

SYNDICAT CAPEB 35

17 rue des Mesliers
CS 87712
35577 CESSON SEVIGNE CEDEX

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/09/2018

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2018

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
 <u>COMPTES ANNUELS</u>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>6 et 7</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>8 à 11</i>
- <i>Annexe</i>	<i>12 à 19</i>
 <u>AUTRES ETATS</u>	
- <i>Etat des Immobilisations</i>	<i>20 à 22</i>

SAS CAFEX

12 B RUE DU PATIS TATELIN

CS 30835

35700 RENNES

02.99.23.44.88.

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association

SYNDICAT CAPEB 35
17 rue des Mesliers
CS 87712
35577 CESSON SEVIGNE CEDEX

pour l'exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par 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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 009 593 Euros
- Produits d'exploitation,	782 846 Euros
- Résultat net comptable,	(42 254) Euros

Fait à RENNES
Le 19/11/2018

Jacky FREROU
Expert-Comptable

SYNDICAT CAPEB 35

17 rue des Mesliers
CS 87712
35577 CESSON SEVIGNE CEDEX

COMPTES ANNUELS

SAS CAFEX
12 B RUE DU PATIS TATELIN
CS 30835
35700 RENNES

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	4 780	3 893	888	2 063	1 175	56.96
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	85 220	66 329	18 891	3 540	15 351	433.63
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	181 486		181 486	181 486			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	271 487	70 221	201 265	187 089	14 176	7.58	
Comptes de liaison							
Total II							
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)						
	Créances usagers et comptes rattachés	48 829		48 829	61 509	12 679	20.61
	Autres créances	109 557		109 557	102 151	7 406	7.25
Valeurs mobilières de placement	240 000		240 000	240 000			
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	389 592		389 592	426 451	36 859	8.64	
Charges constatées d'avance (3)	20 349		20 349	19 996	352	1.76	
Total III	808 327		808 327	850 107	41 780	4.91	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 079 814	70 221	1 009 593	1 037 197	27 604	2.66	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2018	12	30/09/2017	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	257 026		257 026			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	22 187		22 187			
	Report à nouveau	627 923		586 620		41 304	7.04
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	42 254		41 304		83 558	202.30
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	864 883		907 137		42 254	4.66	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	14 753		73		14 681	NS
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 960		57 949		6 011	10.37
	Dettes fiscales et sociales	62 296		71 438		9 142	12.80
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	3 700		600		3 100	516.67
	Total IV	144 710		130 060		14 650	11.26
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 009 593		1 037 197		27 604	2.66

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

141 010 129 460

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2018	12	30/09/2017	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises				15	15	100.00
Production vendue de Biens et Services	759 442		772 752		13 310	1.72
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	5 215		8 175		2 960	36.20
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 025		15 073		13 048	86.56
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	16 163		5		16 158	NS
Total I	782 846		796 021		13 175	1.66
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	38 988		40 765		1 776	4.36
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	336 310		292 078		44 232	15.14
Impôts, taxes et versements assimilés	14 197		13 244		953	7.19
Salaires et traitements	287 779		273 826		13 953	5.10
Charges sociales	135 995		129 933		6 061	4.67
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	5 626		4 462		1 165	26.11
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	11 499		7 851		3 649	46.47
Total II	830 395		762 158		68 236	8.95
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	47 549		33 863		81 412	240.42
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

2 948

3 170

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2018	12	30/09/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 940		4 189		2 249	53.68
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 940		4 189		2 249	53.68
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	1 940		4 189		2 249	53.68
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	45 609		38 052		83 661	219.86
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 355		3 252		103	3.17
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	3 355		3 252		103	3.17
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 355		3 252		103	3.17
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	788 141		803 462		15 321	1.91
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	830 395		762 158		68 236	8.95
Solde intermédiaire	42 254		41 304		83 558	202.30
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	42 254		41 304		83 558	202.30

