FAYETTE
&
Associés

Audit - Conseil - Expertise comptable
Commissariat aux comptes

● Fabrice FAYETTE
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Mark ANDREANI
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Simone FAYETTE
Expert de justice Honoraire

LE MAILLON

Association régie par la loi du 1er juillet 1901

Siège social : 53 Avenue Aristide Briand
13800 Istres
Association déclarée à la Sous Préfecture d'Istres

EXERCICE DU 1ER JANVIER 2019 AU 31 DECEMBRE 2019

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

RESIDENCE BEAUMANOIR - BÂT. 1 - ALLÉE DES LILAS - 13100 AIX-EN-PROVENCE
Tél. 04.42.91.28.40 - Fax. 04.42.91.28.41 - E-mail: secretariat@fayette-associes.fr

OCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE MARSEILLE
ET DE COMMISSAIRES AUX COMPTES INSCRITE PRÈS LA COUR D'APPEL D'AIX EN PROVENCE
S.A.S. AU CAPITAL DE 230.000 € - RCS AIX B 534 076 740 - TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 04 534 076 740 00016

FAYETTE
&
Associés

Audit - Conseil - Expertise comptable
Commissariat aux comptes

● Fabrice FAYETTE
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Mark ANDREANI
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Simone FAYETTE
Expert de justice Honoraire

LE MAILLON
Exercice clos le 31 décembre 2019

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association LE MAILLON relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019 faissant apparaitre une perte de 44 606 €uros, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 19 Juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.

Fabrice FAYETTE
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

Mark ANDREANI
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

Simone FAYETTE
Expert de justice Honoraire

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations portées à votre connaissance sont les suivantes :

- **Règles et méthodes comptables :** L'annexe légale de vos comptes expose les règles et méthodes comptables suivies ainsi que la méthode de présentation des comptes conformément aux principes de base et en conformité avec les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016, ainsi que les différents textes réglementaires d'application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux membres de l'associaton sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée appelée à statuer sur les comptes

● Fabrice FAYETTE
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Mark ANDREANI
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Simone FAYETTE
Expert de justice Honoraire

Responsabilités de la direction relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

FAYETTE
&
Associés

Audit - Conseil - Expertise comptable
Commissariat aux comptes

● Fabrice FAYETTE
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Mark ANDREANI
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Simone FAYETTE
Expert de justice Honoraire

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son activité. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

● Fabrice FAYETTE
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Mark ANDREANI
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Simone FAYETTE
Expert de justice Honoraire

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Aix en Provence,
Le 22 juin 2020

Fabrice FAYETTE

FAYETTE ET ASSOCIES
Société par Actions Simplifiée d'expertise comptable
et de Commissaires aux Comptes
Beaumanoir 1, Allée des Lilas
13100 Aix en Pce - RCS AIX 534 076 740
Tél. 04 42 91 28 40 - Fax 04 42 91 28 41

ANNEXE

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles

Effets de la crise sanitaire COVID 19, sur l'activité :

La crise sanitaire a pour conséquence le ralentissement de l'activité.

Pour faire face à cette crise sanitaire, l'association a décidé la fermeture des bureaux durant la durée du confinement avec mesures de télétravail, recours à des mesures de chômage partiel.

Aucun recours aux prêts garantis par l'état ni de restructuration des emprunts n'a été demandé.

L'association n'accuse aucun retard de paiement en lien avec la crise sanitaire.

Incertitude sur la pertinence de l'information comptable présentée fin 2019 :

Pas d'incertitude significative sur la pertinence de l'information n'est relevé pour 2019.

Locaux :

L'association doit déménager en fin d'année car les locaux ne sont pas adaptés aux nouvelles normes et une étude est en cours.

