



**VERRE VALLEE CONSOLIDE
GRANDE RIVIERE**

97119 VIEUX HABITANTS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Sommaire

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>8</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>9</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>13</i>
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	<i>14</i>
<i>Analyse fonctionnelle du bilan</i>	<i>18</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>19</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>21</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>22</i>
<i>Amortissements</i>	<i>23</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>24</i>
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	<i>25</i>
<i>Dons manuels</i>	<i>26</i>
<i>Legs et donations</i>	<i>27</i>
<i>Provisions</i>	<i>28</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>29</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>30</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement	7 009,10	7 009,10		
	Concessions brevets droits similaires	88 549,30	82 872,31	5 676,99	5 387,48
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	6 009,05	6 009,05		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	157 037,50	157 037,50		
	Constructions	329 629,89	211 532,05	118 097,84	125 342,95
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	643 251,22	568 893,09	74 358,13	30 502,11
	Autres immobilisations corporelles	779 019,09	717 552,80	61 466,29	60 656,50
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours	338 005,08		338 005,08	332 820,90
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	11 802,06		11 802,06	8 802,06
TOTAL (I)		2 360 312,29	1 750 905,90	609 406,39	563 512,00
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 189,42		1 189,42	713,33
	En-cours de production de biens	4 497,60		4 497,60	38 609,00
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	57 994,00		57 994,00	21 599,00
	Marchandises	18 253,03		18 253,03	22 206,90
	Avances et Acomptes versés sur commandes	3 524,48		3 524,48	54 665,10
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	1 190 587,67	18 138,72	1 172 448,95	1 013 707,49
	Autres créances	1 580 571,25	282,70	1 580 288,55	2 242 086,44
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	2 665 253,32		2 665 253,32	1 153 849,80
	Charges constatées d'avance	19 722,86		19 722,86	27 581,02
	TOTAL (II)	5 541 593,63	18 421,42	5 523 172,21	4 575 018,08
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		7 901 905,92	1 769 327,32	6 132 578,60	5 138 530,08
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				11 802,06	8 802,06
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2017 31/12/2017	12,00 mois	01/01/2016 31/12/2016	12,00 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		609 406,39	9,94	563 512,00	10,97	45 894,39	8,14
Frais de développement							
203000	FRAIS RECHERCHE ET DEV	7 009,10	0,11	7 009,10	0,14		
280300	AMORT.FRAIS RECHERCHE DEV	(7 009,10)	-0,11	(7 009,10)	-0,14		
Concessions brevets et droits similaires		5 676,99	0,09	5 387,48	0,10	289,51	5,37
205000	LOGICIELS	88 549,30	1,44	86 505,97	1,68	2 043,33	2,36
280500	AMORTISEMENT LOGICIELS	(82 872,31)	-1,35	(81 118,49)	-1,58	(1 753,82)	-2,16
Autres immobilisations incorporelles							
208000	SITE INTERNET	6 009,05	0,10	6 009,05	0,12		
280800	AMORTISSEMENT DES SITES INTERN	(6 009,05)	-0,10	(6 009,05)	-0,12		
Terrains							
212100	PLANTATION CAFEIER	122 406,87	2,00	122 406,87	2,38		
212200	PLANTATION CACAOYERS	12 502,96	0,20	12 502,96	0,24		
212300	PLANTATION ARBRE FRUITIER	9 546,55	0,16	9 546,55	0,19		
212400	PLANTATION ANTHURIUM	12 581,12	0,21	12 581,12	0,24		
281210	AMORT CAFEIER	(122 406,87)	-2,00	(122 406,87)	-2,38		
281220	AMORT CACAOYER	(12 502,96)	-0,20	(12 502,96)	-0,24		
281230	AMORT PLANT. ARBRE FRUITI	(9 546,55)	-0,16	(9 546,55)	-0,19		
281240	AMORT PLANT ANTHURIUM	(12 581,12)	-0,21	(12 581,12)	-0,24		
Constructions		118 097,84	1,93	125 342,95	2,44	(7 245,11)	-5,78
213000	CONSTRUCTIONS	79 219,67	1,29	79 219,67	1,54		
214000	CONSTRUCT./ SOL D'AUTRUI	161 777,12	2,64	161 777,12	3,15		
214100	BATIMENTS/ SOL D'AUTRUI	88 633,10	1,45	88 633,10	1,72		
281300	AMORT CONSTRUCTION	(78 817,04)	-1,29	(78 413,33)	-1,53	(403,71)	-0,51
281400	AMORT.CONSTR/SOL D'AUTRUI	(44 081,91)	-0,72	(37 240,51)	-0,72	(6 841,40)	-18,37
281410	AMORT.BATIM /SOL D'AUTRUI	(88 633,10)	-1,45	(88 633,10)	-1,72		
Installations techniques, matériel et outillage		74 358,13	1,21	30 502,11	0,59	43 856,02	143,78
215100	MATERIEL PEDAGOGIQUE	4 421,02	0,07	4 421,02	0,09		
215340	INSTAL A CARACTERE SPECIF	63 189,30	1,03	63 189,30	1,23		
215400	MATERIEL INDUSTRIEL	575 640,90	9,39	511 549,56	9,96	64 091,34	12,53
281510	AMORT MAT PEDAGOGIQUE	(4 421,02)	-0,07	(4 421,02)	-0,09		
281534	AMORT INST ALL SPEC SOL AUTRUI	(46 782,42)	-0,76	(46 782,42)	-0,91		
281540	AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	(517 689,65)	-8,44	(497 454,33)	-9,68	(20 235,32)	-4,07
Autres immobilisations corporelles		61 466,29	1,00	60 656,50	1,18	809,79	1,34
218100	AGENCEMENT/AMENAGEMENT	165 635,49	2,70	164 969,14	3,21	666,35	0,40
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	336 509,40	5,49	336 509,40	6,55		
218300	MATERIEL BUREAU ET INFO.	208 239,24	3,40	188 646,52	3,67	19 592,72	10,39
218400	MOBILIER	68 634,96	1,12	67 807,70	1,32	827,26	1,22
281810	AMORT.AAI DIVERS	(154 418,86)	-2,52	(148 492,97)	-2,89	(5 925,89)	-3,99
281820	AMORT MATERIEL DE TRANSP	(318 678,78)	-5,20	(313 038,78)	-6,09	(5 640,00)	-1,80
281830	AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	(180 006,29)	-2,94	(172 514,92)	-3,36	(7 491,37)	-4,34
281840	AMORTISS MOBILIER	(64 448,87)	-1,05	(63 229,59)	-1,23	(1 219,28)	-1,93
Immobilisations corporelles en cours		338 005,08	5,51	332 820,90	6,48	5 184,18	1,56
231000	IMMOBILISATIONS CORP EN COURS	338 005,08	5,51	332 820,90	6,48	5 184,18	1,56
Autres immobilisations financières		11 802,06	0,19	8 802,06	0,17	3 000,00	34,08
275000	DEPOTS CAUTIONNEMENTS	11 802,06	0,19	8 802,06	0,17	3 000,00	34,08
TOTAL III - Actif Circulant NET		5 523 172,21	90,06	4 575 018,08	89,03	948 154,13	20,72
Matières premières, approvisionnements		1 189,42	0,02	713,33	0,01	476,09	66,74