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2018	12 30/09/2017	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	888	2 063	1 175	56.96
20800000 AUTRES IMM. INCORPORELLES	4 780	5 796	1 015	17.52
28080000 AMT AUTRES IMMO INCORPOR.	3 893	3 733	160	4.28
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 891	3 540	15 351	433.63
21810000 INT.GENE.N'APP.PAS A ENT	11 244	11 244		
21811000 AMENAG P/SALONS-EXPO	3 715	3 715		
21830000 MAT DE BUREAU ET MAT INFO	45 746	59 521	13 775	23.14
21840000 MOBILIER	24 515	24 698	184	0.74
28181000 AMORT.INST.GENE.AGENC.AME	11 244	11 244		
28181100 AMT AMENAG SALON-EXPO	3 715	3 715		
28183000 AMORT MAT BUREAU INFORMAT	26 855	55 981	29 126	52.03
28184000 AMORT. MOBILIER	24 515	24 698	184	0.74
AUTRES PARTICIPATIONS	181 486	181 486		
26100000 TITRE DE PARTICIPAT° +2 ANS	159 840	159 840		
26110000 TITRES DE PARTICIPATION	21 250	21 250		
26120000 PARTS SOCIALES	396	396		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	201 265	187 089	14 176	7.58
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	48 829	61 509	12 679	20.61
41100000 CLIENTS	12 693	35 228	22 535	63.97
41800000 CLIENTS PROD.N/FACTURES	36 136	26 280	9 856	37.50
AUTRES CREANCES	109 557	102 151	7 406	7.25
40980000 AVOIRS A RECEVOIR		1 325	1 325	100.00
43710000 TICKETS RESTAURANTS	2 403	783	1 620	206.90
43870000 ORG.SOCIAUX A RECEVOIR	1 022		1 022	
45510000 C/C-CAPEB SERVICES	26 277	26 277		
46700000 DIVERS-SCI IMMO CAP	70 068	70 068		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	9 788	3 698	6 090	164.67
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	240 000	240 000		
50800000 AUTRE VALEUR MOBILIERE	60 000	60 000		
50810000 VMP BPO	80 000	80 000		
50820000 SMA BTP VIE	40 000	40 000		
50830000 SMA BTP VIE N°2	60 000	60 000		
DISPONIBILITES	389 592	426 451	36 859	8.64
51210000 CRCA COMPTE COURANT	202 183	240 985	38 802	16.10
51220000 COMPTE CHEQUE BPO	183 604	182 700	904	0.49
51250000 CRCA COMPTE LIVRET	617	617	1	0.10
51870000 INTERETS A RECEVOIR	2 997	2 135	863	40.42
53100000 CAISSE	190	15	175	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	20 349	19 996	352	1.76
48600000 CHARGES CONST.D'AVANCE	20 349	19 996	352	1.76
TOTAL ACTIF CIRCULANT	808 327	850 107	41 780	4.91
TOTAL GENERAL	1 009 593	1 037 197	27 604	2.66

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	257 026	257 026		
10120000 FONDS DE DOTATION	257 026	257 026		
AUTRES RESERVES	22 187	22 187		
10680000 AUTRES RESERVES	22 187	22 187		
REPORT A NOUVEAU	627 923	586 620	41 304	7.04
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT	627 923	586 620	41 304	7.04
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	42 254	41 304	83 558	202.30
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	864 883	907 137	42 254	4.66
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	14 753	73	14 681	NS
16430000 Emprunt 14 640.00 _	14 640		14 640	
51860000 AGIOS A PROVISIONNER	113	73	41	56.43
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	63 960	57 949	6 011	10.37
40100000 FOURNISSEURS	52 439	50 277	2 162	4.30
40800000 FOURNISSEURS FACT/N/PARV	11 521	7 672	3 849	50.17
DETTES FISCALES ET SOCIALES	62 296	71 438	9 142	12.80
42100000 PERSO.REMUNERATIONS DUES	532		532	
42110000 ABONDEMENTS VERSES	720	720		
42860000 PERSO.CHARGES A PAYER	20 413	15 682	4 731	30.17
43100000 URSSAF	11 914	30 857	18 943	61.39
43120000 CSG CRDS S/JETON PRESENCE	1 247	400	846	211.39
43700000 MEDECINE DU TRAVAIL	407	358	49	13.67
43730000 CAISSE DE RETRAITE	13 920	13 907	13	0.09
43860000 ORGAN.SOC.CHARGE A PAYER	9 878	7 057	2 821	39.97
44860000 ETAT-CHARGES A PAYER	3 265	2 456	809	32.94
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 700	600	3 100	516.67
48700000 PDTS CONSTATES D'AVANCE	3 700	600	3 100	516.67
TOTAL DETTES	144 710	130 060	14 650	11.26
TOTAL GENERAL	1 009 593	1 037 197	27 604	2.66

