7 814,73	10,51	(945,06)	-12,09
Impôts, taxes et versements assimilés		21 171,62	34,92	22 060,69	29,68	(889,07)	-4,03
63110000	TAXES SUR LES SALAIRES	14 108,55	23,27	12 353,00	16,62	1 755,55	14,21
63180000	CHGES FISC S/ CP	110,21	0,18	1 387,41	1,87	(1 277,20)	-92,06
63330000	PART.FORMATION	6 696,86	11,05	8 070,28	10,86	(1 373,42)	-17,02
63580000	TAXES DIVERSES	256,00	0,42	250,00	0,34	6,00	2,40
Salaires et traitements		399 032,55	658,20	366 811,25	493,53	32 221,30	8,78
64110000	SALAIRES	399 450,09	658,89	357 584,16	481,12	41 865,93	11,71
64120000	CONGES PAYES	(1 458,80)	-2,41	9 227,09	12,41	(10 685,89)	-115,81
64130100	SAL STAGIAIRES NON SOUMIS	1 041,26	1,72			1 041,26	
Charges sociales du personnel		121 864,15	201,01	131 125,89	176,43	(9 261,74)	-7,06
64510000	URSSAF	72 078,10	118,89	80 549,60	108,38	(8 471,50)	-10,52
64520000	COTIS. MUTUELLE & PREVOYANCE	10 276,09	16,95	10 074,59	13,56	201,50	2,00
64531000	CAISSE DE RETRAITE	21 440,00	35,36	24 744,06	33,29	(3 304,06)	-13,35
64540000	POLE EMPLOI	16 691,67	27,53	15 354,73	20,66	1 336,94	8,71
64580000	PROV S/ HS ET RC A PAYER	(1 082,82)	-1,79	(3 875,19)	-5,21	2 792,37	72,06
64588000	CHARGES/PROV CONGES PAYES	137,91	0,23	2 944,12	3,96	(2 806,21)	-95,32
64750000	MED./ TRAVAIL-PHARMACIE	2 323,20	3,83	1 333,98	1,79	989,22	74,16
Dotation aux amortissements sur immobilisations		39 464,36	65,10	41 187,82	55,42	(1 723,46)	-4,18
68111000	DOT.AMORT.S/IMMO.INCORPOR	22 274,28	36,74	24 529,79	33,00	(2 255,51)	-9,19
68112000	DOT.AMORT.S/IMMO.CORPOREL	17 190,08	28,35	16 658,03	22,41	532,05	3,19
Autres charges de gestion courante		46,62	0,08	1,18		45,44	N/S
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	46,62	0,08	1,18		45,44	N/S
Résultat d'exploitation		(16 220,20)	-26,75	(33 078,39)	-44,51	16 858,19	50,96
Total des produits financiers		433,87	0,72	487,98	0,66	(54,11)	-11,09
Autres intérêts et produits assimilés		433,87	0,72	487,98	0,66	(54,11)	-11,09
76800000	PRODUITS FINANCIERS	433,87	0,72	487,98	0,66	(54,11)	-11,09

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019 12		01/01/2018 12		Variations	
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		%
Total des charges financières						
Résultat financier	433,87	<i>0,72</i>	487,98	<i>0,66</i>	(54,11)	<i>-11,09</i>
Résultat courant avant impôts	(15 786,33)	<i>-26,04</i>	(32 590,41)	<i>-43,85</i>	16 804,08	<i>51,56</i>
Total des produits exceptionnels	19 256,93	<i>31,76</i>	3 782,47	<i>5,09</i>	15 474,46	<i>409,11</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 056,93	<i>5,04</i>	3 782,47	<i>5,09</i>	(725,54)	<i>-19,18</i>
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 056,93	<i>5,04</i>	3 782,47	<i>5,09</i>	(725,54)	<i>-19,18</i>
Produits exceptionnels sur opérations en capital	16 200,00	<i>26,72</i>			16 200,00	
77560000 CESSION IMMO FINANCIERES	16 200,00	<i>26,72</i>			16 200,00	
Total des charges exceptionnelles	17 252,24	<i>28,46</i>	264,39	<i>0,36</i>	16 987,85	<i>N/S</i>
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			264,39	<i>0,36</i>	(264,39)	<i>-100,00</i>
67100000 CHARG.EXCEP.S/OPERAT.GEST			215,69	<i>0,29</i>	(215,69)	<i>-100,00</i>
67200000 CHARGES EXPL.S/EXERC.ANTE			48,70	<i>0,07</i>	(48,70)	<i>-100,00</i>
Charges exceptionnelles sur opération en capital	17 252,24	<i>28,46</i>			17 252,24	
67520000 VNC IMMOS CEDEES OU DETRUITES	1 052,24	<i>1,74</i>			1 052,24	
67560000 VAL.COMPTABLES EL. ACTIF CEDES	16 200,00	<i>26,72</i>			16 200,00	
Résultat exceptionnel	2 004,69	<i>3,31</i>	3 518,08	<i>4,73</i>	(1 513,39)	<i>-43,02</i>
Impôts sur les bénéfices	104,00	<i>0,17</i>	117,00	<i>0,16</i>	(13,00)	<i>-11,11</i>
69510000 IMPOT SOCIETES/PRODUITS FINANC	104,00	<i>0,17</i>	117,00	<i>0,16</i>	(13,00)	<i>-11,11</i>
Résultat de l'exercice	(13 885,64)	<i>-22,90</i>	(29 189,33)	<i>-39,27</i>	15 303,69	<i>52,43</i>