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	3 754	3 754				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	3 951	3 572	379	515	136-	26.41-
	Autres immobilisations corporelles	315 246	223 745	91 501	87 585	3 916	4.47
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	4 440		4 440	4 440		
	TOTAL II	327 391	231 071	96 320	92 540	3 780	4.08
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	22 070		22 070	71 000	48 930-	68.91-
	Autres créances	18 255		18 255	14 495	3 761	25.94
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	204 327		204 327	227 672	23 345-	10.25-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	42		42	76	34-	44.41-
	TOTAL III	244 696		244 696	313 244	68 548-	21.88-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	572 087	231 071	341 016	405 784	64 768-	15.96-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	91 346	91 346		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	RESERVES				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	128 052	204 968	76 917-	37.53-
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	44 606-	76 917-	32 310	42.01
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	TOTAL I	174 791	219 398	44 606-	20.33-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	TOTAL II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	2 517	2 511	6	0.25
	TOTAL III	2 517	2 511	6	0.25
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	13 794		13 794	
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 098	8 531	567	6.64
	Dettes fiscales et sociales	129 607	144 320	14 712-	10.19-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	11 209	21 225	10 016-	47.19-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		9 800	9 800-	100.00-
	TOTAL IV	163 707	183 875	20 168-	10.97-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	341 016	405 784	64 768-	15.96-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	163 707	154 386		

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2018 12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens						
Production vendue de Services	231 301		231 301	337 997	106 696-	31.57-
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	231 301		231 301	337 997	106 696-	31.57-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			795 884	780 904	14 980	1.92
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			48 552	56 151	7 599-	13.53-
Autres produits			512	550	38-	6.87-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			1 076 248	1 175 602	99 353-	8.45-
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements				939	939-	100.00-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			241 096	280 376	39 280-	14.01-
Impôts, taxes et versements assimilés			41 424	41 914	491-	1.17-
Salaires et traitements			617 981	674 951	56 970-	8.44-
Charges sociales			196 244	220 874	24 630-	11.15-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			23 226	33 376	10 150-	30.41-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			2 517		2 517	
Autres charges			2 233	140	2 093	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			1 124 722	1 252 569	127 848-	10.21-
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			48 473-	76 968-	28 495	37.02
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	143	230	87-	37.76-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V	143	230	87-	37.76-
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	57		57	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	57		57	
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	86	230	144-	62.65-
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	48 387-	76 738-	28 351	36.94
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		101	101-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 000		5 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
TOTAL VII	5 000	101	4 899	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	450	279	171	61.31
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	769		769	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VIII	1 219	279	940	336.96
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 781	178-	3 959	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	1 081 391	1 175 932	94 540-	8.04-
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 125 998	1 252 848	126 851-	10.12-
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	44 606-	76 917-	32 310	42.01

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
. Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 CONCES DROITS SIMILAIRES LICEN	2 423	2 423		
20500010 LOGICIEL PHOTOSHOP 7.0	1 331	1 331		
28050000 AMORT.IMMOB.INCORPORELLES	3 754-	3 754-		
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	379	515	136-	26.41-
21540004 MATERIELS FRIGO ARF	598	598		
21540005 MATERIELS FOUR ARF	1 418	1 418		
21540006 MATERIELS LAVES VAISSELLES ARF	679	679		
21540007 ETUVE ARF	1 256	1 256		
28154004 AMORT MATERIELS FRIGO ARF	598-	598-		
28154005 AMORT.FOUR ARF	1 418-	1 418-		
28154006 AMORT.MATERIELS LAVE VAISSELLE	300-	164-	136-	82.93-
28154007 AMORT. ETUVE ARF	1 256-	1 256-		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	91 501	87 585	3 916	4.47
21810000 INST.GENERALES AGENC.DIVERS	18 882	18 882		
21811000 INST ELEC.PEINT.MENUIS.CUIS AD	47 568	47 568		
21811110 INST. AGENC JARDIN THERAPEUTIQ	26 927	26 927		
21812000 Inst Tech Kangoo Gris MIRAMAS	9 237	9 237		
21813000 Inst Tech Kangoo Bleu ISTRES	9 237	9 237		
21814000 INSTAL AGECT ADJ	2 292	2 292		
21815000 TABLEAU ELECTRIQUE PLATEFORME	1 050	1 050		
21816000 TRAVAUX BOUCASSON PLATEFORME	12 180	12 180		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	176 403	127 577	48 825	38.27
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	4 361	3 861	500	12.95
21831000 MATERIEL SON ET VIDEO	1 414	1 414		
21832000 ORDI PORTABLE ISTRES	599	599		
21840000 MOBILIER	1 937	1 937		
21842000 FAUTEUILS ADJ	3 158	3 158		
28181000 AMORT.INST.GENERALES AGENC.DIV	18 016-	17 908-	108-	0.60-
28181100 AMORT.MENUISERIE ALU BLANC	43 481-	42 906-	575-	1.34-
28181110 AMORT INST AG JARDIN THERAPEUT	12 152-	9 726-	2 426-	24.94-
28181200 AMORT TECH KANGOO GRIS	9 237-	9 237-		
28181300 AMORT INST TECH KANGOO BLEU IS	9 237-	9 237-		
28181400 AMORT INSTAL AGENCEMENT ARF	1 783-	1 429-	354-	24.77-
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	107 100-	66 073-	41 027-	62.09-
28183000 AMORT.MATERIEL BUREAU	3 312-	3 024-	288-	9.51-
28183100 AMORT.MATERIEL SON ET VIDEO	1 414-	1 414-		
28183200 AMORT ORDI PORTABLE ISTRES	599-	599-		
28184000 AMORT MOBILIER	1 937-	1 937-		
28184200 AMORT FEUITEUILS ADJ	2 246-	1 614-	632-	39.16-
28185000 AMORT TRVX PLATEFORME	1 050-	1 050-		
28186000 AMORT TRVX PLATEFORME	12 180-	12 180-		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 440	4 440		
27515500 CAUTION SARL IMMOBILER SERVICE	1 640	1 640		
27516600 CAUTION AVIA STATION ISTRES	300	300		
27516700 CAUTION TOTAL MIRAMAS	1 500	1 500		
27568000 CAUTION SIEGE NV LOCAL	1 000	1 000		
TOTAL II	96 320	92 540	3 780	4.08

