



## ASSOCIATION ONCOLIA

8 RUE ADOLPHE SEYBOTH

67000 STRASBOURG

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



PARCE QUE NOUS  
AVANÇONS **ENSEMBLE**,  
NOS CLIENTS SONT

PLUS  
FORTS

ASSOCIATION ONCOLIA  
8 RUE ADOLPHE SEYBOTH  
67000 STRASBOURG

## COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019

|                                    | Pages          |
|------------------------------------|----------------|
| - <i>Rapport de présentation</i>   | <i>1</i>       |
| - <i>Bilan actif-passif</i>        | <i>2 et 3</i>  |
| - <i>Compte de résultat</i>        | <i>4 et 5</i>  |
| - <i>Détail bilan</i>              | <i>6 et 7</i>  |
| - <i>Détail Compte de résultat</i> | <i>8 et 9</i>  |
| - <i>Annexe</i>                    | <i>10 à 16</i> |

**LEVY - GEISSMANN ET ASSOCIES**  
39- 41 RUE DU JEU  
DES ENFANTS  
67000 STRASBOURG  
03.90.22.49.70

## RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

ASSOCIATION ONCOLIA  
8 RUE ADOLPHE SEYBOTH  
67000 STRASBOURG

pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

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

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| - Total du bilan,         | 322 449 Euros |
| - Chiffre d'affaires HT,  | Euros         |
| - Résultat net comptable, | (18)Euros     |

Fait à STRASBOURG  
Le 28/06/2020

Dorothee WINGER

Emmanuel GEISSMANN  
Expert Comptable

BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>31/12/2019 12 |                                    |         | Exercice N-1<br>31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 |      |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|---------|-------------------------------|---------------|------|
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et<br>Provisions | Net     | Net                           | Euros         | %    |
| ACTIF IMMOBILISE          | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Frais de recherche et de développement          |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Concessions, Brevets et droits similaires       |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Fonds commercial (1)                            |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            | 6 458                       | 6 458                              |         |                               |               |      |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Terrains                                        |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Constructions                                   |                             |                                    |         |                               |               |      |
| ACTIF CIRCULANT           | Installations techniques Matériel et outillage  |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Autres immobilisations corporelles              | 42 818                      | 42 387                             | 431     |                               | 431           |      |
|                           | Immobilisations en cours                        |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Participations mises en équivalence             |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Autres participations                           |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Autres titres immobilisés                       |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Prêts                                           |                             |                                    |         |                               |               |      |
| Comptes de Régularisation | Autres immobilisations financières              |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | <b>Total I</b>                                  | 49 276                      | 48 845                             | 431     |                               | 431           |      |
|                           | Comptes de liaison                              |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | <b>Total II</b>                                 |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Matières premières, approvisionnements          |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | En-cours de production de biens                 |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | En-cours de production de services              |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Marchandises                                    |                             |                                    |         |                               |               |      |
| Comptes de Régularisation | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Créances usagers et comptes rattachés           |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Autres créances                                 | 38 852                      |                                    | 38 852  | 37 716                        | 1 136         | 3.01 |
|                           | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Instruments de trésorerie                       |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Disponibilités                                  | 283 167                     |                                    | 283 167 | 297 675                       | 14 508        | 4.87 |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | <b>Total III</b>                                | 322 018                     |                                    | 322 018 | 335 391                       | 13 372        | 3.99 |
|                           | Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) |                             |                                    |         |                               |               |      |
| Comptes de Régularisation | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                    |         |                               |               |      |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | 371 294                     | 48 845                             | 322 449 | 335 391                       | 12 941        | 3.86 |

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

Dossier N° 013677 en Euros.