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1			
	30/09/2018	12	30/09/2017	12	Euros	%		
VENTES DE MARCHANDISES				15	15	100.00		
70709000 RECETTES BAR JETONS CAFE				15	15	100.00		
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	759	442	772	752	13	310	1.72	
70470500 ATTESTATION FIN DE TRAVAUX	2	704	1	579	1	125	71.27	
70611010 COTISATIONS MARBRERIE				822	822	100.00		
70611020 COTISATIONS FIXES (CAPEB)	112	765	7	188	105	577	NS	
70611030 COTISATIONS PLOMBERIE				29	861	29	861	100.00
70611040 COTISATIONS ELECTRICITE				14	730	14	730	100.00
70611050 COTISATIONS MACONNERIE				11	222	11	222	100.00
70611060 COTISATIONS MENUISERIE				23	987	23	987	100.00
70611070 COTISATIONS PEINTURE				9	035	9	035	100.00
70611080 COTISATIONS PLATERIE				9	526	9	526	100.00
70611090 COTISATIONS SERRURERIE				1	340	1	340	100.00
70612010 COTISATIONS FIXES (CP)	206	054	218	768	12	714	5.81	
70613000 COTISATIONS SUR SALAIRES	378	250	380	597	2	347	0.62	
70630000 PRESTATIONS FORMATIONS	23	199	21	043	2	156	10.25	
70650000 PRESTATIONS QUALIBAT				225	225	100.00		
70655100 DOSSIER HANDIBAT		558		486	72	14	81	
70660000 LOCATION ARFAB	16	743	17	643	900	5	10	
70660200 LOCATION SALLE	1	619	2	190	571	26	07	
70660400 LOCATION SALLE CAPEB 35 A UPA		105		55	50	90	91	
70670000 ANIMATION SPI TOUTES ACTIVITES				1	050	1	050	100.00
70690100 CONVENTION CRAM/UPA	4	970	9	900	4	930	49.80	
70812100 CONVENT*VYV HARMONIE MUTUELLE		500			500			
70814000 CONVENTION MAAF	1	200	1	800	600	33	33	
70820000 Partenariat CAPEB AVANTAGES		78			78			
70852000 PART.ARBRE NOEL-ARTISANS	2	955	3	180	225	7	08	
70852100 PART.ARBRE NOEL-PARTENAIRES	4	100	3	700	400	10	81	
70857000 REMBOURSEMENT DE FRAIS	1	521		649	872	134	52	
70880000 FRAIS CAPEB SERVICES	2	121	2	177	56	2	57	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	5	215	8	175	2	960	36.20	
74100000 SUBVENTIONS DIVERSES		215		3	381	3	166	93.63
74210000 CO-FINANCEMENT DEMARCHE ECO		5		4	794	206	4	29
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	2	025	15	073	13	048	86.56	
79100000 TRANSFERT CHARGES				10	288	10	288	100.00
79118500 TRANS.CHARGE CPTÉ 6185	1	663		4	786	3	122	65.25
79140000 TRANSFERT CHARGES COMPTE 64		362				362		
AUTRES PRODUITS	16	163		5	16	158	NS	
75800000 PROD DIVERS GEST COURANTE		2		5		3	54	33
75820000 PRODUITS DIVERS		16		160		16	160	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	782	846	796	021	13	175	1.66	
ACHATS DE MARCHANDISES	38	988	40	765	1	776	4.36	
60706000 BATIMENT ARTISANAL	38	935	40	744	1	809	4.44	
60740000 ACHATS DOC.DIVERS		53		21	32	153	57	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	336	310	292	078	44	232	15.14	
60412000 PRESTATIONS SERV.SOCIAL	2	609	2	567	42	1	63	
60442000 FRAIS P/REUNION SS TVA	1	472		672	800	119	12	
60442100 JETONS CAFES		949		968	20	2	01	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018	Exercice N-1 30/09/2017	Ecart N / N-1	
			Euros	%
60450200 PART.M EN O ECOLE DES CADRES	1 050	3 407	2 357	69.18
60610000 EDF - GDF	7 479	8 027	547	6.82
60613000 EAU	507	154	353	229.07
60640000 ACHATS FOURN.ADMINISTRA.	3 046	2 798	248	8.87
60640100 PHOTOCOPIES REFACTUREES	4 236	3 072	1 164	37.89
60680000 AUTRES FOURNITURES	2 170	900	1 270	141.20
60850200 Frais dossiers	774		774	
61210000 C BAIL PHOTOCOPIEUR	3 825	3 825		
61220000 LOYER AUTOCOMMUTATEUR TELEPHO.	2 179	750	1 429	190.53
61230000 Location imprimantes	112		112	
61300000 LOCATIONS MOBILIERES	2 169	2 034	135	6.66
61302000 LOCATION CHATEAU D'EAU	282	270	12	4.45
61304000 LOCATION VEHICULE	3 999	1 483	2 516	169.57
61306000 Location mise sous pli	2 206		2 206	
61321100 LOYER	53 406	53 406		
61400000 CHARGES LOCATIVES	678	670	9	1.31
61520000 ENT.ET.S/BIENS IMMOB	1 283	809	475	58.69
61521000 ENT ESPACES VERTS	1 501	1 488	13	0.90
61522000 MENAGE	5 319	5 301	17	0.33
61522100 TELESURVEILLANCE	603	619	16	2.60
61550000 ENT.ET REP.S/BIENS MOBILI		912	912	100.00
61560000 MAINTENANCE MISE SOUS PLI	540	3 572	3 032	84.88
61560100 MAINT INFORMATIQUE	5 326	2 172	3 154	145.25
61561000 MAINTENANCE PHOTO.CANON	549		549	
61561200 MAINT ENT CLIMATISATION	3 518	2 031	1 488	73.26
61561300 MAINTENANCE ONDULEUR	355	355		
61562000 MAINTENANCE TELEPHONIQUE	637	257	380	147.56