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	22 070	71 000	48 930-	68.91-
41100000 CLIENTS	22 070	71 000	48 930-	68.91-
AUTRES CREANCES	18 255	14 495	3 761	25.94
40100000 FOURNISSEUR	1 061	477	584	122.32
42100001 SALAIRE ARROYO NOELLE	187		187	
43870004 INDEMN SS BIALEK		242	242-	100.00-
43870013 INDEMN SS ANSELMINO	884		884	
43870019 INDEMN ARROYO NOELLE	74		74	
46871000 PRODUITS A RECEVOIR	16 050	13 776	2 274	16.50
DISPONIBILITES	204 327	227 672	23 345-	10.25-
51200000 BANQUE POPULAIRE	471	2 357	1 886-	80.00-
51200010 LIVRET BANQUE POPULAIRE	15 196	15 168	28	0.18
51200020 CAISSE EPARGNE 04	59 241	31 273	27 968	89.43
51200025 LIVRET A C.E.	10 161	14 878	4 717-	31.71-
51200026 LIVRET B C.E.	1 645	1 643	3	0.16
51200030 CAISSE EPARGNE 08	117 194	149 454	32 260-	21.59-
51200031 CAISSE D EPARGNE 03		12 345	12 345-	100.00-
53000000 CAISSE ISTRES	418	554	136-	24.56-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	42	76	34-	44.41-
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	42	76	34-	44.41-
TOTAL III	244 696	313 244	68 548-	21.88-
TOTAL GENERAL	341 016	405 784	64 768-	15.96-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAL	91 346	91 346		
10260000 SUBV INVEST AFFECT.BS NR SS DR	91 346	91 346		
AUTRES RESERVES	128 052	204 968	76 917-	37.53-
10680000 AUTRES RESERVES	128 052	204 968	76 917-	37.53-
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	44 606-	76 917-	32 310	42.01
TOTAL I	174 791	219 398	44 606-	20.33-
PROVISIONS POUR CHARGES	2 517	2 511	6	0.25
15300000 PROVISION POUR RETRAITE +58	2 517	2 511	6	0.25
TOTAL III	2 517	2 511	6	0.25
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	13 794		13 794	
16400000 Emprunts	13 794		13 794	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	9 093	8 531	567	6.64
40100000 FOURNISSEUR	9 093	8 531	567	6.64
DETTES FISCALES ET SOCIALES	129 607	144 320	14 712-	10.19-
42100021 SALAIRE LENTZ SIMONE		4 338	4 338-	100.00-
42100169 SALAIRE GARCIA JACQUELINE		1 409	1 409-	100.00-
42100214 SALAIRE SILVIERI		5 156	5 156-	100.00-
42820000 DETTES PROV.POUR CONGES A P.	60 493	47 784	12 708	26.60
43100000 URSSAF	19 765	26 127	6 362-	24.35-
43720000 CHORUM-MALAKOFF	11 472	23 179	11 707-	50.51-
43740000 HARMONIE MUTUELLE	2 592	2 757	165-	5.97-
43820000 CHARGES PROV.POUR C.P.	24 469	20 558	3 911	19.02
43870040 IJSS MAGADE	22		22	
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	618		618	
44700000 TAXES SUR LES SALAIRES	10 176	3 117	7 059	226.47
44710000 FORMATION PROFESSIONNELLE		9 894	9 894-	100.00-
AUTRES DETTES	11 209	21 225	10 016-	47.19-
41100000 CLIENTS	79		79	
46000009 METRICH ANNETTE	194	235	41-	17.27-
46000015 PEYSSON FRANCOISE PLATEFORME		5	5-	100.00-
46000017 LIBES SOPHIE	14	44	30-	68.18-
46000019 MME BERNARD CHANTAL	52	165	113-	68.48-
46000022 MAGADE AUDREY	130	27	103	381.48
46000025 LAVOGIEZ KATHY	20	5	15	300.00
46000026 GAILLARDON MAEVA		20	20-	100.00-
46000034 CHASTANG ELODIE	52		52	
46000039 SILVIERI SANDRINE		17	17-	100.00-
46000041 CHICCA Julien		30	30-	100.00-
46700000 AUTRES COMPTES DEBIT.OU CREDIT	3 709	3 709		
46710000 VERSEMENT COMITE ETABLISSEMENT		12 360	12 360-	100.00-