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2017 31/12/2017	12,00 mois	01/01/2016 31/12/2016	12,00 mois	Variations	%
310000	STOCKS MAT.PREM ET FOURN.	1 189,42	0,02	713,33	0,01	476,09	66,74
En-cours de production de biens		4 497,60	0,07	38 609,00	0,75	(34 111,40)	-88,35
331000	PRODUITS EN COURS	4 497,60	0,07	38 609,00	0,75	(34 111,40)	-88,35
Produits intermédiaires et finis		57 994,00	0,95	21 599,00	0,42	36 395,00	168,50
355000	STOCKS DE PRODUITS FINIS	57 994,00	0,95	21 599,00	0,42	36 395,00	168,50
Marchandises		18 253,03	0,30	22 206,90	0,43	(3 953,87)	-17,80
370000	STOCK DE MARCHANDISE	18 253,03	0,30	22 206,90	0,43	(3 953,87)	-17,80
Avances & acomptes versés sur commandes		3 524,48	0,06	54 665,10	1,06	(51 140,62)	-93,55
409100	FOURN.AV.ACPT VERSES/COMM	3 524,48	0,06	54 665,10	1,06	(51 140,62)	-93,55
Créances usagers et comptes rattachés		1 172 448,95	19,12	1 013 707,49	19,73	158 741,46	15,66
041D	Collectif clients débiteurs	1 134 398,37	18,50	744 200,47	14,48	390 197,90	52,43
041D VERTE	CLIENT INTERNE VV	8 170,87	0,13	284 985,13	5,55	(276 814,26)	-97,13
416000	CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX	18 138,72	0,30	12 738,48	0,25	5 400,24	42,39
416100	CLIENTS DOUTEUX			5 537,00	0,11	(5 537,00)	-100,00
418100	CLIENT FACTURE A ETABLIR	29 879,71	0,49	5 808,20	0,11	24 071,51	414,44
491000	PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS	(18 138,72)	-0,30	(39 561,79)	-0,77	21 423,07	54,15
Autres créances		1 580 288,55	25,77	2 242 086,44	43,63	(661 797,89)	-29,52
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	1 134,60	0,02	1 847,36	0,04	(712,76)	-38,58
409800	FOURNISSEUR AVOIR A RECEVOIR	19 200,00	0,31	19 200,00	0,37		
425000	PERSONNEL AVANC ET ACPTES	18 959,39	0,31	25 878,67	0,50	(6 919,28)	-26,74
437800	PRECA	6 541,13	0,11			6 541,13	
438300	AIDE REGION A L'APPRENTISSAGE	4 075,25	0,07			4 075,25	
438700	PRODUIT A RECEVOIR	5 763,78	0,09	3 592,74	0,07	2 171,04	60,43
43871	AIDE A L'EMBAUCHEET FORM° APPRE	4 609,00	0,08			4 609,00	
441100	SUBV. / INVEST. A RECEVOI	71 326,47	1,16			71 326,47	
4417021	SUBV CONS GENERAL PANIER PAYS	7 000,00	0,11			7 000,00	
441706	SUBV REGION A RECEVOIR	85 906,38	1,40	1 178 621,94	22,94	(1 092 715,56)	-92,71
441707	SUBVENTION MAE	11 142,06	0,18	11 142,06	0,22		
441708	ETAT SUBVENT.FEDER	897 445,11	14,63	305 552,37	5,95	591 892,74	193,71
441900	ETAT AVANCES/SUBVENTIONS	1 394,15	0,02	1 394,15	0,03		
444000	ETAT-IMPOTS SUR LES BENEFICES	33 372,56	0,54	32 506,28	0,63	866,28	2,66
444100	ETAT - CICE A PERCEVOIR			11 443,80	0,22	(11 443,80)	-100,00
445660	TVA DEDUCT./ABS	14,84		13,05		1,79	13,72
44567	COTISATIONS TVA NOVEMBRE 2017	598,46	0,01			598,46	
445711	TVA COLLECTEE 19,6%	18,65		25,24		(6,59)	-26,11
445712	TVA COLLECTEE	1 309,62	0,02			1 309,62	
448700	ETAT SUBV. A RECEVOIR	12 571,19	0,20	23 073,77	0,45	(10 502,58)	-45,52
467110	DIVERS CREDITEURS			1 230,08	0,02	(1 230,08)	-100,00
46720000	ASP AIDE A RECEVOIR	2 487,77	0,04			2 487,77	
467300	SARL IFEC	377 514,02	6,16	408 559,87	7,95	(31 045,85)	-7,60
467310	ADHERENTS COTISATION A RECEVOI	110,00		160,00		(50,00)	-31,25
467500	AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	474,36	0,01	219,39		254,97	116,22
467920	CDDI			198 148,78	3,86	(198 148,78)	-100,00
468700	DIVERS PROD. A RECEVOIR	17 602,46	0,29	19 759,59	0,38	(2 157,13)	-10,92
496710	PROV. DEPRECIATION AUTRES CREA	(282,70)		(282,70)	-0,01		
Disponibilités		2 665 253,32	43,46	1 153 849,80	22,45	1 511 403,52	130,99
511100	VALEUR A L ENCAISSEMENT	1 857,40	0,03	10,00		1 847,40	N.S
511200	CHEQUE A L ENCAISSEMENT	978,35	0,02			978,35	
511500	CB A ENCAISSER	8 201,80	0,13	2 589,95	0,05	5 611,85	216,68
512100	CRCA SIEGE	59 789,54	0,97	7 132,85	0,14	52 656,69	738,23
512150	CAISSE D'EPARGNE VVF			13 705,31	0,27	(13 705,31)	-100,00
512200	CRCA INSERTION	40 308,99	0,66	55 522,23	1,08	(15 213,24)	-27,40
512300	CAISSE D'EPARGNE CHANTIER ECO			20 057,79	0,39	(20 057,79)	-100,00
512321	CAISSE D'EPARGNE ESPACE VERT	232 015,58	3,78			232 015,58	

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2017	12,00	01/01/2016	12,00	Variations	
		31/12/2017	mois	31/12/2016	mois		
512330	CAISSE D'EPARGNE VVGAN	675 696,08	11,02			675 696,08	
512340	CE ACI POLE AGRICOLE	1 092 730,14	17,82	959 594,59	18,67	133 135,55	13,87
512341	CE CHANTIER ECOLE	35 564,67	0,58			35 564,67	
51236200	CAISSE D'EPARGNE AGRIVALLEE	222 511,67	3,63			222 511,67	
512380	CAISSE D'EPARGNE RAVALEMENT	685,74	0,01	754,74	0,01	(69,00)	-9,14
512390	CAISSE D'EPARGNE-ACI MEN	14 669,08	0,24	66 085,94	1,29	(51 416,86)	-77,80
512400	CRCA GRIVELIERE			21 385,19	0,42	(21 385,19)	-100,00
512500	CRCA TABLE HOTE	7 205,70	0,12	653,46	0,01	6 552,24	N.S
512700	BANQUES LIVRET	175 915,85	2,87	913,40	0,02	175 002,45	N.S
512710	COMPTE CSL CE	472,85	0,01	469,33	0,01	3,52	0,75
512900	CREDIT AGRICOLE VVGAN	90 931,72	1,48			90 931,72	
530000	CAISSE	5 221,66	0,09	4 859,63	0,09	362,03	7,45
531000	CAISSE SIEGE SOCIAL	486,07	0,01	104,96		381,11	363,10
532000	CAISSE DOLLARS	10,43		10,43			
Charges constatées d'avance		19 722,86	0,32	27 581,02	0,54	(7 858,16)	-28,49
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	19 722,86	0,32	27 581,02	0,54	(7 858,16)	-28,49
TOTAL DU BILAN ACTIF		6 132 578,60	100,00	5 138 530,08	100,00	994 048,52	19,34