61611000 ASS VEHICULES	1 472	1 271	201	15.81
61612000 INCENDIE, ACCIDENT	1 968	1 944	25	1.27
61630000 IND LICENCIEMENT RETRAITE	5 774	4 057	1 717	42.32
61640000 Assurance cnp pret profession.	59		59	
61810000 DOCUMENTATIONS GENERALES	7 794	6 995	799	11.42
61820000 FRAIS GESTION PEI	99	133	34	25.68
61850000 FRAIS DE FORMATION	588	1 999	1 411	70.59
61850500 COLLOQUES SEMINAIRES	140	40	100	250.00
62110100 PERSONNEL INTERIMERAIRE		787	787	100.00
62140000 PERSONNEL PRETE A L'ENTREPRISE	31 019	28 747	2 272	7.90
62240000 Frais tickets restaurant	24		24	
62250000 REMUNERATIONS D'AFFACTURA	4 382	4 495	113	2.51
62260000 HONORAIRES	3 150	3 102	48	1.55
62261000 AUTRES HONORAIRES		4 308	4 308	100.00
62262000 HONORAIRES COMMIS.AUX COMPTES	2 516	2 328	188	8.08
62262100 HONORAIRES AVOCATS		216	216	100.00
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	107	50	57	113.86
62280100 COLLECTE COURRIER	1 177	1 150	27	2.35
62300000 PUBLICITE	2 084	3 695	1 611	43.61
62330000 FOIRES EXPOSITIONS		326	326	100.00
62342000 CADEAUX	913	749	164	21.85
62360000 OUTILS DE LA COMMUNICATION	12 228		12 228	
62380000 DIVERS-DONS	520	565	45	7.96
62400000 TRANSPORT BIEN PERSON	92		92	
62410000 FRAIS PORT SUR ACHATS	26	60	33	55.99
62501000 JOURNEES DE LA CONSTRUCT.	5 216	2 372	2 844	119.91
62502000 ARBRE DE NOEL	7 942	7 192	750	10.42
62505000 Marche CAPEB Fougères	1 171		1 171	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018	12	Exercice N-1 30/09/2017	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
62510000 DEPLACEMENTS PRESIDENT	1 556		1 163		393	33.75
62512100 REUNIONS DIVERSES	1 445		198		1 247	628.34
62513100 REUNION BUREAU CAPEB 35	1 345		1 330		15	1.10
62513430 CONSEIL D'ADMINISTRATION	2 213		1 190		1 023	85.92
62513800 COMMISSIONS FEMMES D'ARTISANS	789		458		331	72.16
62517000 GRANDE AG CAPEB 35	4 440				4 440	
62517100 DEP ASS GENERALE CAPEB PARIS	194				194	
62521000 DEPLACEMENTS S.MICHEL	4 299		3 860		440	11.40
62521500 DEPLACEMENTS M.L TOUBLANC	226		489		263	53.74
62521600 DEPLACEMENTS L.JOUENNE			20		20	100.00
62523100 Déplacements P. LELIEVRE-LIZE	1 065				1 065	
62524000 DEPLACEMENTS M.MORANTIN	477		969		492	50.82
62524200 DEPLACEMENTS M.GUILLAUME	143		60		83	139.55
62524700 DEPLACEMENTS S.KEMPF	384		292		92	31.39
62524900 DEPLACEMENTS S.FILOCHE	860				860	
62524910 DEPLACEMENTS P.SOURDIN			769		769	100.00
62525100 Dep. Sébastien Cordelier	1 240				1 240	
62570000 RECEPTIONS SS TVA	2 920		6 875		3 955	57.53
62610000 FRAIS POSTAUX	6 070		7 237		1 168	16.13
62620000 TELEPHONE	1 397		1 159		238	20.55
62620100 TELEPHONES	5 405		1 344		4 061	302.13
62625000 INTERNET	674		349		325	93.13
62625100 TELEPHONE FUTUR	225		3 866		3 641	94.18
62625200 TELEPHONE OOB	197		82		115	140.00
62780000 AUTRES FRAIS/PREST SERV	1 444		1 356		87	6.45
62811000 COT CAPEB NAT	46 360		46 935		576	1.23
62811100 Contribuø exception. CAPEB NAT	9 261				9 261	
62812000 COT CAPEB BRETAGNE	30 690		31 558		868	2.75
62812100 COTISATION UPA	2 460				2 460	
62812300 Cotis./salaires Capeb Bretagne	5 283				5 283	
62813300 COTISATION SOLIHA	10		10			
62840000 FRAIS RECRUTEMENT PERSONNEL			1 409		1 409	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	14 197		13 244		953	7.19
63110000 TAXE SUR SALAIRES	11 137		10 274		863	8.40
63130000 PARTICI EMPLOYEUR FPC	3 057		2 970		87	2.93
63780000 Taxe vignette crit air	3				3	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	287 779		273 826		13 953	5.10
64100000 REMUNERATIONS PERSONNEL	283 048		275 004		8 044	2.93
64120000 CONGES PAYES	4 731		1 178		5 909	501.54
CHARGES SOCIALES	135 995		129 933		6 061	4.67
64510000 COTISATIONS URSSAF	87 544		84 620		2 924	3.46
64531000 RETRAITE+ PREVOY N CADRES	13 053		12 391		662	5.34
64532000 RETRAITE+PREVOY CADRE	24 069		24 512		443	1.81
64580000 CS S/CONGES A PAYER	2 621		530		3 151	594.41
64700000 TICKETS RESTAURANT	6 691		6 660		30	0.46
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 596		1 551		45	2.93
64800000 AUTRES CHARGES PERSONNEL	420		729		309	42.39
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	5 626		4 462		1 165	26.11
68111000 DAP IMMOS INCORPORELLES	1 175		287		888	309.09
68112000 DAP IMMOS CORPORELLES	4 451		4 174		277	6.64