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	60 625,08	<i>100,00</i>	74 323,68	<i>100,00</i>	(13 698,60)	<i>-18,43</i>
Ventes de marchandises	19 405,66	<i>32,01</i>	25 705,52	<i>34,59</i>	(6 299,86)	<i>-24,51</i>
70713000 VENTE DE MARCHANDISES	19 405,66	<i>32,01</i>	25 705,52	<i>34,59</i>	(6 299,86)	<i>-24,51</i>
Achats de marchandises	14 152,73	<i>72,93</i>	17 307,95	<i>67,33</i>	(3 155,22)	<i>-18,23</i>
60710000 ACHAT POUR REVENTE	14 152,73	<i>72,93</i>	17 307,95	<i>67,33</i>	(3 155,22)	<i>-18,23</i>
Variation de stocks de marchandises	594,70	<i>3,06</i>	(246,68)	<i>-0,96</i>	841,38	<i>341,08</i>
60370000 VAR. STOCKS/REVENTE	594,70	<i>3,06</i>	(246,68)	<i>-0,96</i>	841,38	<i>341,08</i>
Marge commerciale	4 658,23	<i>24,00</i>	8 644,25	<i>33,63</i>	(3 986,02)	<i>-46,11</i>
Production vendue Services	41 219,42	<i>67,99</i>	48 618,16	<i>65,41</i>	(7 398,74)	<i>-15,22</i>
70613000 ANIMATIONS	12 904,50	<i>21,29</i>	8 232,13	<i>11,08</i>	4 672,37	<i>56,76</i>
70614000 EVENEMENTS	26 196,30	<i>43,21</i>	28 859,23	<i>38,83</i>	(2 662,93)	<i>-9,23</i>
70615000 PARTENARIATS	1 770,00	<i>2,92</i>	11 350,00	<i>15,27</i>	(9 580,00)	<i>-84,41</i>
70810000 COMMISSION S/ DEPOT VENTES	348,62	<i>0,58</i>	176,80	<i>0,24</i>	171,82	<i>97,18</i>
Production de l'exercice	41 219,42	<i>67,99</i>	48 618,16	<i>65,41</i>	(7 398,74)	<i>-15,22</i>
Marge brute de production	41 219,42	<i>67,99</i>	48 618,16	<i>65,41</i>	(7 398,74)	<i>-15,22</i>
Production de l'exercice + Marge commerciale	45 877,65	<i>75,67</i>	57 262,41	<i>77,04</i>	(11 384,76)	<i>-19,88</i>
Achats non stockés matières et fournitures	31 156,43	<i>51,39</i>	36 757,23	<i>49,46</i>	(5 600,80)	<i>-15,24</i>
60611000 ELECTRICITE	7 015,39	<i>11,57</i>	7 331,56	<i>9,86</i>	(316,17)	<i>-4,31</i>
60612000 EAU	605,41	<i>1,00</i>	321,86	<i>0,43</i>	283,55	<i>88,10</i>
60614000 CARBURANT	2 043,48	<i>3,37</i>	1 802,42	<i>2,43</i>	241,06	<i>13,37</i>
60615000 COMBUSTIBLE	1 459,27	<i>2,41</i>	1 863,80	<i>2,51</i>	(404,53)	<i>-21,70</i>
60630000 PETIT MATERIEL&OUTILLAGE	2 759,83	<i>4,55</i>	4 555,87	<i>6,13</i>	(1 796,04)	<i>-39,42</i>
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	15 836,89	<i>26,12</i>	13 498,26	<i>18,16</i>	2 338,63	<i>17,33</i>
60681000 VETEMENT DE TRAVAIL	1 436,16	<i>2,37</i>	7 383,46	<i>9,93</i>	(5 947,30)	<i>-80,55</i>