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	118 862,64	77 562,29
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	40 429,21	41 300,35
	Total des fonds propres	159 291,85	118 862,64
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	640 567,13	387 500,20
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	640 567,13	387 500,20
	Total des fonds associatifs	799 858,98	506 362,84
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 959 431,55	1 557 532,12
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	20,00	582,69
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	639 148,32	1 014 910,08
	Dettes fiscales et sociales	2 267 643,23	1 950 023,45
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	466 456,52	109 088,90
	Produits constatés d'avance	20,00	30,00
	Total des dettes	5 332 719,62	4 632 167,24
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		6 132 578,60	5 138 530,08
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	40 429,21	41 300,35
	(1) Dont à moins d'un an	5 332 699,62	4 631 584,55
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 959 431,55	1 557 532,12
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2017 31/12/2017	12,00 mois	01/01/2016 31/12/2016	12,00 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs		799 858,98	13,04	506 362,84	9,85	293 496,14	57,96
Total des fonds propres		159 291,85	2,60	118 862,64	2,31	40 429,21	34,01
Fonds associatif sans droit de reprise		118 862,64	1,94	77 562,29	1,51	41 300,35	53,25
102000	FONDS ASSOCIATIFS	118 862,64	1,94	77 562,29	1,51	41 300,35	53,25
Résultat		40 429,21	0,66	41 300,35	0,80	(871,14)	-2,11
Total des autres fonds associatifs		640 567,13	10,45	387 500,20	7,54	253 066,93	65,31
Subventions investissement		640 567,13	10,45	387 500,20	7,54	253 066,93	65,31
131100	SUBV. EQUIP. VVI	240 000,00	3,91			240 000,00	
131110	SUBVENTION FDI ACI MENUISERIE	6 379,00	0,10	6 379,00	0,12		
131600	SUBVENTION D EQUIPEMENT	1 000 050,67	16,31	1 000 050,67	19,46		
131700	SUBV.INVEST.ACI	40 000,00	0,65			40 000,00	
131800	SUBVENTION FONDATION PATRIMOIN	13 500,00	0,22	13 500,00	0,26		
139100	SUBVENTION EQUIPEMENT	(155 297,14)	-2,53	(141 654,74)	-2,76	(13 642,40)	-9,63
139110	SUBVENT° FDI VIRE AU CPT E DE R	(3 074,38)	-0,05	4 252,67	0,08	(7 327,05)	-172,29
139600	SUBV.INVES.INSC.CPT.RESUL	(500 991,02)	-8,17	(495 027,40)	-9,63	(5 963,62)	-1,20
TOTAL III - Total des Provisions							
Total des fonds dédiés							
TOTAL IV - Total des dettes		5 332 719,62	86,96	4 632 167,24	90,15	700 552,38	15,12
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 959 431,55	31,95	1 557 532,12	30,31	401 899,43	25,80
512310	CAISSE EPARGNE VVT	495 955,19	8,09	218 079,62	4,24	277 875,57	127,42
512320	CAISSE D EPARGNE ESPACE VERT	192 493,77	3,14	262 736,61	5,11	(70 242,84)	-26,74
512330	CAISSE D'EPARGNE VVGAN			363 081,47	7,07	(363 081,47)	-100,00
512350	CAISSE EPARGNE SIEGE	783 417,67	12,77	559 684,58	10,89	223 733,09	39,97
512351	CE GRIVELIERE ANIMATION	16 697,82	0,27			16 697,82	
512360	CAISSE EPARGNE SIEGE			116 890,37	2,27	(116 890,37)	-100,00
512365	CAISSE EPARGNE DAILLY	459 568,34	7,49			459 568,34	
512400	CRCA GRIVELIERE	11 260,23	0,18			11 260,23	
512900	CREDIT AGRICOLE VVGAN			35 310,56	0,69	(35 310,56)	-100,00
518000	INTERET COURUS			1 710,38	0,03	(1 710,38)	-100,00
518600	BANQUE AGIOS A PAYER	38,53		38,53			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		20,00		582,69	0,01	(562,69)	-96,57
419100	CLTS AV.ACPT RECUS S/COMM	20,00		582,69	0,01	(562,69)	-96,57
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		639 148,32	10,42	1 014 910,08	19,75	(375 761,76)	-37,02
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	426 471,33	6,95	380 153,28	7,40	46 318,05	12,18
040C VERTE	FOURNISSEUR INTERNE VV	172 659,99	2,82	563 998,46	10,98	(391 338,47)	-69,39
408100	FOURN. FACTURE NON PARVE	40 017,00	0,65	70 758,34	1,38	(30 741,34)	-43,45
Dettes fiscales et sociales		2 267 643,23	36,98	1 950 023,45	37,95	317 619,78	16,29
421000	REMUNER.DUES AU PERSONNEL	8 882,46	0,14	6 486,37	0,13	2 396,09	36,94
422000	COMITE D'ENTREPRISE D'ETBLISS	12 881,16	0,21	4 217,19	0,08	8 663,97	205,44
428200	DETTE PROV./CONGES PAYS	69 587,28	1,13	91 215,77	1,78	(21 628,49)	-23,71
431000	SECURITE SOCIALE	891 681,69	14,54	725 822,40	14,13	165 859,29	22,85
431100	CGSS MORATOIRE	489 423,79	7,98	533 517,59	10,38	(44 093,80)	-8,26
437200	MUTUELLE	567,63	0,01	0,49		567,14	N.S.
437310	CGR	375 154,03	6,12	314 257,51	6,12	60 896,52	19,38
437311	CGR MORATOIRE	133 403,05	2,18	133 403,05	2,60		
437800	PRECA			7 608,40	0,15	(7 608,40)	-100,00
438200	CHARG.SOC./CONGES A PAYER	1 858,99	0,03	28 948,03	0,56	(27 089,04)	-93,58

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2017 31/12/2017	12,00 mois	01/01/2016 31/12/2016	12,00 mois	Variations	%
438600	CHARGES SOCIALES CP	6 409,80	0,10			6 409,80	
441100	SUBV. / INVEST. A RECEVOIR			673,53	0,01	(673,53)	-100,00
441709	SUBV CONS GENERAL	180 000,00	2,94			180 000,00	
445510	TVA A DECAISSER	106,32		23 665,00	0,46	(23 558,68)	-99,55
445710	TVA COLLECTEE	19 679,09	0,32	15 930,09	0,31	3 749,00	23,53
445712	TVA COLLECTEE			8,13		(8,13)	-100,00
445850	TVA A ENCAISSER 8,5	7 101,14	0,12	7 414,75	0,14	(313,61)	-4,23
445851	TVA A ENCAISSER 2,1%	130,87		130,87			
447200	PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCT	13 010,00	0,21			13 010,00	
448600	CHARGES A PAYER	57 765,93	0,94	56 724,28	1,10	1 041,65	1,84
Autres dettes		466 456,52	7,61	109 088,90	2,12	357 367,62	327,59
041C	Collectif clients créditeurs	4 274,21	0,07	4 968,96	0,10	(694,75)	-13,98
467000	DEBITEUR CREDITEUR DIVERS	3 210,26	0,05	3 210,26	0,06		
467100	CHAVOUDIGA CHARLES NOTE DE FRA	825,62	0,01	2 044,32	0,04	(1 218,70)	-59,61
467110	DIVERS CREDITEURS	2 254,79	0,04			2 254,79	
467400	DIVERS CREDITEURS DES FONTAINES	327,21	0,01	327,21	0,01		
467700	CREDITEUR DEBITEUR DIVERS EI	763,09	0,01	763,09	0,01		
467900	ASP	77 429,76	1,26	82 495,12	1,61	(5 065,36)	-6,14
467910	ADI	4 245,18	0,07	4 245,18	0,08		
467920	CDDI	362 091,64	5,90			362 091,64	
468600	DIVERS CHARGES A PAYER	11 034,76	0,18	11 034,76	0,21		
Produits constatés d'avance		20,00		30,00		(10,00)	-33,33
487000	PRODUIT CONSTATE D'AVANCE	20,00		30,00		(10,00)	-33,33
Total du passif		6 132 578,60	100,00	5 138 530,08	100,00	994 048,52	19,34

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	31/12/2016
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	360 691,57	381 998,12
	Prestations de services	2 415 620,85	1 416 985,41
	Productions stockée	2 283,60	(12 503,71)
	Production immobilisée	5 184,18	13 346,64
	Subventions d'exploitation	1 447 010,37	1 613 248,87
	Dons		1 568 678,46
	Cotisations	30,00	60,00
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	58,73	61,04
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 826 773,52	413 704,51
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	6 057 652,82	5 395 579,34
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	174 809,92	207 646,82
	Variation de stock	3 477,78	(9 555,81)
	Autres achats et charges externes	2 053 990,13	1 675 352,56
	Impôts, taxes et versements assimilés	59 647,98	53 023,10
	Rémunération du personnel	2 888 635,58	2 847 143,02
	Charges sociales	695 732,77	629 599,84
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	49 439,50	68 681,19
	Dotation aux provisions	609,36	
	Autres charges	35 164,29	59 033,28
	Total des charges d'exploitation	5 961 507,31	5 530 924,00
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	96 145,51	(135 344,66)
Charges financières Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	2 430,62	2 412,81
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	120 373,62	40 992,63
	2 - RESULTAT FINANCIER	(117 943,00)	(38 579,82)
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(21 797,49)	(173 924,48)
	Produits exceptionnels	107 976,66	458 413,48
	Charges exceptionnelles	45 749,96	243 188,65
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	62 226,70	215 224,83
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	TOTAL DES PRODUITS	6 168 060,10	5 856 405,63
	TOTAL DES CHARGES	6 127 630,89	5 815 105,28
	EXCEDENT ou DEFICIT	40 429,21	41 300,35
	PRODUITS		
	Bénévolat		
CHARGES	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
PERSONNEL BÉNÉVOLE	Personnel bénévole		