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2018	12	30/09/2017	12	Euros	%
AUTRES CHARGES	11 499		7 851		3 649	46.47
65300000 JETONS DE PRESENCE	5 000		3 400		1 600	47.06
65302000 JETONS DE PRESENCE AUTRES	4 424		2 604		1 820	69.89
65400000 PERTE S/CREANCE IRRECOUV.	2 070		1 845		225	12.20
65800000 CHARGES DIV GEST COURANTE	5		2		4	225.95
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	830 395		762 158		68 236	8.95
RESULTAT D'EXPLOITATION	47 549		33 863		81 412	240.42
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 940		4 189		2 249	53.68
76400000 REVENU VAL.MOBILIERES	1 940		4 189		2 249	53.68
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 940		4 189		2 249	53.68
RESULTAT FINANCIER	1 940		4 189		2 249	53.68
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	45 609		38 052		83 661	219.86
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	3 355		3 252		103	3.17
77100000 PROD. EX.S/OP.DE GESTION	407		82		325	396.00
77200000 PROD./EXO ANTERIEUR	2 948		3 170		222	7.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 355		3 252		103	3.17
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 355		3 252		103	3.17
TOTAL PRODUITS	788 141		803 462		15 321	1.91
TOTAL DES CHARGES	830 395		762 158		68 236	8.95
SOLDE INTERMEDIAIRE	42 254		41 304		83 558	202.30
EXCEDENTS OU DEFICITS	42 254		41 304		83 558	202.30