LEVY - GEISSMANN ET ASSOCIES

BILAN PASSIF

| PASSIF                     |                                                          | Exercice N<br>31/12/2019 12 |  | Exercice N-1<br>31/12/2018 12 |  | Ecart N / N-1 |        |
|----------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|--------|
|                            |                                                          |                             |  |                               |  | Euros         | %      |
| FONDS ASSOCIATIFS          | Fonds propres                                            |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Fonds associatifs sans droit de reprise                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Ecarts de réévaluation                                   |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Réserves :                                               |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Réserves statutaires ou contractuelles                   |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Réserves réglementées                                    |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Autres réserves                                          |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Report à nouveau                                         | 110 957                     |  | 110 957                       |  |               |        |
|                            | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)           | 18-                         |  | 8 596-                        |  | 8 579         | 99.79  |
|                            | Autres fonds associatifs                                 |                             |  |                               |  |               |        |
| FONDS ASSOCIATIFS          | Fonds associatifs avec droit de reprise :                |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Apports                                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Legs et donations                                        |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Résultats sous contrôle de tiers financeurs              | 169 576                     |  | 178 172                       |  | 8 596-        | 4.82-  |
|                            | Ecarts de réévaluation                                   |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Subventions d'investissement sur biens non renouvelables |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Provisions réglementées                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Droit des propriétaires                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Total I                                                  | 280 515                     |  | 280 533                       |  | 18-           | 0.01-  |
|                            |                                                          |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Comptes de liaison                                       |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Total II                                                 |                             |  |                               |  |               |        |
| PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS | Provisions pour risques                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Provisions pour charges                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement           |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Fonds dédiés sur autres ressources                       |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Total III                                                |                             |  |                               |  |               |        |
| DETTES (1)                 | Emprunts obligataires                                    |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Emprunts et dettes financières divers                    |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours         |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                 | 15 827                      |  | 15 089                        |  | 737           | 4.88   |
|                            | Dettes fiscales et sociales                              | 25 347                      |  | 23 008                        |  | 2 339         | 10.17  |
|                            | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Autres dettes                                            | 760                         |  | 16 760                        |  | 16 000-       | 95.46- |
|                            | Instruments de trésorerie                                |                             |  |                               |  |               |        |
|                            |                                                          |                             |  |                               |  |               |        |
| Comptes de Régularisation  | Produits constatés d'avance                              |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Total IV                                                 | 41 934                      |  | 54 858                        |  | 12 924-       | 23.56- |
|                            |                                                          |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | Ecarts de conversion passif (V)                          |                             |  |                               |  |               |        |
|                            | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)                            | 322 449                     |  | 335 391                       |  | 12 941-       | 3.86-  |

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

41 934 54 858

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

Dossier N° 013677 en Euros.