46860000 CHARGES A PAYER	6 959	4 609	2 350	50.99
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		9 800	9 800-	100.00-
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		9 800	9 800-	100.00-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL IV	163 707	183 875	20 168-	10.97-
TOTAL GENERAL	341 016	405 784	64 768-	15.96-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	231 301	337 997	106 696-	31.57-
70600000 LOTO		1 828	1 828-	100.00-
70600001 TELETHON		270	270-	100.00-
70610000 ATELIER PLATEFORME	3 890	2 434	1 456	59.82
70630000 VILLE DE MIRAMAS	92 933	189 216	96 283-	50.89-
70640000 PARTICIPATION ADJ	107 222	113 591	6 369-	5.61-
70650000 PRESTATION AIDE A DOMICILE	27 256	29 985	2 729-	9.10-
70660000 PRESTATIONS DIVERSES		672	672-	100.00-
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	231 301	337 997	106 696-	31.57-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	795 884	780 904	14 980	1.92
74000010 AIDE ETAT GAILLARDON MAEVA		4 083	4 083-	100.00-
74000013 AIDE ETAT CHASTANG ELODIE		3 259	3 259-	100.00-
74000014 AIDE ETAT ED-DIM SOKAINA		245	245-	100.00-
74000015 AIDE ETAT GRUPPOSO		2 173	2 173-	100.00-
74000018 AIDE ETAT CHAMONTIN LUCIE		2 923	2 923-	100.00-
74000020 AIDE OUFTALLAH	1 837-	3 490	5 326-	152.63-
74000021 AIDE GUILLAUME	2 803	3 006	202-	6.73-
74000022 AIDE ETAT CHICCA JULIEN	691	3 438	2 747-	79.91-
74000023 AIDE ETAT DESALME	6 102	2 471	3 631	146.94
74000024 AIDE ETAT BAKHTAOUI LEILA	4 590		4 590	
74100008 DOTATION PLATE FORME ADJ	106 122	104 559	1 564	1.50
74110002 DOTATION CPAM ADJ	143 412	129 557	13 855	10.69
74111000 PARTICIPATIONS DIVERSES	12 000	700	11 300	NS
74411014 SUBVENTION MAIRIE ISTRES	473 000	473 000		
74411015 SUBVENTION MAIRIE FOS SUR MER	49 000	48 000	1 000	2.08
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	48 552	56 151	7 599-	13.53-
78150000 REPRISE PROV RETRAITE	2 511	2 874	363-	12.65-
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	14 435	26 811	12 376-	46.16-
79110000 INDEMNITES JOURNALIERES S.S	10 227	218	10 008	NS
79110001 INDEMNITES JOURNALIERES CPM	2 859	7 387	4 528-	61.29-
79120000 REMB PRISE EN CHARGE FORMATION	18 520	18 861	341-	1.81-
AUTRES PRODUITS	512	550	38-	6.87-
75400400 DONS TIERS EXTERNE		105	105-	100.00-
75400401 DONS BENEFICIAIRES	330	300	30	10.00
75600000 ADHESION / COTISATION	188	122	66	54.41
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	6-	23	29-	126.41-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 076 248	1 175 602	99 353-	8.45-
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS		939	939-	100.00-
60100300 DEPENSE TELETHON		114	114-	100.00-
60100400 DEPENSES LOTO		824	824-	100.00-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	241 096	280 376	39 280-	14.01-
60400000 SEANCE SOPHRO PSYCHOLOGUE	2 655	2 210	445	20.14
60400001 PRESTATIONS DE SERVICES	1 874	340	1 534	451.24
60400020 SEANCE ERGOTHERAPEUTE/PSYCHOMO	3 940	7 526	3 586-	47.65-
60611000 ELECTRICITE SIEGE	1 751	1 913	162-	8.44-
60611100 ELECTRICITE ADJ/PLATEFORME	2 211	2 428	217-	8.95-
60611200 EAU SIEGE	1 083	837	246	29.37
60611300 EAU ADJ/PLATEFORME	1 308	254	1 053	413.84