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 009 592.86 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 782 845.79 Euros et dégageant un déficit de 42 253.88- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

La CAPEB 35 a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC 2014-03 ainsi que les règlements modificatifs ANC 2015-06 et 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable, publié au JO du 15 octobre 2014, le règlement n°99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations ainsi que le règlement n°2009-10 du 3 décembre 2009 afférent aux règles comptables des organisations syndicales.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base et aux articles 121-1 à 121-5 du Plan Comptable Général :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptable d'un exercice sur l'autre
- Indépendance des exercices,
- et conformément aux règles et méthodes générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Comptabilisation des produits et charges

Les produits perçus par les organisations syndicales sont comptabilisés conformément aux dispositions du paragraphe 512-1 du règlement n°2014-03, sous réserve des modalités suivantes prévues pour les cotisations.

Les charges supportées par les organisations syndicales sont comptabilisées conformément aux dispositions du paragraphe 511-2 dudit règlement.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Informations générales complémentaires

Périmètre de consolidation

Méthodes retenues par la CAPEB 35

L'article L.2135-2, inséré dans le code du travail l'article 10 de la loi n° 2008-789 du 20 août 2008 portant rénovation de la démocratie sociale et réforme du temps de travail, précise que « *les syndicats professionnels et leurs unions et les associations de salariés ou d'employeurs mentionnées à l'article L.2135-1 qui contrôlent une ou plusieurs personnes morales au sens de l'article L.233-16 du code de commerce, sans entretenir avec elles de lien d'adhésion ou d'affiliation, sont tenus :*

- *Soit d'établir les comptes consolidés*
- *Soit de fournir, en annexe à leurs propres comptes, les comptes de ces personnes morales, ainsi qu'une information sur la nature du lien de contrôle. Dans ce cas, les comptes de ces personnes morales doivent avoir fait l'objet d'un contrôle légal. »*

La CAPEB 35 a choisi la deuxième option, à savoir la présentation en annexe des comptes des personnes morales concernées.

Composition du périmètre d'ensemble

Les personnes morales suivantes font partie du périmètre d'ensemble de la CAPEB 35 :

Dénomination : SARL CAPEB SERVICES

Nature du lien de contrôle : droits de vote dans l'origine de gestion

Pourcentage d'intérêts : + 100 %

Date de clôture : 30/09

Résultat comptable : + 1 914 €

Situation nette comptable : 101 799 €

Identité du Commissaire aux comptes chargé du contrôle légal : Mme GAUDUCHEAU Isabelle

Dénomination : SCI IMMO CAP

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Nature du lien de contrôle : droits de vote dans l'origine de gestion

Pourcentage d'intérêts : + 99.90 %

Date de clôture : 31/12

Résultat comptable : + 24 500 €

Situation nette comptable : 555 988 €

Identité du Commissaire aux comptes chargé du contrôle légal : Mme GAUDUCHEAU Isabelle
Les comptes annuels et les rapports du CAC se trouvent en annexe à partir de la page 22...

Nombre de parts fixes payées à la CAPEB Nationale du 01.10.2017 au 30.09.2018 :

- Nombre de parts fixes payées à la CAPEB Nationale au titre des adhésions de 2018 pour les entreprises employant de 0 à dix salariés : **888**.

- Nombre de parts fixes payées à la CAPEB Nationale au titre des adhésions de 2018 pour les entreprises employant plus de dix salariés : **41**.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 796		
Installations générales agencements aménagements divers	14 959		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	84 219		19 803
TOTAL	99 179		19 803
Autres participations	181 486		
TOTAL	181 486		
TOTAL GENERAL	286 461		19 803

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		1 015	4 780	4 780
Installations générales agencements aménagements divers			14 959	14 959
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		33 761	70 261	70 261
TOTAL		33 761	85 220	85 220
Autres participations			181 486	181 486
TOTAL			181 486	181 486
TOTAL GENERAL		34 777	271 487	271 487

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 733	1 175	1 015	3 893
Installations générales agencements aménagements divers	14 959			14 959
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	80 679	4 451	33 761	51 369
TOTAL	95 639	4 451	33 761	66 329
TOTAL GENERAL	99 372	5 626	34 777	70 221

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 175				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 451				
TOTAL	4 451				
TOTAL GENERAL	5 626				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	257 026				257 026
Réserves :					
Autres réserves	22 187				22 187
Report à nouveau	586 620	41 304		0	627 923
RESULTAT DE L'EXERCICE	41 304	41 304	42 254	0	42 254
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	907 137		42 254	0	864 883

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	48 829	48 829	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 425	3 425	
Groupe et associés	26 277	26 277	
Débiteurs divers	79 856	79 856	
Charges constatées d'avance	20 349	20 349	
TOTAL	178 736	178 736	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	113	113		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	14 640	14 640		
Fournisseurs et comptes rattachés	63 960	63 960		
Personnel et comptes rattachés	21 666	21 666		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 365	37 365		
Autres impôts taxes et assimilés	3 265	3 265		
Produits constatés d'avance	3 700	3 700		
TOTAL	144 710	144 710		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	14 640			

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	1 à 2 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	7 ans
Aménagements pour salons-expo	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau informatiq.	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 8 ans

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	36 136
Autres créances	10 810
Disponibilités	2 997
Total	49 943

Un solde Constructys de 2017 est à recevoir au 30/09, mais son montant final est inconnu à la date de clôture.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	113
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 521
Dettes fiscales et sociales	33 556
Total	45 191

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	20 349
Total	20 349
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	3 700
Total	3 700

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

	Personnel salarié
Cadres	3
Agents de maîtrise et techniciens	3
Total	6

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 516 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 2 516 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Ils s'élèvent à 141 160 €

La méthode de calcul retenue est la méthode rétrospective prorata temporis avec l'utilisation de la table de mortalité règlementaire TV88/90.
Le départ en retraite est prévu à l'initiative du salarié à l'âge de 62 ans ; les indemnités, actualisées à un taux de 2,25%, sont calculées suivant celles prévues à la Convention Collective applicable à l'entreprise.
La rotation du personnel est estimé à faible.
Le taux de charges sociales retenu est de 45 % pour les non-cadres et 46 % pour les cadres.