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2017	12,00	01/01/2016	12,00	Variations	
		31/12/2017	mois	31/12/2016	mois	%	
Total des produits de fonctionnement		6 057 652,82	100,00	5 395 579,34	100,00	662 073,48	12,27
Ventes de marchandises, de produits fabriqués		360 691,57	5,95	381 998,12	7,08	(21 306,55)	-5,58
701000	REPAS & DIVERS 8,50%			350,00	0,01	(350,00)	-100,00
701100	VENTES DE PRODUITS FINIS	2 675,20	0,04	2 247,00	0,04	428,20	19,06
701200	VENTES DE PRODUITS FINIS	171 769,62	2,84	180 262,95	3,34	(8 493,33)	-4,71
707000	VENTES DE MARCHANDISES	172 162,07	2,84	199 138,17	3,69	(26 976,10)	-13,55
707120	VENTES DE MARCHANDISES CEE	14 084,68	0,23			14 084,68	
Prestations de services		2 415 620,85	39,88	1 416 985,41	26,26	998 635,44	70,88
706000	TRAVAUX DE PRETAT° DE SERV	1 004 309,84	16,58	551 595,39	10,22	452 714,45	82,07
706100	PRESTATION EXO	523 248,88	8,64	151 713,24	2,81	371 535,64	244,89
706110	PRESTATIONS DE SERVICES			51 960,00	0,96	(51 960,00)	-100,00
708200	PRODUITS ACTIVITES ANNEX.	8 828,38	0,15	6 978,12	0,13	1 850,26	26,52
708500	PRODUITS ACTIVITES ANNEX.			320,00	0,01	(320,00)	-100,00
708700	VENTE DE PRODUITS AGRICOLES	12 590,84	0,21	2 301,46	0,04	10 289,38	447,08
708800	PRODUITS ACTIVITES ANNEX.	734 507,14	12,13	505 938,33	9,38	228 568,81	45,18
708900	BILLETTERIE	132 135,77	2,18	146 178,87	2,71	(14 043,10)	-9,61
Production stockée		2 283,60	0,04	(12 503,71)	-0,23	14 787,31	118,26
713310	VAR. EN-COURS PROD. BIENS	(34 111,40)	-0,56	432,04	0,01	(34 543,44)	N.S.
713500	VARIATION DES STOCKS DE	36 395,00	0,60	(12 935,75)	-0,24	49 330,75	381,35
Production immobilisée		5 184,18	0,09	13 346,64	0,25	(8 162,46)	-61,16
722000	PRODUCTION IMMOBILISEE	5 184,18	0,09	13 346,64	0,25	(8 162,46)	-61,16
Subventions d'exploitation		1 447 010,37	23,89	1 613 248,87	29,90	(166 238,50)	-10,30
740000	SUBVENTION DDT E	55,23				55,23	
740100	TVA NPR	55,92		193,89		(137,97)	-71,16
740160	SUBVENTION REGION	689 713,86	11,39	938 962,32	17,40	(249 248,46)	-26,55
740180	FONDS SOCIAL EUROPEEN	742 438,93	12,26	517 141,44	9,58	225 297,49	43,57
740200	SUBVENT° SIGAPAG	1 711,43	0,03	1,00		1 710,43	N.S.
740210	CONSEIL GENERAL PANIER MENAGER	13 035,00	0,22	865,00	0,02	12 170,00	N.S.
74108000	SUBVENTION FSE			156 085,22	2,89	(156 085,22)	-100,00
Dons				1 568 678,46	29,07	(1 568 678,46)	-100,00
758100	REMB /CONTRAT'S AIDES			91 094,21	1,69	(91 094,21)	-100,00
758200	REMB CDDI			1 477 584,25	27,39	(1 477 584,25)	-100,00
Cotisations		30,00		60,00		(30,00)	-50,00
756000	COTISATIONS ADHERENTS	30,00		60,00		(30,00)	-50,00
Autres produits de gestion courante		58,73		61,04		(2,31)	-3,78
758000	PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	58,73		61,04		(2,31)	-3,78
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d		1 826 773,52	30,16	413 704,51	7,67	1 413 069,01	341,56
781740	REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.	22 032,43	0,36			22 032,43	
791000	TRANSF. DE CHARGES D'EXPLOITAT	383 173,00	6,33	413 704,51	7,67	(30 531,51)	-7,38
791110	TRANSF. CHARGES CTT AIDES	32 574,27	0,54			32 574,27	
791200	TRANSF. CHARGES REMB CDDI	1 388 993,82	22,93			1 388 993,82	
Total des charges de fonctionnement		5 961 507,31	98,41	5 530 924,00	102,51	430 583,31	7,79
Achats		174 809,92	2,89	207 646,82	3,85	(32 836,90)	-15,81
607000	ACHATS DE MARCHANDISES	84 789,82	1,40	118 528,44	2,20	(33 738,62)	-28,46
607100	ACHAT MARCHANDISES (GRPE A)	2 673,00	0,04			2 673,00	
607110	ACHATS DE BOISSONS A 2.10%	5 548,70	0,09	2 608,38	0,05	2 940,32	112,73
607120	ACHATS DE BOISSONS A 8.5%	2 433,99	0,04	6 300,47	0,12	(3 866,48)	-61,37
601000	ACHAT MAT PREMIERES	79 364,41	1,31	80 209,53	1,49	(845,12)	-1,05