LEVY - GEISSMANN ET ASSOCIES

# COMPTE DE RESULTAT

|                                                                      | Exercice N     |    | Exercice N-1   |    | Ecart N / N-1 |              |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|----|----------------|----|---------------|--------------|
|                                                                      | 31/12/2019     | 12 | 31/12/2018     | 12 | Euros         | %            |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                   |                |    |                |    |               |              |
| Ventes de marchandises                                               |                |    |                |    |               |              |
| Production vendue de Biens et Services                               |                |    |                |    |               |              |
| Production stockée                                                   |                |    |                |    |               |              |
| Production immobilisée                                               |                |    |                |    |               |              |
| Subventions d'exploitation                                           | 166 500        |    | 165 404        |    | 1 096         | 0.66         |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges     |                |    |                |    |               |              |
| Collectes                                                            |                |    |                |    |               |              |
| Cotisations                                                          | 11 930         |    | 11 840         |    | 90            | 0.76         |
| Autres produits                                                      |                |    |                |    |               |              |
| <b>Total I</b>                                                       | <b>178 430</b> |    | <b>177 244</b> |    | <b>1 186</b>  | <b>0.67</b>  |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                    |                |    |                |    |               |              |
| Achats de marchandises                                               |                |    |                |    |               |              |
| Variation de stock (marchandises)                                    |                |    |                |    |               |              |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements            |                |    |                |    |               |              |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) |                |    |                |    |               |              |
| Autres achats et charges externes                                    | 73 159         |    | 72 858         |    | 301           | 0.41         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                | 483            |    | 430            |    | 53            | 12.24        |
| Salaires et traitements                                              | 81 941         |    | 66 984         |    | 14 957        | 22.33        |
| Charges sociales                                                     | 23 019         |    | 46 512         |    | 23 493        | 50.51        |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                       |                |    |                |    |               |              |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                   | 169            |    |                |    | 169           |              |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions                       |                |    |                |    |               |              |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions                       |                |    |                |    |               |              |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions                   |                |    |                |    |               |              |
| Subventions accordées par l'association                              |                |    |                |    |               |              |
| Autres charges (2)                                                   | 1              |    | 10             |    | 12            | 110.01       |
| <b>Total II</b>                                                      | <b>178 773</b> |    | <b>186 773</b> |    | <b>8 001</b>  | <b>4.28</b>  |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                            | <b>343</b>     |    | <b>9 529</b>   |    | <b>9 187</b>  | <b>96.40</b> |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>       |                |    |                |    |               |              |
| 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     | Exercice N-1   | Ecart N / N-1 |               |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|                                                                       | 31/12/2019 12  | 31/12/2018 12  | Euros         | %             |
| <b>Produits financiers</b>                                            |                |                |               |               |
| Produits financiers de participations                                 |                |                |               |               |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier |                |                |               |               |
| Autres intérêts et produits assimilés                                 | 836            | 1 305          | 469           | 35.92         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                      |                |                |               |               |
| Différences positives de change                                       |                |                |               |               |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement         |                |                |               |               |
| <b>Total V</b>                                                        | <b>836</b>     | <b>1 305</b>   | <b>469</b>    | <b>35.92</b>  |
| <b>Charges financières</b>                                            |                |                |               |               |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                        |                |                |               |               |
| Intérêts et charges assimilées                                        | 363            | 156            | 207           | 132.53        |
| Différences négatives de change                                       |                |                |               |               |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement        |                |                |               |               |
| <b>Total VI</b>                                                       | <b>363</b>     | <b>156</b>     | <b>207</b>    | <b>132.53</b> |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                   | <b>473</b>     | <b>1 149</b>   | <b>676</b>    | <b>58.84</b>  |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>            | <b>130</b>     | <b>8 380</b>   | <b>8 511</b>  | <b>101.55</b> |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                         |                |                |               |               |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                      |                |                |               |               |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                      |                |                |               |               |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                      |                |                |               |               |
| <b>Total VII</b>                                                      |                |                |               |               |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                        |                |                |               |               |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                     |                |                |               |               |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                     |                |                |               |               |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions        |                |                |               |               |
| <b>Total VIII</b>                                                     |                |                |               |               |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                            |                |                |               |               |
| Impôts sur les bénéfices (IX)                                         | 148            | 216            | 68            | 31.48         |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                               | <b>179 266</b> | <b>178 549</b> | <b>717</b>    | <b>0.40</b>   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>                           | <b>179 284</b> | <b>187 146</b> | <b>7 862</b>  | <b>4.20</b>   |
| <b>Solde intermédiaire</b>                                            | <b>18</b>      | <b>8 596</b>   | <b>8 579</b>  | <b>99.79</b>  |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs        |                |                |               |               |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées                     |                |                |               |               |
| <b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>                                       | <b>18</b>      | <b>8 596</b>   | <b>8 579</b>  | <b>99.79</b>  |

## DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                                   | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|                                         | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018   | 12 | Euros         | %      |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES    |            |    |              |    |               |        |
| 20800000 AUTRES IMMO INCORPORELLES      | 6 458      |    | 6 458        |    |               |        |
| 28080000 AMORT AUTR.IMMO INCORPOR.      | 6 458      |    | 6 458        |    |               |        |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES      | 431        |    |              |    | 431           |        |
| 21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE      | 34 518     |    | 33 918       |    | 600           | 1.77   |
| 21840000 MOBILIER                       | 8 300      |    | 8 300        |    |               |        |
| 28183000 AMORT MAT.BUR ET INFORMAT      | 34 087     |    | 33 918       |    | 169           | 0.50   |
| 28184000 AMORT MOBILIER                 | 8 300      |    | 8 300        |    |               |        |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE                  | 431        |    |              |    | 431           |        |
| AUTRES CREANCES                         | 38 852     |    | 37 716       |    | 1 136         | 3.01   |
| 46870000 DIVERS PDTS A RECEVOIR         | 38 852     |    | 37 716       |    | 1 136         | 3.01   |
| DISPONIBILITES                          | 283 167    |    | 297 675      |    | 14 508        | 4.87   |
| 51200000 BANQUE                         | 4 872      |    | 19 076       |    | 14 204        | 74.46  |
| 51210000 BANQUE 3C                      | 8 817      |    | 1 528        |    | 7 289         | 477.09 |
| 51220000 CIAL LIVRET ASSOCIATION        | 234 254    |    | 223 635      |    | 10 619        | 4.75   |
| 51230000 CIAL LIVRET A SUPP ASSOCIATION | 35 218     |    | 53 406       |    | 18 189        | 34.06  |
| 53000000 CAISSE                         | 6          |    | 30           |    | 24            | 79.96  |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT                   | 322 018    |    | 335 391      |    | 13 372        | 3.99   |
| TOTAL GENERAL                           | 322 449    |    | 335 391      |    | 12 941        | 3.86   |
|                                         |            |    |              |    |               |        |

## DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                                         | Exercice N |        | Exercice N-1 |       | Ecart N / N-1 |         |
|------------------------------------------------|------------|--------|--------------|-------|---------------|---------|
|                                                | 31/12/2019 | 12     | 31/12/2018   | 12    | Euros         | %       |
| REPORT A NOUVEAU                               | 110        | 957    | 110          | 957   |               |         |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU (CREDIT)             | 110        | 957    | 110          | 957   |               |         |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 18-        | 8 596- | 8 579        | 99.79 |               |         |
| RESULTATS SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS    | 169        | 576    | 178          | 172   | 8 596-        | 4.82-   |
| 11500000 RESULTAT /S CONTR. TIERS              | 169        | 576    | 178          | 172   | 8 596-        | 4.82-   |
| TOTAL FONDS ASSOCIATIFS                        | 280        | 515    | 280          | 533   | 18-           | 0.01-   |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES       | 15         | 827    | 15           | 089   | 737           | 4.88    |
| 40810000 FRS FACT.NON PARVENUES                | 15         | 827    | 15           | 089   | 737           | 4.88    |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES                    | 25         | 347    | 23           | 008   | 2 339         | 10.17   |
| 42820000 DETTES PROV.CONG.A PAYER              | 10         | 554    | 8            | 998   | 1 556         | 17.29   |
| 43100000 SECURITE SOCIALE                      | 5          | 738    |              |       | 5 738         |         |
| 43710000 CAISSE RETRAITE VAUBAN                | 2          | 322    |              |       | 2 322         |         |
| 43720000 ROEDERER MUTUELLE                     |            | 371    |              |       | 371           |         |
| 43730000 CAISSE PREVOYANCE VAUBAN              | 1          | 197    |              |       | 1 197         |         |
| 43820000 CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER             | 4          | 065    | 4            | 022   | 43            | 1.07    |
| 43860000 ORG.SOC.AUTR.CHARG A PAYE             |            | 483    |              | 430   | 53            | 12.24   |
| 43861000 URSSAF                                |            |        |              | 6 493 | 6 493-        | 100.00- |
| 43861200 RETRAITE VAUBAN HUMANIS               |            |        |              | 2 257 | 2 257-        | 100.00- |
| 43861500 PREVOYANCE VAUBAN HUMANIS             |            |        |              | 356   | 356-          | 100.00- |
| 43861700 ROEDERER SANTE                        |            |        |              | 236   | 236-          | 100.00- |
| 44210000 ETAT/PRELEVEMENT A LA SOURCE          |            | 471    |              |       | 471           |         |
| 44400000 ETAT IMPOT/LES BENEFICES              |            | 148    |              | 216   | 68-           | 31.48-  |
| AUTRES DETTES                                  | 760        |        | 16           | 760   | 16 000-       | 95.46-  |
| 46860000 CHARGES A PAYER                       | 760        |        | 16           | 760   | 16 000-       | 95.46-  |
| TOTAL DETTES                                   | 41         | 934    | 54           | 858   | 12 924-       | 23.56-  |
| TOTAL GENERAL                                  | 322        | 449    | 335          | 391   | 12 941-       | 3.86-   |
|                                                |            |        |              |       |               |         |