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
60612500	CARBFORD/ CITROEN CP 673 NS	416	1 093	677-	61.97-
60612600	CARB CITROEN AV 278 TW	566	796	230-	28.89-
60613200	CARB KANGOO TPMR AL 005 SN	1 009	1 283	273-	21.32-
60613300	CARBURANT GRIS DIAC CP 510 HD	564	1 028	465-	45.19-
60613400	CARB KANGOO BLEU DIAC CT911HD	1 005	1 375	370-	26.92-
60613600	BERLINGOT CH 918 EN	1 494	1 654	160-	9.67-
60613601	CARB KANGOO DR 468 EL	1 117	1 353	236-	17.44-
60613602	CARB KANGOO DN 931 NQ	1 189	1 559	369-	23.68-
60613603	CARB PICASSO CS 963 MP	934	1 308	374-	28.58-
60613604	CARBU ES-479-PJ	1 345	1 778	433-	24.37-
60613605	CARBU ES-378-PJ	1 110	1 375	265-	19.26-
60613606	NV VEHICULE SAAD	2 233	2 359	126-	5.34-
60630010	FOURNITURES ET ENTRETIEN	2 755	3 807	1 052-	27.63-
60631000	FOURNITURE INFORMATIQUE SIEGE	4 477	2 332	2 146	92.02
60631002	FOURNITURES INFORMATIQUE ADJ		103	103-	100.00-
60632004	ACHATS REPAS MAIRIE ADJ	20 302	19 956	346	1.74
60632005	ACHATS ACTIVITES ADJ	1 659	2 030	371-	18.27-
60632007	ACHATS ATELIER PLATEFORME	113	361	248-	68.71-
60632009	ACHATS GALETTE DES ROIS	624	568	56	9.79
60632010	EVENEMENTS DIVERS		2 525	2 525-	100.00-
60632011	ACHATS GOUTER ADJ	764	1 218	454-	37.30-
60641000	FOURNITURE BUREAU SIEGE	1 147	1 921	774-	40.29-
60641002	FOURNITURE BUREAU ADJ	483	382	101	26.49
61200006	3 PHOTOCOPIEURS 2014	40 057	41 550	1 493-	3.59-
61200007	DIAC KANGOO MARRON DN-931-NQ	4 447	4 447		
61200008	DIAC KANGOO BLEU DR-468-EL	4 611	4 611		
61321005	LOCATION MATERIEL STANDARD	2 294	2 294		
61322000	LOC VEHICULES	1 263	849	414	48.80
61325000	LOYER ADJ/PLATEFORME	11 871	11 573	298	2.57
61325500	LOYER SIEGE	12 000	12 000		
61325502	LOCATION FONTAINE	464	557	93-	16.66-
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	8 324	6 347	1 977	31.16
61500002	ENTRETIEN JARDIN ADJ		3 000	3 000-	100.00-
61512100	EXTINCTEURS ISTRES	613	650	37-	5.70-
61512102	EXTINCTEURS ADJ/PLATEFORME	444	444		
61523000	ENTRETIEN KANGOO TPMR	2 771	731	2 041	279.32
61524000	ENTRETIEN KANGOO DIAC ISTRES	2 593	2 439	154	6.30
61527000	ENTRETIEN CITROEN AV 278 TW	403	2 941	2 538-	86.29-
61528000	KANGOO DIAC MIRAMAS	1 541	6 406	4 865-	75.94-
61529000	ENTRETIEN CITROEN CP 673 NS	98	3 632	3 534-	97.30-
61530000	BERLINGOT ADJ CH-918-EN	705	2 273	1 568-	68.97-
61532000	ENTRETIEN DR 468 EL	78	4 855	4 777-	98.39-
61533000	ENTRETIEN C3 PICASSO	1 632	1 359	273	20.10
61534000	ENTRETIEN KANGOO EV-703-AV	1 155	983	172	17.52
61535000	ENTRETIEN REPARATION ES-479-PJ	244	3 222	2 979-	92.44-
61536000	KANGOO ES-378-PJ	325		325	
61560100	MAINTENANCE LOGICIELS QUADRA		781	781-	100.00-
61560101	MAINTENANCE LOGICIEL APOLOGIC	1 062	1 037	25	2.41
61560102	MAINTENANCE ICAP SITE INTERNET	95	95		
61600000	ASSURANCE RESPONSABILITE CIV.	2 440	1 484	956	64.39
61600001	ASSURANCE LOCAL ISTRES		497	497-	100.00-
61600005	ASSURANCE LOCAL ADJ/PLATEFORME		115	115-	100.00-
61600012	ASSURANCE AUTO MISSION	972	915	57	6.24
61600015	ASS KANGOO BLEU TPMR AL005SN	830	798	32	3.95
61600016	ASS KANGOO CP 911 HD ISTRES	1 026	1 007	20	1.95