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2017 31/12/2017	12,00 mois	01/01/2016 31/12/2016	12,00 mois	Variations	%
Variation de stock		3 477,78	0,06	(9 555,81)	-0,18	13 033,59	136,39
603700	VAR.STOCKS MARCHANDISES	3 953,87	0,07	(10 402,01)	-0,19	14 355,88	138,01
603100	VAR.STOCKS MAT. IERE,FOURN	(476,09)	-0,01	846,20	0,02	(1 322,29)	-156,26
Autres achats et charges externes		2 053 990,13	33,91	1 675 352,56	31,05	378 637,57	22,60
604000	ACHATS D'ETUDES & PRESTAT	344 914,42	5,69	322 846,09	5,98	22 068,33	6,84
606100	EAU ET ELECTRICITE	12 796,52	0,21	14 071,59	0,26	(1 275,07)	-9,06
606110	GAZ/ CARBURANT	50 644,07	0,84	50 203,96	0,93	440,11	0,88
606300	ACHATS PETITS FOURNIT	38 350,11	0,63	126 068,32	2,34	(87 718,21)	-69,58
606400	FOURNIT ADMINISTRAT	8 621,81	0,14	9 028,61	0,17	(406,80)	-4,51
606500	VETEMENT	23 723,26	0,39	24 728,07	0,46	(1 004,81)	-4,06
606800	AUTRES FOURNITURES	31 919,52	0,53	29 099,89	0,54	2 819,63	9,69
606810	AUT MAT.ET FOURNITURES	4 243,13	0,07	7 110,12	0,13	(2 866,99)	-40,32
606820	INTRANTS	12 030,35	0,20	12 313,27	0,23	(282,92)	-2,30
606830	ACHATS DE SEMENCES	2 802,80	0,05	2 424,47	0,04	378,33	15,60
606831	ACHATS ANIMAUX	917,60	0,02			917,60	
606880	FOURNITURE PEDAGOGIQUE	22 637,52	0,37			22 637,52	
613200	LOCATION IMMOBILIERE	51 123,80	0,84	38 795,17	0,72	12 328,63	31,78
613500	LOCATIONS MOBILIERES	74 224,73	1,23	19 557,83	0,36	54 666,90	279,51
615500	ENTRETIEN/REP BIENS MOBIL	50 888,94	0,84	84 137,80	1,56	(33 248,86)	-39,52
615600	MAINTENANCE	10 614,93	0,18	9 305,18	0,17	1 309,75	14,08
616000	ASSURANCE MULTIRISQUE PROF	17 316,73	0,29	24 067,72	0,45	(6 750,99)	-28,05
618100	DOCUMENTATION	815,27	0,01	949,90	0,02	(134,63)	-14,17
618500	FORMATION	99 262,03	1,64	199 123,24	3,69	(99 861,21)	-50,15
621000	PERSONNEL EXTERIEURE A L'ENTRE	34 194,19	0,56			34 194,19	
621400	PERSONNEL PRETE A L'ENTREPRISE	207 958,22	3,43	56 218,14	1,04	151 740,08	269,91
622600	HONORAIRES	147 660,75	2,44	60 225,26	1,12	87 435,49	145,18
622700	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	378,27	0,01	1 174,20	0,02	(795,93)	-67,78
622800	DIVERS	757,36	0,01	693,79	0,01	63,57	9,16
623000	RELATION PUBLIQUE	49 045,42	0,81	49 320,20	0,91	(274,78)	-0,56
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	40,83		909,76	0,02	(868,93)	-95,51
623300	FOIRES ET EXPOSITIONS	14 654,18	0,24	14 942,74	0,28	(288,56)	-1,93
623700	PUBLICATIONS	1 228,76	0,02	1 480,33	0,03	(251,57)	-16,99
624000	TRANSPORT DE BIENS ET TRANSP	4 719,78	0,08	640,00	0,01	4 079,78	637,47
624700	TPT	440,00	0,01			440,00	
625100	FRAIS DE DEPLACEMENT	1 398,00	0,02	2 392,00	0,04	(994,00)	-41,56
625600	DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	67 582,18	1,12	56 802,13	1,05	10 780,05	18,98
625700	RECEPTION			853,95	0,02	(853,95)	-100,00
626000	FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	60 045,93	0,99	53 851,22	1,00	6 194,71	11,50
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	4 913,56	0,08	5 851,51	0,11	(937,95)	-16,03
628100	FRAIS DE GESTION	601 125,16	9,92	396 166,10	7,34	204 959,06	51,74
Impôts, taxes, versements assimilés		59 647,98	0,98	53 023,10	0,98	6 624,88	12,49
631800	CHARG FISC SUR CONGES PAYES			(23,22)		23,22	100,00
633300	FORM. PROF. CONTINUE	45 187,98	0,75	46 806,90	0,87	(1 618,92)	-3,46
63330000	FORM. PROF. CONTINUE			6 139,42	0,11	(6 139,42)	-100,00
633400	PART. EFFORT CONSTRUCTION	13 010,00	0,21			13 010,00	
635000	AUTR.IMP.TAXES (IMPOTS)	950,00	0,02			950,00	
635800	AUTRES DROITS			100,00		(100,00)	-100,00
637800	TAXES DIVERSES	500,00	0,01			500,00	
Rémunération du personnel		2 888 635,58	47,69	2 847 143,02	52,77	41 492,56	1,46
641000	REMUNERATION DU PERSONNEL			180 578,66	3,35	(180 578,66)	-100,00
641100	SALAIRES ET APPOINTEMENTS	2 891 029,23	47,73	1 993 276,55	36,94	897 752,68	45,04
641110	SALAIRES CDI			654 091,13	12,12	(654 091,13)	-100,00
641200	VARIATIONS CONGES PAYES	(23 842,41)	-0,39	15 463,35	0,29	(39 305,76)	-254,19
641300	PRIME ET GRATIFICATION	676,71	0,01			676,71	
641400	INDEMNITES ET AVANT AGES DIVERS	20 772,05	0,34	3 733,33	0,07	17 038,72	456,39
Charges sociales		695 732,77	11,49	629 599,84	11,67	66 132,93	10,50
645000	CHARGES SOCIALES SUR CP			19 172,38	0,36	(19 172,38)	-100,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2017 31/12/2017	12,00 mois	01/01/2016 31/12/2016	12,00 mois	Variations	%
645100	CHARGES PATRONALES URSSAF	393 594,63	6,50	326 331,57	6,05	67 263,06	20,61
645200	COTISATIONS MUTUELLES	2 977,66	0,05	1 838,80	0,03	1 138,86	61,93
645300	CHARGES PATRONALES CGRR	168 579,06	2,78	163 727,89	3,03	4 851,17	2,96
645400	CHARGES PATRONALES ASSEDI	119 951,02	1,98	120 102,46	2,23	(151,44)	-0,13
645800	CHARGES SOCIALES / CP	(21 403,11)	-0,35	(11 981,89)	-0,22	(9 421,22)	-78,63
645810	AGIRC	5 248,02	0,09	5 253,72	0,10	(5,70)	-0,11
646000	COTISAT° SOCI PERSO AGRICOLE	1 346,00	0,02	1 333,00	0,02	13,00	0,98
647200	VERSEMENT AUX COMITE D ENTREPR	8 663,97	0,14	6 325,78	0,12	2 338,19	36,96
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	23 558,99	0,39	22 535,50	0,42	1 023,49	4,54
648000	AUTR.CHARGES DE PERSONNEL	26 589,09	0,44	1 068,91	0,02	25 520,18	N.S
649000	PRODUIT CICE	(33 372,56)	-0,55	(26 108,28)	-0,48	(7 264,28)	-27,82
Dotation aux amortissements		49 439,50	0,82	68 681,19	1,27	(19 241,69)	-28,02
681110	DOT. AUX AMORT. IMMOB. INCOR	1 753,82	0,03	3 922,56	0,07	(2 168,74)	-55,29
681120	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	47 685,68	0,79	64 758,63	1,20	(17 072,95)	-26,36
Dotation aux provisions		609,36	0,01			609,36	
681740	DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC	609,36	0,01			609,36	
Autres charges		35 164,29	0,58	59 033,28	1,09	(23 868,99)	-40,43
651000	REDEVANCES POUR CONCESSIONS	179,27				179,27	
651800	REDEVANCES/CONCESSIONS,..	3 750,00	0,06	2 910,00	0,05	840,00	28,87
654000	PERTES/CREANCES IRRECOUR	31 099,95	0,51	56 082,25	1,04	(24 982,30)	-44,55
658000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	135,07		41,03		94,04	229,20
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		96 145,51	1,59	(135 344,66)	-2,51	231 490,17	171,04
RESULTAT FINANCIER		(117 943,00)	-1,95	(38 579,82)	-0,72	(79 363,18)	-205,71
Intérêts et produits financiers		2 430,62	0,04	2 412,81	0,04	17,81	0,74
761800	INTERET CREDITEUR	2 242,59	0,04	2 218,42	0,04	24,17	1,09
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	188,03		194,39		(6,36)	-3,27
Intérêts et charges financières		120 373,62	1,99	40 992,63	0,76	79 380,99	193,65
661600	INTERETS DEBITEURS	120 373,62	1,99	40 992,63	0,76	79 380,99	193,65
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(21 797,49)	-0,36	(173 924,48)	-3,22	152 126,99	87,47
Produits exceptionnels		107 976,66	1,78	458 413,48	8,50	(350 436,82)	-76,45
771000	PRODUITS EXEPTIONNEL /GESTION	9 503,16	0,16	300,00	0,01	9 203,16	N.S
771800	PROD.EXCEPT /OPER.GESTION	35 829,33	0,59	424 051,84	7,86	(388 222,51)	-91,55
772000	PROD.EXPLOIT /EXERC.ANTER	39 963,77	0,66	167,00		39 796,77	N.S
777000	QUOTE PART DES SUBVENTION	19 606,02	0,32	38 147,31	0,71	(18 541,29)	-48,60
777110	QP DE SUBVENT° VIREE AU	3 074,38	0,05	(4 252,67)	-0,08	7 327,05	172,29
Charges exceptionnelles		45 749,96	0,76	243 188,65	4,51	(197 438,69)	-81,19
671100	PENALITES SUR MARCHES	412,48	0,01	2 306,88	0,04	(1 894,40)	-82,12
671200	MAJ ET PENALITES RETARD	285,00		216,09		68,91	31,89
671300	DONS LIBERALITES	2 015,76	0,03			2 015,76	
671800	CHARGES EXCEP /OP.GESTION	33 791,29	0,56	240 604,85	4,46	(206 813,56)	-85,96
672000	CHARGES SUR EXERCICES ANTE	9 245,43	0,15	60,83		9 184,60	N.S
Résultat exceptionnel		62 226,70	1,03	215 224,83	3,99	(152 998,13)	-71,09
TOTAL DES PRODUITS		6 168 060,10	101,82	5 856 405,63	108,54	311 654,47	5,32
TOTAL DES CHARGES		6 127 630,89	101,16	5 815 105,28	107,78	312 525,61	5,37
Résultat		40 429,21	0,67	41 300,35	0,77	(871,14)	-2,11

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2017	12,00
31/12/2017	mois

01/01/2016	12,00
31/12/2016	mois

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

Contribution en nature - Produits

Contribution en nature - Charges

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2017	12,00	01/01/2016	12,00	Ecart	%
	31/12/2017	mois	31/12/2016	mois		
CHIFFRE D'AFFAIRES	2 776 312,42	100,00	1 798 983,53	100,00	977 328,89	54,33
Ventes de marchandises	186 246,75	6,71	199 138,17	11,07	(12 891,42)	-6,47
- Achats de marchandises	95 445,51	51,25	127 437,29	63,99	(31 991,78)	-25,10
- Variation stocks de marchandises	3 953,87	2,12	(10 402,01)	-5,22	14 355,88	-138,0
MARGE COMMERCIALE	86 847,37	46,63	82 102,89	41,23	4 744,48	5,78
Production vendue : Biens	174 444,82	6,28	182 859,95	10,16	(8 415,13)	-4,60
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	2 415 620,85	87,01	1 416 985,41	78,77	998 635,44	70,48
+ Variation production stockée	2 283,60	0,08	(12 503,71)	-0,70	14 787,31	-118,2
+ Production immobilisée	5 184,18	0,19	13 346,64	0,74	(8 162,46)	-61,16
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 597 533,45	93,56	1 600 688,29	88,98	996 845,16	62,28
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	2 684 380,82	96,69	1 682 791,18	93,54	1 001 589,64	59,52
- Achats stockés approvisionnement	79 364,41	2,86	80 209,53	4,46	(845,12)	-1,05
- Variation des stocks et approvisionnement	(476,09)	-0,02	846,20	0,05	(1 322,29)	-156,2
- Achats de sous-traitance	344 914,42	12,42	322 846,09	17,95	22 068,33	6,84
- Achats non stockés	208 686,69	7,52	275 048,30	15,29	(66 361,61)	-24,13
- Autres charges externes	1 500 389,02	54,04	1 077 458,17	59,89	422 930,85	39,25
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	551 502,37	19,86	(73 617,11)	-4,09	625 119,48	849,15
+ Subventions d'exploitation	1 447 010,37	52,12	1 613 248,87	89,68	(166 238,50)	-10,30
- Impôts, taxes sur rémunérations	58 197,98	2,10	52 923,10	2,94	5 274,88	9,97
- Autres impôts et taxes	1 450,00	0,05	100,00	0,01	1 350,00	N/S
- Salaires et traitements	2 888 635,58	104,05	2 847 143,02	158,26	41 492,56	1,46
- Charges sociales	695 732,77	25,06	629 599,84	35,00	66 132,93	10,50
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(1 645 503,59)	-59,27	(1 990 134,20)	-110,6	344 630,61	17,32
+ Reprises sur amortissements et provisions	22 032,43	0,79			22 032,43	
+ Autres produits d'exploitation	88,73		1 568 799,50	87,20	(1 568 710,77)	-99,99
+ Transfert de charges d'exploitation	1 804 741,09	65,00	413 704,51	23,00	1 391 036,58	336,24
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	50 048,86	1,80	68 681,19	3,82	(18 632,33)	-27,13
- Autres charges de gestion courante	35 164,29	1,27	59 033,28	3,28	(23 868,99)	-40,43
RESULTAT EXPLOITATION	96 145,51	3,46	(135 344,66)	-7,52	231 490,17	171,04
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	2 430,62	0,09	2 412,81	0,13	17,81	0,74
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	120 373,62	4,34	40 992,63	2,28	79 380,99	193,65
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(21 797,49)	-0,79	(173 924,48)	-9,67	152 126,99	87,47
Produits exceptionnels	107 976,66	3,89	458 413,48	25,48	(350 436,82)	-76,45
- Charges exceptionnelles	45 749,96	1,65	243 188,65	13,52	(197 438,69)	-81,19
RESULTAT EXCEPTIONNEL	62 226,70	2,24	215 224,83	11,96	(152 998,13)	-71,09
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	40 429,21	1,46	41 300,35	2,30	(871,14)	-2,11