En contrepartie, la société a souscrit un contrat "Indemnités de Fin de Carrière" auprès de la société SMAVIE dont la situation de ce placement s'élève à 140 309.68 € au 30/09/2018.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- SODEXO	67	77100000
- S/COMPTE CLIENTS	340	77100000
- SMA VIE	2 948	77200000
Total	3 355	

Transferts de charges

Nature	Montant
RBT FORMATION	1 663
RBT FORMATION CONTRAT PRO	362
Total	2 025

SYNDICAT CAPEB 35

17 rue des Mesliers
CS 87712
35577 CESSON SEVIGNE CEDEX

AUTRES ETATS

SAS CAFEX
12 B RUE DU PATIS TATELIN
CS 30835
35700 RENNES

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20800000 AUTRES IMM. INCORPORELLES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00005 000	LOGICIEL ISAGRI PAYE RESEAU	1 051.90	300197	L 100,00	1 051.90		1 051.90		
00010 000	LOGICIELS API SOFT GAMME HUIT	698.22	080301	L 100,00	698.22		698.22		
00013 000	ADOBE ACROBAT 6.0 PC	680.18	200404	L 100,00	680.18		680.18		
00082 000	LOGICIEL INDESIGN CS 5.5	1 015.40	211011	L 100,00	1 015.40		1 015.40		
	Rebut	1 015.40-					1 015.40-		300918
00096 000	10 LICENCES CRM	2 350.00	030717	L 50,00	287.22	1 175.00	1 462.22	887.78	
Totaux compte : 20800000		4 780.30			3 732.92	1 175.00	3 892.52	887.78	

Compte : 21810000 INT.GENE.N'APP.PAS A ENT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00005 000	LOGO CAPEB LUMINEUX	6 349.56	300104	L 14,29	6 349.56		6 349.56		
00006 000	LOGO CAPEB	1 238.03	300404	L 14,29	1 238.03		1 238.03		
00079 000	FABRICATION+POSE SIGNALETIQUE	3 656.58	310810	L 14,29	3 656.58		3 656.58		
Totaux compte : 21810000		11 244.17			11 244.17		11 244.17		

Compte : 21811000 AMENAG P/SALONS-EXPO

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00006 000	AMENAGEMENT STAND SAM	1 777.90	111001	L 33,33	1 777.90		1 777.90		
00081 000	CONSTRUCTION 2 MAQUETTES ARTISA MESSEAGER	1 937.40	210910	L 20,00	1 937.40		1 937.40		
Totaux compte : 21811000		3 715.30			3 715.30		3 715.30		

Compte : 21830000 MAT DE BUREAU ET MAT INFO

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00060 000	ONDULEUR RIELLO PWP 800	2 765.03	311203	L 20,00	2 765.03		2 765.03		
00061 000	INSTAL. TELEPHONES	6 063.72	060104	L 20,00	6 063.72		6 063.72		
	Rebut	6 063.72-					6 063.72-		300918
00070 000	MISE SOUS PLI SECAP	18 993.68	200307	L 10,00	18 993.68		18 993.68		
	Rebut	18 993.68-					18 993.68-		300918
00071 000	MICRO ORDINATEUR POUR SALLE FORMATI	3 689.45	290408	L 33,33	3 689.45		3 689.45		
	Rebut	3 689.45-					3 689.45-		300918
00072 000	IMPRIMANTES SALLE FORMATION	758.26	290408	L 33,33	758.26		758.26		
	Rebut	758.26-					758.26-		300918
00073 000	IMPRIMANTE ETIQUETEUSE	6 758.62	310708	L 20,00	6 758.62		6 758.62		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 MAT DE BUREAU ET MAT INFO