Autres charges externes	758 212,12	<i>N/S</i>	728 478,45	<i>980,14</i>	29 733,67	<i>4,08</i>
61321000 LOGEMENT POUR LE PERSONNEL			950,00	<i>1,28</i>	(950,00)	<i>-100,00</i>
61350000 LOCATIONS MATERIEL	6 472,74	<i>10,68</i>	5 915,31	<i>7,96</i>	557,43	<i>9,42</i>
61351000 LOCATION VEHICULES	6 198,94	<i>10,23</i>	4 749,93	<i>6,39</i>	1 449,01	<i>30,51</i>
61550000 ENTRETIEN			79,38	<i>0,11</i>	(79,38)	<i>-100,00</i>
61550300 ENTRETIEN VEHICULES	1 263,49	<i>2,08</i>	463,93	<i>0,62</i>	799,56	<i>172,34</i>
61552000 ENTRETIEN DU MATERIEL	52,92	<i>0,09</i>	57,26	<i>0,08</i>	(4,34)	<i>-7,58</i>
61560000 CONTRAT MAINTENANCE	6 355,40	<i>10,48</i>	7 252,09	<i>9,76</i>	(896,69)	<i>-12,36</i>
61610000 PRIME D'ASSURANCES	9 481,24	<i>15,64</i>	9 065,30	<i>12,20</i>	415,94	<i>4,59</i>
61830000 DOC TECHN ET GENERALE	50,00	<i>0,08</i>	241,64	<i>0,33</i>	(191,64)	<i>-79,31</i>
62200000 COMMISSION CENTRALE			(0,01)		0,01	<i>100,00</i>
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	12 360,00	<i>20,39</i>	13 590,00	<i>18,28</i>	(1 230,00)	<i>-9,05</i>
62261000 HONORAIRES EXTERIEURS	50 427,97	<i>83,18</i>	20 933,80	<i>28,17</i>	29 494,17	<i>140,89</i>
62262000 COMMISSAIRE AUX COMPTES	2 784,00	<i>4,59</i>	2 784,00	<i>3,75</i>		
62263000 ACHAT PRESTATIONS DE SERVICES	25 073,79	<i>41,36</i>	24 660,00	<i>33,18</i>	413,79	<i>1,68</i>
62280000 FORMATIONS EXTE.	100,00	<i>0,16</i>	4 530,00	<i>6,09</i>	(4 430,00)	<i>-97,79</i>
62330000 PROMOTIONS SALONS FOIRES	24 044,29	<i>39,66</i>	24 268,95	<i>32,65</i>	(224,66)	<i>-0,93</i>
62330300 ACCUEIL - PRESSE - VIP - INVIT	16 561,32	<i>27,32</i>	30 846,92	<i>41,50</i>	(14 285,60)	<i>-46,31</i>
62330900 HONORAIRE COMMERCIALISAT.	22 663,52	<i>37,38</i>	6 526,66	<i>8,78</i>	16 136,86	<i>247,25</i>
62335000 EVENEMENTS	288 551,46	<i>475,96</i>	263 729,31	<i>354,84</i>	24 822,15	<i>9,41</i>
62335100 ANIMATIONS	68 564,85	<i>113,10</i>	79 160,94	<i>106,51</i>	(10 596,09)	<i>-13,39</i>
62342000 CADEAU CLIENT	9 366,20	<i>15,45</i>	5 921,76	<i>7,97</i>	3 444,44	<i>58,17</i>
62360000 CATALOGUE-IMPRIM+-PHOTO	50 732,25	<i>83,68</i>	29 931,15	<i>40,27</i>	20 801,10	<i>69,50</i>
62370000 PUBLICIT+(ACH.EMPLACEMENT.)	61 934,94	<i>102,16</i>	96 080,31	<i>129,27</i>	(34 145,37)	<i>-35,54</i>