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                          | Exercice N     |    | Exercice N-1   |    | Ecart N / N-1 |             |
|------------------------------------------|----------------|----|----------------|----|---------------|-------------|
|                                          | 31/12/2019     | 12 | 31/12/2018     | 12 | Euros         | %           |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION               | 166 500        |    | 165 404        |    | 1 096         | 0.66        |
| 74010000 SUBVENTION 3C MIGAC (ORANGER)   | 83 791         |    | 83 790         |    | 1             | 0.00        |
| 74030000 CONTRIB DES ETS AU FINANCEMENT  | 31 869         |    | 30 734         |    | 1 135         | 3.69        |
| 74050000 SUBV CLINIQUES PARTICIP RCP     | 50 840         |    | 50 880         |    | 40            | 0.08        |
| COTISATIONS                              | 11 930         |    | 11 840         |    | 90            | 0.76        |
| 75600000 COTISATIONS                     | 11 930         |    | 11 840         |    | 90            | 0.76        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b> | <b>178 430</b> |    | <b>177 244</b> |    | <b>1 186</b>  | <b>0.67</b> |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES        | 73 159         |    | 72 858         |    | 301           | 0.41        |
| 60400000 ETUDES PREST.SERVICES           | 335            |    |                |    | 335           |             |
| 60611000 ELECTRICITE                     | 228            |    | 267            |    | 39            | 14.61       |
| 60630000 FOURN.ENTRET.& PTIT EQUIP       | 162            |    | 90             |    | 72            | 80.05       |
| 60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES         | 278            |    | 507            |    | 229           | 45.11       |
| 61310000 LOCATION BUREAUX PARKING        | 6 418          |    | 6 310          |    | 108           | 1.72        |
| 61320000 LOCATIONS PHOTOCOPIEUR          | 677            |    | 677            |    |               |             |
| 61350100 PHOTOCOPIES                     | 1 014          |    | 329            |    | 685           | 208.24      |
| 61400000 CHARG.LOCAT.& COPROPRIETE       | 1 367          |    | 1 412          |    | 45            | 3.17        |
| 61510000 ENTRETIEN DES LOCAUX            | 704            |    | 648            |    | 56            | 8.68        |
| 61560200 MAINTENANCE INCENDIE            | 18             |    | 83             |    | 65            | 78.43       |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCES             | 292            |    | 291            |    | 1             | 0.21        |
| 62260000 PRESTATIONS DEROGATOIRES        | 50 840         |    | 50 880         |    | 40            | 0.08        |
| 62260100 HONORAIRES LEVY                 | 4 443          |    | 5 556          |    | 1 112         | 20.02       |
| 62260300 HONORAIRES C/COMPTES            | 2 400          |    | 2 330          |    | 70            | 3.00        |
| 62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX       | 50             |    |                |    | 50            |             |
| 62311000 SITE INTERNET                   | 915            |    | 8              |    | 907           | NS          |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS         | 14             |    | 26             |    | 12            | 45.35       |
| 62570000 RECEPTIONS                      | 58             |    | 36             |    | 22            | 60.24       |
| 62600000 FRAIS POSTAUX                   | 1 521          |    | 2 027          |    | 506           | 24.95       |
| 62610000 TELEPHONE 03 88 66 48 34        |                |    | 659            |    | 659           | 100.00      |
| 62630000 TELEPHONE / ORANGE              | 700            |    |                |    | 700           |             |
| 62650000 INTERNET/ORANGE                 | 724            |    | 722            |    | 2             | 0.30        |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES    | 483            |    | 430            |    | 53            | 12.24       |
| 63330000 FORM.PROFESS.CONTINUE           | 483            |    | 430            |    | 53            | 12.24       |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS                  | 81 941         |    | 66 984         |    | 14 957        | 22.33       |