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00076 000	VIDEOPROJECTEUR LCD XGA-SONOWEST	1 990.00	260908	L 25,00	1 990.00		1 990.00		
00078 000	PORTABLES BUREAUX ETAGE	2 688.61	230309	L 33,33	2 688.61		2 688.61		
	Rebut	2 688.61-					2 688.61-		300918
00083 000	PORTABLE TECRA R840-10Q-BLACK METALLIC-BASE VIE	2 104.94	211011	L 33,33	2 104.94		2 104.94		
00085 000	VIDEOPROJECTEUR PRO LCD-ALTER GO	801.32	310112	L 33,33	801.32		801.32		
00087 000	ORDINATEUR MIREILLE-HP P3500 MT C15-3470	1 383.68	201113	L 33,33	1 383.68		1 383.68		
	Rebut	1 383.68-					1 383.68-		300918
00088 000	ORDINATEURS SERGE+STEPHANE-PRO DESK 400G1	2 776.61	200214	L 33,33	2 776.61		2 776.61		
00089 000	PORTABLE 450PC-SERGE MICHEL	1 546.02	160115	L 33,33	1 395.71	150.31	1 546.02		
00090 000	PRODESK 400 G2 PC-STEPHANE K+MARIE LUCE+MARIE	3 523.54	310315	L 33,33	2 939.54	584.00	3 523.54		
00092 000	INSTAL.BORNE WIFI	1 985.40	220416	L 20,00	572.46	397.08	969.54	1 015.86	
00094 000	HP PROBOOK-S.FILOCHE	1 692.24	200317	L 33,33	299.28	564.08	863.36	828.88	
00097 000	HP 290G-MIREILLE+STAGIAIRE	2 695.78	090218	L 25,00		434.32	434.32	2 261.46	
00098 000	6 ORDINATEURS PORTABLES P/FORMATION	5 189.42	090218	L 25,00		836.07	836.07	4 353.35	
00099 000	SWITCH 24 POSTES	1 067.56	090218	L 25,00		172.00	172.00	895.56	
00100 000	SERVEUR	9 693.11	120218	L 20,00		1 233.18	1 233.18	8 459.93	
00101 000	SONO-SONOWEST	1 156.70	210618	L 25,00		80.33	80.33	1 076.37	
Totaux compte : 21830000		45 746.29			55 980.91	4 451.37	26 854.88	18 891.41	

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002 000	CLAUDINE TABLE + BUREAU	1 295.71	010492	L 14,29	1 295.71		1 295.71		
00004 000	SALLE DE REUNION 2 CHAISES	183.70	010492	L 14,29	183.70		183.70		
	Rebut	183.70-					183.70-		300918
00006 000	CHRISTINE BUREAU+TABLE TELEPHONE	1 295.71	010492	L 14,29	1 295.71		1 295.71		
00009 000	SALLE CONSEIL 8 TABLES	1 652.60	010492	L 14,29	1 652.60		1 652.60		
00019 000	SERGE BUREAU+MEUBLE TELEPHONE	1 461.44	010492	L 14,29	1 461.44		1 461.44		
00020 000	SERGE MEUBLE BAS	626.33	010492	L 14,29	626.33		626.33		
00021 000	SERGE ARMOIRE	990.51	010492	L 14,29	990.51		990.51		
00027 000	1 ARMOIRE BUREAU SERGE	1 068.32	120397	L 20,00	1 068.32		1 068.32		
00031 000	BUREAU SANDRINE	1 288.30	130602	L 20,00	1 288.30		1 288.30		
00032 000	5 FAUTEUILS	1 666.43	120404	L 20,00	1 666.43		1 666.43		
00033 000	AMENAGEMENT BUREAUX	8 125.62	010104	L 14,29	8 125.62		8 125.62		
00034 000	MEUBLE REPROGRAPHIE	5 043.53	250708	L 12,50	5 043.53		5 043.53		
Totaux compte : 21840000		24 514.50			24 698.20		24 514.50		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 26100000 TITRE DE PARTICIPAT° +2 ANS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	CAPITAL SCI IMMO CAP	159 840.00	241000	N 0,00				159 840.00	
Totaux compte : 26100000		159 840.00						159 840.00	

Compte : 26110000 TITRES DE PARTICIPATION

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	CAPITAL EURL	10 000.00	050104	N 0,00				10 000.00	
00091 000	PARTS SOCIALES BPO	9 000.00	201014	N 0,00				9 000.00	
00095 000	PARTS BP	2 250.00	141016	N 0,00				2 250.00	
Totaux compte : 26110000		21 250.00						21 250.00	

Compte : 26120000 PARTS SOCIALES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00086 000	PARTS SOCIALES SCI LES FONTAINES	396.24	060777	N 0,00				396.24	
Totaux compte : 26120000		396.24						396.24	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
286 460.73		19 802.57		19 802.57	34 776.50		34 776.50	271 486.80

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
99 371.50	5 626.37			5 626.37	34 776.50	70 221.37		