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
61600017	ASS KANGOO CP 510 HD MIRAMAS	1 026	1 007	20	1.95
61600019	ASS CITROEN CH 918 EN BERLINGO	883	866	17	1.95
61600020	ASS CITROEN AV 278 TW ISTRES	1 080	866	214	24.72
61600021	ASSURANCE BIENS DES LIEUX		298	298-	100.00-
61600022	ASS CITROEN CP 673 NS ISTRES		1 059	1 059-	100.00-
61600023	ASS KANGOO DR 468 EL	1 123	1 158	35-	3.05-
61600024	ASS KANGOO DN931NQ	1 026	1 007	20	1.95
61600025	ASS PICASSO CS-963-MP	1 098	1 077	21	1.95
61600026	ASS ES-479-PJ	1 470	2 527	1 058-	41.85-
61600027	ASS EV 703 AV SAAD	1 932	1 509	423	28.05
61600028	ASS ES-378-PJ	1 026	2 017	991-	49.12-
61820000	FORMATIONS DU PERSONNEL	11 212	19 764	8 552-	43.27-
61830000	DOC. TECHNIQUE + SPECIALISEE	395	317	78	24.66
62260000	HONORAIRES COMMISSAIRE AUX CPT	2 688	2 640	48	1.82
62261000	HONORAIRES COMPTABILITE	17 262	14 664	2 598	17.72
62262000	HONORAIRES AVOCAT	6 720	4 665	2 055	44.04
62263000	HONORAIRES AUDIT CONSEIL FORMA	3 000		3 000	
62270000	FRAIS D ACTES & DE CONTENTIEUX	50	50		
62311001	ANNONCES ET INSERTIONS		1 901	1 901-	100.00-
62341000	CADEAUX DIVERS		5 871	5 871-	100.00-
62410000	TRANSPORT SUR ACHATS		10	10-	100.00-
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENTS / KMS	3 618	4 552	935-	20.53-
62511000	FRAIS KM PRESIDENTE	2 170	2 384	214-	8.98-
62560100	FRAIS DE MISSIONS ET DE REPAS	668	1 808	1 140-	63.07-
62560102	SORTIES ET LOISIRS PLATEFORME	6 448	5 909	539	9.13
62600000	LIGNE SIEGE 04.42.11.83.44	3 091	3 032	59	1.94
62610000	POSTE SIEGE	2 593	2 078	515	24.80
62610001	POSTE ADJ / PLATEFORME		402	402-	100.00-
62631200	ORANGE 06 84 91 67 18 ADJ		55	55-	100.00-
62631300	ORANGE 06 84 91 96 64 ADJ		55	55-	100.00-
62631302	ORANGE ADJ 07.72.37.43.02		108	108-	100.00-
62631500	ORANGE MOBILE PLATEFORME	360	360		
62634000	LIGNE ADJ 04.42.55.47.96	1 493	1 500	3-	0.19-
62635000	SFR DIRECTION 06 03 56 41 18		172	172-	100.00-
62636000	SFR 06 38 39 70 75		148	148-	100.00-
62637000	SFR PLATEFORME		198	198-	100.00-
62637002	MOBILES LA POSTE	1 166	388	778	200.85
62700000	SERVICES ET FRAIS BANCAIRES	810	955	145-	15.22-
62800000	ABONNEMENTCARTE TOTAL	130	134	5-	3.41-
62810000	COTISATION SNOGAEC	1 355	1 241	115	9.23
62810001	COTISATION/ADHESION	712	61	651	NS
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		41 424	41 914	491-	1.17-
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	24 862	24 730	132	0.53
63330000	FORMATION PROF. / UNIFORMATION	13 211	14 068	857-	6.09-
63340000	EFFORT DE CONSTRUCTION	2 863	1 624	1 239	76.29
63540000	CARTE GRISE	488		488	
63780001	CARTE GRISE KANGOO		1 492	1 492-	100.00-
SALAIRES ET TRAITEMENTS		617 981	674 951	56 970-	8.44-
64100022	SALAIRE BRUT MAGADE	29 941	30 581	639-	2.09-
64100085	SALAIRE BRUT DUPUY	14 089	18 688	4 599-	24.61-
64100164	SALAIRE BRUT PRUVOST	1 842	65	1 777	NS
64100175	SALAIRE BRUT LIBES	29 792	29 647	145	0.49
64100190	SALAIRE BRUT BERNARD	41 861	41 814	47	0.11