| 64110000 SALAIRES & APPOINTEMENTS        | 80 477         |    |                |    | 80 477        |             |
| 64111400 SALAIRE DURAND                  |                |    | 25 513         |    | 25 513        | 100.00      |
| 64111700 SALAIRE ALTTHALER               |                |    | 3 998          |    | 3 998         | 100.00      |
| 64111800 SALAIRE JACOB                   |                |    | 17 374         |    | 17 374        | 100.00      |
| 64111900 SALAIRES REICHHART              |                |    | 15 422         |    | 15 422        | 100.00      |
| 64120000 CONGES PAYES                    | 1 556          |    | 3 535          |    | 1 980         | 56.00       |
| 64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES         | 92             |    | 1 142          |    | 1 234         | 108.06      |
| CHARGES SOCIALES                         | 23 019         |    | 46 512         |    | 23 493        | 50.51       |
| 64510000 URSSAF                          | 16 835         |    | 34 962         |    | 18 127        | 51.85       |
| 64532000 VAUBAN RETRAITE IRNEO+CGCRC     | 3 572          |    | 7 699          |    | 4 127         | 53.60       |
| 64533000 VAUBAN PREVOYANCE               | 1 158          |    | 1 156          |    | 2             | 0.19        |
| 64534000 ROEDERER SANTE MUTUELLE         | 747            |    | 961            |    | 213           | 22.21       |
| 64580000 COTIS. ORGANISMES SOCIAUX       | 43             |    | 1 424          |    | 1 381         | 96.97       |
| 64590000 TRANSPORT SALARIES              | 353            |    |                |    | 353           |             |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL             | 310            |    | 310            |    |               |             |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                  | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                  | 31/12/2019 12 | 31/12/2018 12 | Euros         | %      |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS | 169           |               | 169           |        |
| 68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORELLES                | 169           |               | 169           |        |
| AUTRES CHARGES                                   | 1             | 10            | 12            | 110.01 |
| 65800000 CHARGES DIVERSES GESTION                | 1             | 10            | 12            | 110.01 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION                 | 178 773       | 186 773       | 8 001         | 4.28   |
| RESULTAT D'EXPLOITATION                          | 343           | 9 529         | 9 187         | 96.40  |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES            | 836           | 1 305         | 469           | 35.92  |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIER               | 836           | 1 305         | 469           | 35.92  |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS                    | 836           | 1 305         | 469           | 35.92  |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES                   | 363           | 156           | 207           | 132.53 |
| 66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERE               | 363           | 156           | 207           | 132.53 |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES                    | 363           | 156           | 207           | 132.53 |
| RESULTAT FINANCIER                               | 473           | 1 149         | 676           | 58.84  |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                    | 130           | 8 380         | 8 511         | 101.55 |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES                         | 148           | 216           | 68            | 31.48  |
| 69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES                  | 148           | 216           | 68            | 31.48  |
| TOTAL PRODUITS                                   | 179 266       | 178 549       | 717           | 0.40   |
| TOTAL DES CHARGES                                | 179 284       | 187 146       | 7 862         | 4.20   |
| SOLDE INTERMEDIAIRE                              | 18            | 8 596         | 8 579         | 99.79  |
| EXCEDENTS OU DEFICITS                            | 18            | 8 596         | 8 579         | 99.79  |
|                                                  |               |               |               |        |