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2017	12,00	01/01/2016	12,00	Variations	%
	31/12/2017	mois	31/12/2016	mois		
Montant net du chiffre d'affaires	2 776 312,42	100,00	1 798 983,53	100,00	977 328,89	54,33
Ventes de marchandises	186 246,75	6,71	199 138,17	11,07	(12 891,42)	-6,47
VENTES DE MARCHANDISES	172 162,07	6,20	199 138,17	11,07	(26 976,10)	-13,55
VENTES DE MARCHANDISES CEE	14 084,68	0,51			14 084,68	
Achats de marchandises	95 445,51	3,44	127 437,29	7,09	(31 991,78)	-25,10
ACHATS DE MARCHANDISES	84 789,82	3,03	118 528,44	6,59	(33 738,62)	-28,46
ACHAT MARCHANDISES (GRPE A)	2 673,00	0,10			2 673,00	
ACHATS DE BOISSONS A 2.10%	5 548,70	0,20	2 608,38	1,45	2 940,32	112,73
ACHATS DE BOISSONS A 8.5%	2 433,99	0,09	6 300,47	3,46	(3 866,48)	-61,37
Variation de stocks de marchandises	3 953,87	0,14	(10 402,01)	-0,57	14 355,88	138,01
VAR.STOCKS MARCHANDISES	3 953,87	0,14	(10 402,01)	-0,57	14 355,88	138,01
Marge commerciale	86 847,37	3,13	82 102,89	4,57	4 744,48	5,78
Production vendue Biens	174 444,82	6,29	182 859,95	10,16	(8 415,13)	-4,60
REPAS & DIVERS 8,50%			350,00	0,02	(350,00)	-100,00
VENTES DE PRODUITS FINIS	2 675,20	0,10	2 247,00	0,12	428,20	19,06
VENTES DE PRODUITS FINIS	171 769,62	6,19	180 262,95	10,02	(8 493,33)	-4,71
Production vendue Services	2 415 620,85	87,01	1 416 985,41	78,77	998 635,44	70,48
TRAVAUX DE PRETAT° DE SERV	1 004 309,84	36,17	551 595,39	30,66	452 714,45	82,07
PRESTATION EXO	523 248,88	18,85	151 713,24	8,43	371 535,64	244,89
PRESTATIONS DE SERVICES			51 960,00	2,89	(51 960,00)	-100,00
PRODUITS ACTIVITES ANNEX.	8 828,38	0,32	6 978,12	0,39	1 850,26	26,52
PRODUITS ACTIVITES ANNEX.			320,00	0,02	(320,00)	-100,00
VENTE DE PRODUITS AGRICOLES	12 590,84	0,45	2 301,46	0,13	10 289,38	447,08
PRODUITS ACTIVITES ANNEX.	734 507,14	26,46	505 938,33	28,12	228 568,81	45,18
BILLETTERIE	132 135,77	4,76	146 178,87	8,13	(14 043,10)	-9,61
Production stockée	2 283,60	0,08	(12 503,71)	-0,70	14 787,31	118,26
VAR. EN-COURS PROD. BIENS	(34 111,40)	-1,23	432,04	0,02	(34 543,44)	N.S.
VARIATION DES STOCKS DE	36 395,00	1,31	(12 935,75)	-0,72	49 330,75	381,35
Production immobilisée	5 184,18	0,19	13 346,64	0,74	(8 162,46)	-61,16
PRODUCTION IMMOBILISEE	5 184,18	0,19	13 346,64	0,74	(8 162,46)	-61,16
Production de l'exercice	2 597 533,45	93,56	1 600 688,29	88,98	996 845,16	62,28
Achats stockés approvisionnement	79 364,41	2,86	80 209,53	4,46	(845,12)	-1,05
ACHT MAT PREMIERES	79 364,41	2,86	80 209,53	4,46	(845,12)	-1,05
Variation de stocks approvisionnements	(476,09)	-0,02	846,20	0,05	(1 322,29)	-156,26
VAR.STOCKS MAT. IERE,FOURN	(476,09)	-0,02	846,20	0,05	(1 322,29)	-156,26
Achats de sous-traitance	344 914,42	12,42	322 846,09	17,95	22 068,33	6,84
ACHATS D'ETUDES & PRESTAT	344 914,42	12,42	322 846,09	17,95	22 068,33	6,84
Marge brute de production	2 173 730,71	78,30	1 196 786,47	66,53	976 944,24	81,63
Production de l'exercice + Marge commerciale	2 684 380,82	96,69	1 682 791,18	93,54	1 001 589,64	59,52
Achats non stockés matières et fournitures	208 686,69	7,52	275 048,30	15,29	(66 361,61)	-24,13

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2017	12,00	01/01/2016	12,00	Variations	%
	31/12/2017	mois	31/12/2016	mois		
EAU ET ELECTRICITE	12 796,52	0,46	14 071,59	0,78	(1 275,07)	-9,06
GAZ/ CARBURANT	50 644,07	1,82	50 203,96	2,79	440,11	0,88
ACHATS PETITS FOURNIT	38 350,11	1,38	126 068,32	7,01	(87 718,21)	-69,58
FOURNIT ADMINISTRAT	8 621,81	0,31	9 028,61	0,50	(406,80)	-4,51
VETEMENT	23 723,26	0,85	24 728,07	1,37	(1 004,81)	-4,06
AUTRES FOURNITURES	31 919,52	1,15	29 099,89	1,62	2 819,63	9,69
AUT MAT.ET FOURNITURES	4 243,13	0,15	7 110,12	0,40	(2 866,99)	-40,32
INTRANTS	12 030,35	0,43	12 313,27	0,68	(282,92)	-2,30
ACHATS DE SEMENCES	2 802,80	0,10	2 424,47	0,13	378,33	15,60
ACHATS ANIMAUX	917,60	0,03			917,60	
FOURNITURE PEDAGOGIQUE	22 637,52	0,82			22 637,52	
Autres charges externes	1 500 389,02	54,04	1 077 458,17	59,89	-422 930,85	39,25
LOCATION IMMOBILIERE	51 123,80	1,84	38 795,17	2,16	12 328,63	31,78
LOCATIONS MOBILIERES	74 224,73	2,67	19 557,83	1,09	54 666,90	279,51
ENTRETIEN/REP BIENS MOBIL	50 888,94	1,83	84 137,80	4,68	(33 248,86)	-39,52
MAINTENANCE	10 614,93	0,38	9 305,18	0,52	1 309,75	14,08
ASSURANCE MULTIRISQUE PROF	17 316,73	0,62	24 067,72	1,34	(6 750,99)	-28,05
DOCUMENTATION	815,27	0,03	949,90	0,05	(134,63)	-14,17
FORMATION	99 262,03	3,58	199 123,24	11,07	(99 861,21)	-50,15
PERSONNEL EXTERIEURE A L'ENTRE	34 194,19	1,23			34 194,19	
PERSONNEL PRETE A L'ENTREPRISE	207 958,22	7,49	56 218,14	3,12	151 740,08	269,91
HONORAIRES	147 660,75	5,32	60 225,26	3,35	87 435,49	145,18
FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	378,27	0,01	1 174,20	0,07	(795,93)	-67,78
DIVERS	757,36	0,03	693,79	0,04	63,57	9,16
RELATION PUBLIQUE	49 045,42	1,77	49 320,20	2,74	(274,78)	-0,56
ANNONCES ET INSERTIONS	40,83		909,76	0,05	(868,93)	-95,51
FOIRES ET EXPOSITIONS	14 654,18	0,53	14 942,74	0,83	(288,56)	-1,93
PUBLICATIONS	1 228,76	0,04	1 480,33	0,08	(251,57)	-16,99
TRANSPORT DE BIENS ET TRANSP	4 719,78	0,17	640,00	0,04	4 079,78	637,47
TPT	440,00	0,02			440,00	
FRAIS DE DEPLACEMENT	1 398,00	0,05	2 392,00	0,13	(994,00)	-41,56
DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	67 582,18	2,43	56 802,13	3,16	10 780,05	18,98
RECEPTION			853,95	0,05	(853,95)	-100,00
FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	60 045,93	2,16	53 851,22	2,99	6 194,71	11,50
SERVICES BANCAIRES ET ASS	4 913,56	0,18	5 851,51	0,33	(937,95)	-16,03
FRAIS DE GESTION	601 125,16	21,65	396 166,10	22,02	204 959,06	51,74
Valeur ajoutée produite	551 502,37	19,86	(73 617,11)	-4,09	625 119,48	849,15
Subventions d'exploitation	1 447 010,37	52,12	1 613 248,87	89,68	(166 238,50)	-10,30
SUBVENTION DDT	55,23				55,23	
TVA NPR	55,92		193,89	0,01	(137,97)	-71,16
SUBVENTION REGION	689 713,86	24,84	938 962,32	52,19	(249 248,46)	-26,55
FONDS SOCIAL EUROPEEN	742 438,93	26,74	517 141,44	28,75	225 297,49	43,57
SUBVENT° SIGAPAG	1 711,43	0,06	1,00		1 710,43	N S
CONSEIL GENERAL PANIER MENAGER	13 035,00	0,47	865,00	0,05	12 170,00	N S
SUBVENTION FSE			156 085,22	8,68	(156 085,22)	-100,00
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	58 197,98	2,10	52 923,10	2,94	5 274,88	9,97
CHARG FISC SUR CONGES PAYES			(23,22)		23,22	100,00
FORM. PROF. CONTINUE	45 187,98	1,63	46 806,90	2,60	(1 618,92)	-3,46
FORM. PROF. CONTINUE			6 139,42	0,34	(6 139,42)	-100,00
PART. EFFORT CONSTRUCTION	13 010,00	0,47			13 010,00	
Impôts, taxes & versements assimilés autres	1 450,00	0,05	100,00	0,01	1 350,00	N/S
AUTR.IMP.TAXES (IMPOTS)	950,00	0,03			950,00	
AUTRES DROITS			100,00	0,01	(100,00)	-100,00
TAXES DIVERSES	500,00	0,02			500,00	