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
64100204 SALAIRE BRUT CHASTANG	21 227	4 908	16 319	332.46
64100205 ED-DIM SOKAINA	25 063	24 467	595	2.43
64100206 SALAIRE BRUT LAVOGIEZ	18 021	17 871	150	0.84
64100207 SALAIRE BRUT HOTZ JULIE	8 295	17 416	9 121-	52.37-
64110000 SALAIRES BRUT ISTRES	154 340	190 025	35 685-	18.78-
64110001 SALAIRE BRUT MIRAMAS	57 253	66 384	9 131-	13.75-
64110002 SALAIRES BRUT ADJ	112 654	139 707	27 054-	19.36-
64110003 SALAIRE BRUT FOS SUR MER	22 491	33 773	11 282-	33.41-
64110004 SALAIRES BRUT PLATEFORME	58 087	55 270	2 818	5.10
64120000 CONGES A PAYER	12 708	13 233-	25 942	196.04
64141000 INDEMNITE RUPTURE	10 317	17 567	7 250-	41.27-
CHARGES SOCIALES	196 244	220 874	24 630-	11.15-
64510000 URSSAF	126 775	139 934	13 159-	9.40-
64520000 CHARGES SOCIALES SUR CP	3 911	3 210-	7 122	221.82
64530000 RETRAITE MALAKOFF	34 999	50 129	15 130-	30.18-
64533000 MUTUELLE	6 062	6 031	31	0.51
64535000 PREVOYANCE CHORUM	19 096	21 681	2 585-	11.92-
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	5 400	6 308	908-	14.40-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	23 226	33 376	10 150-	30.41-
68112000 AMORTISSEMENT ADJ	12 456	17 279	4 823-	27.91-
68113000 AMORT ISTRES/FOS	7 410	10 081	2 672-	26.50-
68114000 AMORT MIRAMAS	2 128	3 802	1 674-	44.03-
68114100 AMORT PLATEFORME	1 232	2 213	981-	44.33-
DOTATIONS AUX PROVISIONS	2 517		2 517	
68150000 PROVISION POUR RETRAITE	2 517		2 517	
AUTRES CHARGES	2 233	140	2 093	NS
65410000 PERTE SUR PARTICIPATION ADJ		45-	45	100.00
65411000 PERTES MAILLON	1 998	173	1 825	NS
65800000 CHARGES DIV GESTION COURANTE	235	12	223	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 124 722	1 252 569	127 848-	10.21-
RESULTAT D'EXPLOITATION	48 473-	76 968-	28 495	37.02
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	143	230	87-	37.76-
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	30	47	17-	36.48-
76810000 INTERETS ACQUIS COMPTE LIVRET	113	183	70-	38.09-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	143	230	87-	37.76-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	57		57	
66160000 Intérêts sur emprunt	57		57	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	57		57	
RESULTAT FINANCIER	86	230	144-	62.65-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	48 387-	76 738-	28 351	36.94