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
62370800	HONORAIRE COMMUNICATION	55 502,16	91,55	50 300,40	67,68	5 201,76	10,34
62510000	FR DEPLACEMENT	2 305,25	3,80	6 930,71	9,33	(4 625,46)	-66,74
62510100	FRAIS DE MISSIONS - FORFAITS	2 897,15	4,78			2 897,15	
62570000	RECEPTION-RAVITAILLEMENT	3 332,55	5,50	3 120,54	4,20	212,01	6,79
62601000	AFFRANCHISSEMENT	7 679,38	12,67	7 418,64	9,98	260,74	3,51
62602000	TELECOMMUNICATION	3 925,28	6,47	2 539,50	3,42	1 385,78	54,57
62604000	INTERNET	633,60	1,05	661,20	0,89	(27,60)	-4,17
62604100	INTERNET CREATION MAINTENANCE	9 423,84	15,54	15 803,04	21,26	(6 379,20)	-40,37
62780000	SERVICES BANCAIRES	1 309,40	2,16	2 151,06	2,89	(841,66)	-39,13
62781000	SERVICES BANCAIRES RESERVATION	1 294,52	2,14			1 294,52	
62810000	COTISATIONS	6 869,67	11,33	7 814,73	10,51	(945,06)	-12,09
Valeur ajoutée produite		(743 490,90)	<i>N/S</i>	(707 973,27)	<i>-952,5</i>	(35 517,63)	<i>-5,02</i>
Subventions d'exploitation		1 207 980,00	<i>N/S</i>	1 146 580,00	<i>N/S</i>	61 400,00	<i>5,36</i>
74000000	SUBVENTIONS	1 207 980,00	<i>N/S</i>	1 146 580,00	<i>N/S</i>	61 400,00	<i>5,36</i>
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunérations		20 915,62	<i>34,50</i>	21 810,69	<i>29,35</i>	(895,07)	<i>-4,10</i>
63110000	TAXES SUR LES SALAIRES	14 108,55	23,27	12 353,00	16,62	1 755,55	14,21
63180000	CHGES FISC S/ CP	110,21	0,18	1 387,41	1,87	(1 277,20)	-92,06
63330000	PART.FORMATION	6 696,86	11,05	8 070,28	10,86	(1 373,42)	-17,02
Impôts, taxes & versements assimilés autres		256,00	<i>0,42</i>	250,00	<i>0,34</i>	6,00	<i>2,40</i>
63580000	TAXES DIVERSES	256,00	<i>0,42</i>	250,00	<i>0,34</i>	6,00	<i>2,40</i>
Salaires et traitements		399 032,55	<i>658,20</i>	366 811,25	<i>493,53</i>	32 221,30	<i>8,78</i>
64110000	SALAIRES	399 450,09	<i>658,89</i>	357 584,16	<i>481,12</i>	41 865,93	<i>11,71</i>
64120000	CONGES PAYES	(1 458,80)	<i>-2,41</i>	9 227,09	<i>12,41</i>	(10 685,89)	<i>-115,81</i>
64130100	SAL STAGIAIRES NON SOUMIS	1 041,26	<i>1,72</i>			1 041,26	
Charges sociales		121 864,15	<i>201,01</i>	131 125,89	<i>176,43</i>	(9 261,74)	<i>-7,06</i>
64510000	URSSAF	72 078,10	<i>118,89</i>	80 549,60	<i>108,38</i>	(8 471,50)	<i>-10,52</i>
64520000	COTIS. MUTUELLE & PREVOYANCE	10 276,09	<i>16,95</i>	10 074,59	<i>13,56</i>	201,50	<i>2,00</i>
64531000	CAISSE DE RETRAITE	21 440,00	<i>35,36</i>	24 744,06	<i>33,29</i>	(3 304,06)	<i>-13,35</i>
64540000	POLE EMPLOI	16 691,67	<i>27,53</i>	15 354,73	<i>20,66</i>	1 336,94	<i>8,71</i>
64580000	PROV S/ HS ET RC A PAYER	(1 082,82)	<i>-1,79</i>	(3 875,19)	<i>-5,21</i>	2 792,37	<i>72,06</i>
64588000	CHARGES/PROV CONGES PAYES	137,91	<i>0,23</i>	2 944,12	<i>3,96</i>	(2 806,21)	<i>-95,32</i>
64750000	MED./ TRAVAIL-PHARMACIE	2 323,20	<i>3,83</i>	1 333,98	<i>1,79</i>	989,22	<i>74,16</i>
Excédent brut d'exploitation		(77 579,22)	<i>-127,9</i>	(81 391,10)	<i>-109,5</i>	3 811,88	<i>4,68</i>
Autres produits d'exploitation		83 524,42	<i>137,77</i>	87 824,77	<i>118,17</i>	(4 300,35)	<i>-4,90</i>
75610000	COTISATIONS MEMBRES	81 557,58	<i>134,53</i>	86 878,50	<i>116,89</i>	(5 320,92)	<i>-6,12</i>
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION	1 966,84	<i>3,24</i>	5,67	<i>0,01</i>	1 961,17	<i>N/S</i>
75820000	PRODUITS IJSS-CNASEA			500,00	<i>0,67</i>	(500,00)	<i>-100,00</i>
75830000	RBST DIVERS			440,60	<i>0,59</i>	(440,60)	<i>-100,00</i>
Transfert de charges		17 345,58	<i>28,61</i>	1 676,94	<i>2,26</i>	15 668,64	<i>934,36</i>
79110000	REFACTURATION	5 733,97	<i>9,46</i>	1 676,94	<i>2,26</i>	4 057,03	<i>241,93</i>
79111000	REMBOURSEMENT AGEFOS, UDOTSI	11 611,61	<i>19,15</i>			11 611,61	
Dotations aux amortissements et provisions		39 464,36	<i>65,10</i>	41 187,82	<i>55,42</i>	(1 723,46)	<i>-4,18</i>
68111000	DOT.AMORT.S/IMMO.INCORPOR	22 274,28	<i>36,74</i>	24 529,79	<i>33,00</i>	(2 255,51)	<i>-9,19</i>
68112000	DOT.AMORT.S/IMMO.CORPOREL	17 190,08	<i>28,35</i>	16 658,03	<i>22,41</i>	532,05	<i>3,19</i>
Autres charges de gestion courante		46,62	<i>0,08</i>	1,18		45,44	<i>N/S</i>
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	46,62	<i>0,08</i>	1,18		45,44	<i>N/S</i>