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2017	12,00	01/01/2016	12,00	Variations	%
	31/12/2017	mois	31/12/2016	mois		
Salaires et traitements	2 888 635,58	104,05	2 847 143,02	158,26	41 492,56	1,46
REMUNERATION DU PERSONNEL			180 578,66	10,04	(180 578,66)	-100,00
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	2 891 029,23	104,13	1 993 276,55	110,80	897 752,68	45,04
SALAIRES CDI			654 091,13	36,36	(654 091,13)	-100,00
VARIATIONS CONGES PAYES	(23 842,41)	-0,86	15 463,35	0,86	(39 305,76)	-254,19
PRIME ET GRATIFICATION	676,71	0,02			676,71	
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	20 772,05	0,75	3 733,33	0,21	17 038,72	456,39
Charges sociales	695 732,77	25,06	629 599,84	35,00	66 132,93	10,50
CHARGES SOCIALES SUR CP			19 172,38	1,07	(19 172,38)	-100,00
CHARGES PATRONALES URSSAF	393 594,63	14,18	326 331,57	18,14	67 263,06	20,61
COTISATIONS MUTUELLES	2 977,66	0,11	1 838,80	0,10	1 138,86	61,93
CHARGES PATRONALES CGRR	168 579,06	6,07	163 727,89	9,10	4 851,17	2,96
CHARGES PATRONALES ASSEDI	119 951,02	4,32	120 102,46	6,68	(151,44)	-0,13
CHARGES SOCIALES / CP	(21 403,11)	-0,77	(11 981,89)	-0,67	(9 421,22)	-78,63
AGIRC	5 248,02	0,19	5 253,72	0,29	(5,70)	-0,11
COTISAT° SOCI PERSO AGRICOLE	1 346,00	0,05	1 333,00	0,07	13,00	0,98
VERSEMENT AUX COMITE D ENTREPR	8 663,97	0,31	6 325,78	0,35	2 338,19	36,96
MEDECINE DU TRAVAIL	23 558,99	0,85	22 535,50	1,25	1 023,49	4,54
AUTR.CHARGES DE PERSONNEL	26 589,09	0,96	1 068,91	0,06	25 520,18	N.S
PRODUIT CICE	(33 372,56)	-1,20	(26 108,28)	-1,45	(7 264,28)	-27,82
Excédent brut d'exploitation	(1 645 503,59)	-59,27	(1 990 134,20)	-110,6	344 630,61	17,32
Reprises sur amortissements & provisions	22 032,43	0,79			22 032,43	
REPR./PROV DEPR ACT. CIRC.	22 032,43	0,79			22 032,43	
Autres produits d'exploitation	88,73		1 568 799,50	87,20	(1 568 710,77)	-99,99
COTISATIONS ADHERENTS	30,00		60,00		(30,00)	-50,00
PROD DIVERS DE GEST. COUR.	58,73		61,04		(2,31)	-3,78
REMB /CONTRATS AIDES			91 094,21	5,06	(91 094,21)	-100,00
REMB CDDI			1 477 584,25	82,13	(1 477 584,25)	-100,00
Transfert de charges	1 804 741,09	65,00	413 704,51	23,00	1 391 036,58	336,24
TRANSF. DE CHARGES D'EXPLOITAT	383 173,00	13,80	413 704,51	23,00	(30 531,51)	-7,38
TRANSF. CHARGES CTT AIDES	32 574,27	1,17			32 574,27	
TRANSF CHARGES REMB CDDI	1 388 993,82	50,03			1 388 993,82	
Dotations aux amortissements et provisions	50 048,86	1,80	68 681,19	3,82	(18 632,33)	-27,13
DOT. AUX AMORT. IMMOB. INCOR	1 753,82	0,06	3 922,56	0,22	(2 168,74)	-55,29
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	47 685,68	1,72	64 758,63	3,60	(17 072,95)	-26,36
DOT. PROV DEPR. ACTIFS CIRC	609,36	0,02			609,36	
Autres charges de gestion courante	35 164,29	1,27	59 033,28	3,28	(23 868,99)	-40,43
REDEVANCES POUR CONCESSIONS	179,27	0,01			179,27	
REDEVANCES/CONCESSIONS...	3 750,00	0,14	2 910,00	0,16	840,00	28,87
PERTES/CREANCES IRRECOURV	31 099,95	1,12	56 082,25	3,12	(24 982,30)	-44,55
CHARGES DIV GEST. COURANTE	135,07		41,03		94,04	229,20
Résultat d'exploitation	96 145,51	3,46	(135 344,66)	-7,52	231 490,17	171,04
Produits financiers	2 430,62	0,09	2 412,81	0,13	17,81	0,74
INTERET CREDITEUR	2 242,59	0,08	2 218,42	0,12	24,17	1,09
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	188,03	0,01	194,39	0,01	(6,36)	-3,27
Charges financières	120 373,62	4,34	40 992,63	2,28	79 380,99	193,65
INTERETS DEBITEURS	120 373,62	4,34	40 992,63	2,28	79 380,99	193,65

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2017	12,00	01/01/2016	12,00	Variations	%
	31/12/2017	mois	31/12/2016	mois		
Résultat courant avant impôts	(21 797,49)	-0,79	(173 924,48)	-9,67	152 126,99	87,47
Produits exceptionnels	107 976,66	3,89	458 413,48	23,48	(350 436,82)	-76,45
PRODUITS EXEPTIONNEL /GESTION	9 503,16	0,34	300,00	0,02	9 203,16	N S
PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	35 829,33	1,29	424 051,84	23,57	(388 222,51)	-91,55
PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	39 963,77	1,44	167,00	0,01	39 796,77	N S
QUOTE PART DES SUBVENTION	19 606,02	0,71	38 147,31	2,12	(18 541,29)	-48,60
QP DE SUBVENT° VIREE AU	3 074,38	0,11	(4 252,67)	-0,24	7 327,05	172,29
Charges exceptionnelles	45 749,96	1,65	243 188,65	13,52	(197 438,69)	-81,19
PENALITES SUR MARCHES	412,48	0,01	2 306,88	0,13	(1 894,40)	-82,12
MAJ ET PENALITES RETARD	285,00	0,01	216,09	0,01	68,91	31,89
DONS LIBERALITES	2 015,76	0,07			2 015,76	
CHARGES EXCEP./OP.GESTION	33 791,29	1,22	240 604,85	13,37	(206 813,56)	-85,96
CHARGES SUR EXERCICES ANTE	9 245,43	0,33	60,83		9 184,60	N S
Résultat exceptionnel	62 226,70	2,24	215 224,83	11,96	(152 998,13)	-71,09
Résultat de l'exercice	40 429,21	1,46	41 300,35	2,30	(871,14)	-2,11