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		101	101-	100.00-
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE		101	101-	100.00-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	5 000		5 000	
77500000 PRODUITS CESSION ELTS ACTIFS	5 000		5 000	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 000	101	4 899	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	450	279	171	61.31
67120000 AMENDES ET PENALITES	450	279	171	61.31
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	769		769	
67500000 VALEURS CEDEES ELEMENTS ACTIFS	769		769	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 219	279	940	336.96
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 781	178-	3 959	NS
TOTAL DES PRODUITS	1 081 391	1 175 932	94 540-	8.04-
TOTAL DES CHARGES	1 125 998	1 252 848	126 851-	10.12-
BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)	44 606-	76 917-	32 310	42.01

ANNEXE

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

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	3 754		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 951		
Installations générales agencements aménagements divers	127 373		
Matériel de transport	127 577		57 825
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 970		500
TOTAL	269 872		58 325
Prêts, autres immobilisations financières	4 440		
TOTAL	4 440		
TOTAL GENERAL	278 066		58 325

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			3 754	3 754
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 951	3 951
Installations générales agencements aménagements divers			127 373	127 373
Matériel de transport		9 000	176 403	176 403
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			11 470	11 470
TOTAL		9 000	319 197	319 197
Prêts, autres immobilisations financières			4 440	4 440
TOTAL			4 440	4 440
TOTAL GENERAL		9 000	327 391	327 392

Une régularisation de 30 550 a été effectuée suite à l'inventaire des immobilisations correspondant à l'exercice antérieur (2012).

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	3 754			3 754
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 436	136		3 572
Installations générales agencements aménagements divers	103 674	3 463		107 137
Matériel de transport	96 623	18 707	8 231	107 100
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 589	920		9 508
TOTAL	212 322	23 226	8 231	227 317
TOTAL GENERAL	216 077	23 226	8 231	231 071

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 4°)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIEL QUADRACOMPTA	1 203	100.00
LOGICIEL QUADRATUS PRO	1 640	33.33
LOGICIEL APOLOGIC	911	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 4°)

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 2°)

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 4°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 5°)

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

Dépréciation des créances

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 2°)

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.

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 23)

Charges et produits constatés d'avance

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 23)

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	42
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	42

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires net

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24-21°)

Répartition par secteur d'activité	Montant
VILLE D'ISTRES	473 000
VILLE FOS SUR MER	49 000
ADJ/ARS	249 535
AIDE D'ETAT	12 349
SUBVENTION INVESTISSEMENT VEHICULE ADJ	12 000
Total	795 884

Rémunération des dirigeants

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24-18°)

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	41 861
des organes d'administration	
des organes de surveillance	
Total	41 861

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Transferts de charges

(Arrêté du 27 avril 1982)

Nature	Montant
EXT PAD REMBOURSEMENT LOCATION PHOTOCOPIEUR	9 800
REMBOURSEMENT ASSURANCE	4 635
INDEMNITES SS - CPM	13 086
REMBOURSEMENT FRAIS DE FORMATION	18 520
Total	46 041