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2019 12		01/01/2018 12		Variations	
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		%
Résultat d'exploitation	(16 220,20)	-26,75	(33 078,39)	-44,51	16 858,19	50,96
Produits financiers	433,87	0,72	487,98	0,66	(54,11)	-11,09
76800000 PRODUITS FINANCIERS	433,87	0,72	487,98	0,66	(54,11)	-11,09
Résultat courant avant impôts	(15 786,33)	-26,04	(32 590,41)	-43,85	16 804,08	51,56
Produits exceptionnels	19 256,93	31,76	3 782,47	5,09	15 474,46	409,11
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 056,93	5,04	3 782,47	5,09	(725,54)	-19,18
77560000 CESSION IMMO FINANCIERES	16 200,00	26,72			16 200,00	
Charges exceptionnelles	17 252,24	28,46	264,39	0,36	16 987,85	N/S
67100000 CHARG.EXCEP.S/OPERAT.GEST			215,69	0,29	(215,69)	-100,00
67200000 CHARGES EXPL.S/EXERC.ANTE			48,70	0,07	(48,70)	-100,00
67520000 VNC IMMOS CEDEES OU DETRUITES	1 052,24	1,74			1 052,24	
67560000 VAL.COMPTABLES EL. ACTIF CEDES	16 200,00	26,72			16 200,00	
Résultat exceptionnel	2 004,69	3,31	3 518,08	4,73	(1 513,39)	-43,02
Impôts sur les bénéfices	104,00	0,17	117,00	0,16	(13,00)	-11,11
69510000 IMPOT SOCIETES/PRODUITS FINANC	104,00	0,17	117,00	0,16	(13,00)	-11,11
Résultat de l'exercice	(13 885,64)	-22,90	(29 189,33)	-39,27	15 303,69	52,43