Analyse fonctionnelle du bilan

Etat exprimé en euros Etat en valeurs brutes		31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
EMPLOIS STABLES					
Immobilisations incorporelles	101 567,45	99 524,12	2 043,33	2,05	
Immobilisations corporelles	2 246 942,78	2 156 580,93	90 361,85	4,19	
Immobilisations financières	11 802,06	8 802,06	3 000,00	34,08	
Charges à répartir					
Total emplois stables	2 360 312,29	2 264 907,11	95 405,18	4,21	
RESSOURCES STABLES					
Capital et réserves	118 862,64	77 562,29	41 300,35	53,25	
Rétention de résultat	1 769 327,32	1 741 239,60	28 087,72	1,61	
Résultat	40 429,21	41 300,35	(871,14)	-2,11	
Subventions investissements	640 567,13	387 500,20	253 066,93	65,31	
Provisions réglementées					
Provisions risques et charges					
Comptes courants d'associés					
Emprunts et dettes assimilés					
Total ressources stables	2 569 186,30	2 247 602,44	321 583,86	14,31	
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		208 874,01	(17 304,67)	226 178,68	N/S
EMPLOIS CIRCULANTS					
Stocks de matières et marchandises	77 436,45	44 519,23	32 917,22	73,94	
Stocks en cours de produits	4 497,60	38 609,00	(34 111,40)	-88,35	
Avances et acomptes	3 524,48	54 665,10	(51 140,62)	-93,55	
Clients et comptes rattachés	1 190 587,67	1 053 269,28	137 318,39	13,04	
Effets escomptés					
Autres créances d'exploitation	1 580 571,25	2 242 369,14	(661 797,89)	-29,51	
Comptes de régularisation	19 722,86	27 581,02	(7 858,16)	-28,49	
Total de l'actif circulant	2 876 340,31	3 461 012,77	(584 672,46)	-16,89	
RESSOURCES CIRCULANTES					
Avances reçues	20,00	582,69	(562,69)	-96,57	
Fournisseurs et comptes rattachés	639 148,32	1 014 910,08	(375 761,76)	-37,02	
Dettes fiscales et sociales	2 267 643,23	1 950 023,45	317 619,78	16,29	
Autres dettes	466 456,52	109 088,90	357 367,62	327,59	
Comptes de régularisation	20,00	30,00	(10,00)	-33,33	
Total du passif circulant	3 373 288,07	3 074 635,12	298 652,95	9,71	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(496 947,76)	386 377,65	(883 325,41)	-228,62
Disponibilités	2 665 253,32	1 153 849,80	1 511 403,52	130,99	
Valeurs mobilières de placement					
Total trésorerie active	2 665 253,32	1 153 849,80	1 511 403,52	130,99	
Concours bancaires	1 959 431,55	1 557 532,12	401 899,43	25,80	
Effets escomptés					
Total trésorerie passive	1 959 431,55	1 557 532,12	401 899,43	25,80	
TRESORERIE NETTE		705 821,77	(403 682,32)	1 109 504,09	-274,85
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		208 874,01	(17 304,67)	226 178,68	N/S

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 132 579 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 6 168 060 euros** et un total **charges de 6 127 631 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 40 429 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités

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

Achats

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

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros	CAP AUDIT							
	31/12/2017	31/12/2016	%	%	31/12/2017	31/12/2016	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	10 850,00	10 850,00	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	10 850,00	10 850,00	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	10 850,00	10 850,00	100,00	100,00				

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	7 009,10					7 009,10
	Autres	92 515,02		2 043,33			94 558,35
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	99 524,12		2 043,33			101 567,45
CORPORELLES	Terrains	157 037,50					157 037,50
	Constructions sur sol propre	79 219,67					79 219,67
	sur sol d'autrui	250 410,22					250 410,22
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	579 159,88		81 697,34		17 606,00	643 251,22
	Instal., agencement, aménagement divers	164 969,14		711,00		44,65	165 635,49
	Matériel de transport	336 509,40					336 509,40
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	256 454,22		20 434,98		15,00	276 874,20
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours	332 820,90		5 496,93		312,75	338 005,08
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 156 580,93		108 340,25		17 978,40	2 246 942,78	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	8 802,06		3 500,00		500,00	11 802,06
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 802,06		3 500,00		500,00	11 802,06
TOTAL		2 264 907,11		113 883,58		18 478,40	2 360 312,29

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	7 009,10			7 009,10
	Autres	87 127,54	3 968,41	2 214,59	88 881,36
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	94 136,64	3 968,41	2 214,59	95 890,46
CORPORELLES	Terrains	157 037,50			157 037,50
	Constructions sur sol propre	78 413,33	1 009,35	605,64	78 817,04
	sur sol d'autrui	125 873,61	10 920,44	4 079,04	132 715,01
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	548 657,77	56 837,30	36 601,98	568 893,09
	Autres instal., agencement, aménagement divers	148 492,97	14 072,31	8 146,42	154 418,86
	Matériel de transport	313 038,78	12 492,31	6 852,31	318 678,78
	Matériel de bureau, mobilier	235 744,51	18 135,63	9 424,98	244 455,16
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 607 258,47	113 467,34	65 710,37	1 655 015,44
TOTAL		1 701 395,11	117 435,75	67 924,96	1 750 905,90

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	11 802,06	11 802,06	
	Clients douteux ou litigieux	18 138,72	18 138,72	
	Autres créances clients	1 172 448,95	1 172 448,95	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	18 959,39	18 959,39	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 989,16	20 989,16	
	Impôts sur les bénéfices	33 372,56	33 372,56	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 941,57	1 941,57	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 086 785,36	1 086 785,36	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	418 523,21	418 523,21	
	Charges constatées d'avance	19 722,86	19 722,86	
	TOTAL DES CREANCES	2 802 683,84	2 802 683,84	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1 959 431,55	1 959 431,55		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	639 148,32	639 148,32		
	Personnel et comptes rattachés	91 350,90	91 350,90		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 898 498,98	1 898 498,98		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 017,42	27 017,42		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	250 775,93	250 775,93		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	466 456,52	466 456,52		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	20,00	20,00		
	TOTAL DES DETTES	5 332 699,62	5 332 699,62		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Dons manuels

Ressources provenant de la générosité du public Dons manuels	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

Legs et donations

Ressources provenant de la générosité du public Legs et donations	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2017
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	39 561,79	609,36	22 032,43		18 138,72
	Autres	282,70				282,70
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	39 844,49	609,36	22 032,43		18 421,42
TOTAL GENERAL		39 844,49	609,36	22 032,43		18 421,42

Dont dotations et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

609,36

22 032,43

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Total des Produits à recevoir		1 167 916
Autres créances clients		29 880
CLIENT FACTURE A ETABLIR	29 880	
Autres créances		1 138 036
FOURNISSEUR AVOIR A RECEVOIR	19 200	
AIDE REGION A L'APPRENTISSAGE	4 075	
PRODUIT A RECEVOIR	5 764	
AIDE A L'EMBAUCHE ET FORM. APPRE	4 609	
SUBV. / INVEST. A RECEVOIR	71 326	
SUBV. CONS. GENERAL PANIER PAYS	7 000	
SUBV. REGION A RECEVOIR	85 906	
SUBVENTION MAE	11 142	
ETAT SUBVENT. FEDER	897 445	
ETAT AVANCES SUBVENTIONS	1 394	
ETAT SUBV. A RECEVOIR	12 571	
DIVERS PROD. A RECEVOIR	17 602	

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Mise à disposition.

L'Association VERTE VALLEE bénéficie de la mise à disposition d'un bien immobilier, dans le cadre d'une convention de gestion et d'animation signée le 01/12/2006 avec la commune de Vieux-habitants, d'une superficie moyenne de 120 m2.

Le local est situé à la vallée de Grande-Rivière, sur un terrain d'une superficie de 2030 m2. En raison de l'absence d'informations pertinentes et disponibles, la valorisation de la mise à disposition du bien immobilier n'est pas inscrite en annexe.

Information sur le personnel

Le montant des trois plus hautes rémunérations versées aux cadres dirigeants s'élève à 168 098 euros.

Continuité de l'exploitation.

A la clôture de l'exercice les comptes annuels font apparaître les éléments suivants susceptibles de compromettre la continuité de l'exploitation :

- un niveau d'endettement élevé
- Une dégradation de la situation de trésorerie.

Des mesures sont envisagées :

- Recouvrement des subventions à recevoir
- Mise en place de moratoire
- Restructuration.

Si les dispositions décrites précédemment venaient à ne pas se réaliser alors le principe de continuité d'exploitation retenu dans le cadre de l'arrêté des comptes clos au 31 décembre 2017 pourrait s'avérer compromis.