Etats financiers au 31/12/2019

ANNEXES

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 **444 388** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 389 166** euros et un total **charges** de **1 403 052** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-13 886** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général et à l'adoption de la directive comptable 2013/24/UE.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- § Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	70 909		24 774			95 683
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	70 909		24 774			95 683
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	26 362					26 362
Instal., agencement, aménagement divers	10 124					10 124
Matériel de transport	12 700					12 700
Matériel de bureau, mobilier	61 685		4 216		2 655	63 246
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	110 870		4 216		2 655	112 432
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	16 230		25 600		32 400	9 430
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	16 230		25 600		32 400	9 430
TOTAL	198 010		54 590		35 055	217 545

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	51 185	39 201	16 927	73 459
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	51 185	39 201	16 927	73 459
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	23 535	3 333	1 569	25 298
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 783	4 549	1 949	5 382
	Matériel de transport	7 679	7 408	3 175	11 912
	Matériel de bureau, mobilier	45 499	14 995	8 004	52 490
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	79 496	30 285	14 697	95 083	
TOTAL		130 681	69 486	31 624	168 542

	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 autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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 Agenct 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							

Produits à recevoir (détail) au 31/12/2019

Libellé	Montant
FAE REFACTURATION STAGIAIRES	1 286
FRS AVOIR A RECEVOIR	595
RBRST CONTRIBUTION VOLONTAIRE A RECEVOIR	9 752
Totalisation	11 633

Charges à payer (détail) au 31/12/2019

Libellé	Montant
FNP GUIDE ETE	11 552
FNP RESERVATION DOSSIER 17549 CHALET FRANCLAIR	1 250
FFNP EDF PATINOIRE	556
FNP SACEM	3 090
FNP RECEPTION MAISON DE MARTINE	75
FNP ANIM TRICOTE MOI NOEL	540
FFNP 1 HONORAIRES CAC	2 784
FNP DEPOT COMPTES 2019	50
FFNP COPIES 2019	1 850
FNP CARBURANT	3 298
FFNP EDF RUE DE LA GARE	647
FFNP LA POSTE 12.2019	577
FNP CHEVAL RANDO VN ANIMATION	750
Charges fiscales sur C.P.	3 788
Dettes provisionnées sur C.P.	32 424
Charges sociales sur C.P.	11 367
Dettes provisionnées sur R.T.T et repos compensateurs	5 587
Charges sociales sur R.T.T et repos Compensateurs	1 468
Charges fiscales sur R.T.T et repos Compensateurs	543
COMMISSIONS DE COMPTE 4TRI2019	20
FRAIS ECRITURE 4TRI2019	243
Totalisation	82 461

Charges constatées d'avance (détail) au 31/12/2019

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - ASSURANCES véhicule de prêt	01/01/2020	31/12/2020	1 215		
CCA - ASSURANCES Multirisque pro place d	01/01/2020	31/12/2020	1 133		
CCA - ASSURANCES multirisque pro rotonde	01/01/2020	31/12/2020	609		
CCA - ASSURANCES mutirisque marmotte	01/01/2020	31/12/2020	764		
CCA - ASSURANCES RC prestataires	01/01/2020	31/12/2020	1 821		
CCA - ASSURANCES	01/01/2020	31/12/2020	404		
CCA - ASSURANCES C5 jumper	01/01/2020	31/12/2020	2 280		
CCA - STOCK FIOUL 31/12/2019 80%			3 437		
CCA - SALON NANTE MARS 2020			3 594		
CCA - GOODIES SELON ETAT 31.12.2019			11 561		
CCA - ASS TEL 2020			708		
CCA - YATA MAINTENANCE ANNUELLE			753		
CCA - COTISATION APST			550		
CCA - 2/3 MAGAZINE DAUPHINE LIBERE			51 200		
Totalisation			80 028		

Produits constatés d'avance (détail) au 31/12/2019

Détail des produits constatés d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
Totalisation					

ANNEXE - Elément 6.13

Charges à répartir

Etat exprimé en euros	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2019
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2019
Capital social	165 567			(29 189)	136 377
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		(29 189)		29 189	
Résultat de l'exercice	(29 189)	29 189		(13 886)	(13 886)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	136 377			(13 886)	122 492

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

136 377

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

136 377

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure

(13 886)

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
·			
·			
Location Copieur		6 039	
		6 039	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Indemnités de fin de carrières		15 037	
		15 037	
Total des engagements financiers (1)		21 076	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2019
		TOTAL		

--

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 430	9 430	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 823	4 823	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 871	10 871	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	595	595		
Charges constatées d'avances	80 028	80 028		
TOTAL DES CREANCES		105 746	105 746	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	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)	263	263		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	90 591	90 591		
	Personnel et comptes rattachés	39 178	39 178		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 996	43 996		
	Impôts sur les bénéfices	104	104		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 890	14 890		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 558	2 558		
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes	130 316	130 316			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		321 896	321 896		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	1 286		1 286	
Autres créances	10 347	5 293	5 054	95,48
TOTAL	11 633	5 293	6 340	119,78

--

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	263	266	(3)	-0,99
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 020	19 429	7 591	39,07
Dettes fiscales et sociales	55 177	55 442	(265)	-0,48
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	82 461	75 137	7 324	9,75

--

ANNEXE - Elément 6.13

Charges à répartir

Etat exprimé en euros	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2019
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

--

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	80 028	26 394	53 634	203,21
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	80 028	26 394	53 634	203,21

--

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

--