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 322 449.10 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 178 429.96 Euros et dégageant un déficit de 17.74- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

### 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
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

### - 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.

**ANNEXE**

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

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.

**Informations générales complémentaires**

Néant

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

|                                                     | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                     |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 6 458                               |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier        | 42 218                              |               | 600          |
| TOTAL                                               | 42 218                              |               | 600          |
| TOTAL GENERAL                                       | 48 676                              |               | 600          |

**ANNEXE**

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

|                                              | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|----------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                              | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL   |               |          | 6 458                                | 6 458                                            |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier |               |          | 42 818                               | 42 818                                           |
| TOTAL                                        |               |          | 42 818                               | 42 818                                           |
| TOTAL GENERAL                                |               |          | 49 276                               | 49 276                                           |

**Etat des amortissements**

| Situations et mouvements de l'exercice       | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL   | 6 458                       |                            |                         | 6 458                     |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 42 218                      | 169                        |                         | 42 387                    |
| TOTAL                                        | 42 218                      | 169                        |                         | 42 387                    |
| TOTAL GENERAL                                | 48 676                      | 169                        |                         | 48 845                    |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                            |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Matériel de bureau informatique mobilier   | 169                         |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                      | 169                         |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                              | 169                         |                              |                                 |                             |          |

**Etat des provisions**

Néant

**Etat des échéances des créances et des dettes**

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-------------------|--------------|----------------|---------------|
| Débiteurs divers  | 38 852       | 38 852         |               |
| TOTAL             | 38 852       | 38 852         |               |

| Etat des dettes                               | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés             | 15 827       | 15 827         |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                | 10 554       | 10 554         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 14 175       | 14 175         |              |                 |
| Impôts sur les bénéfices                      | 148          | 148            |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés              | 471          | 471            |              |                 |
| Autres dettes                                 | 760          | 760            |              |                 |
| TOTAL                                         | 41 934       | 41 934         |              |                 |

**ANNEXE**

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

**Autres immobilisations incorporelles**

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<br>d'amortissement |
|---------------|---------|-------------------------|
| SITE INTERNET | 6 458   | 3.00                    |

**Evaluation des immobilisations corporelles**

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**

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

| Catégorie          | Mode     | Durée      |
|--------------------|----------|------------|
| Matériel de bureau | Linéaire | 3 à 10 ans |
| Mobilier           | Linéaire | 5 à 10 ans |

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

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

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

**Disponibilités en Euros**

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

**Produits à recevoir**

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Autres créances                                                          | 38 852  |
| Total                                                                    | 38 852  |

## ANNEXE

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

### Détail des produits à recevoir

|                                 | Montant |
|---------------------------------|---------|
| DIVERS PDTS A RECEVOIR          |         |
| - SUBVENTION MIGAC A REC        | 6 983   |
| - PAR PART.FRAIS ETABLISSEMENTS | 31 869  |
| Total                           | 38 852  |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 15 827  |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 15 102  |
| Autres dettes                                                          | 760     |
| Total                                                                  | 31 689  |

**ANNEXE**

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

**Détail des charges à payer**

|                                  | Montant |
|----------------------------------|---------|
| FRS FACT.NON PARVENUES           |         |
| - FNP HONO EXPERT COMPTABLE      | 3 000   |
| - FNP HONO.CAC                   | 2 400   |
| - RODA PARTICIP FRAIS 2019       | 5 905   |
| - RODA PARTICIP FRAIS 2019       | 513     |
| - RODA PARTICIP FRAIS 2019       | 1 367   |
| - RODA PARTICIP FRAIS 2019       | 677     |
| - RODA PARTICIP FRAIS 2019       | 228     |
| - RODA PARTICIP FRAIS 2019       | 704     |
| - RODA PARTICIP FRAIS 2019       | 18      |
| - RODA PARTICIP FRAIS IMPRESSION | 1 014   |
| DETTES PROV.CONG.A PAYER         |         |
| - PROVISION POUR CONGES PAYES    | 10 554  |
| CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER        |         |
| - PROVISION POUR CONGES PAYES    | 4 065   |
| ORG.SOC.AUTR.CHARG A PAYE        |         |
| - FPC 2019                       | 483     |
| DIVERS-CHARGES A PAYER           |         |
| - PRESTATIONS DEROFATOIRES       | 760     |
| Total                            | 31 688  |

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.  
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.  
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

**Indemnité de départ à la retraite**

| Tranches d'âges  | Engagement à  | Montant |
|------------------|---------------|---------|
| 65 ans           | moins d'un an |         |
| 60 à 64 ans      | 1 à 5 ans     |         |
| moins de 60 ans  | plus de 5 ans | 2 045   |
| Engagement total |               | 2 045   |

**Hypothèses de calculs retenues**

Le montant de l'engagement de l'entreprise au regard de l'indemnité de fin de carrière a été évalué selon la méthode des unités de crédit projetées (ou méthode du prorata des droits au terme). Cette méthode est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC  
Les variables économiques et démographiques prises en compte sont :

**1) Variables économiques :**

- taux de rendement (IBOXX) : 0.77%

## ANNEXE

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

- revalorisation des salaires : 1 %
- charges sociales patronales : 40 %
- droits conventionnels déterminés selon la convention collective : cabinets médicaux

### 2) Variables démographiques :

- turn-over : faible
- table de mortalité retenue : INSEE 2018
- départ à la retraite à l'initiative du salarié : 65-67 ans

|                                                                             | Dirigeants | Autres | Provisions |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|--------|------------|
| Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité |            | 2 045  |            |

### Médailles du travail

La société n'a pris aucun engagement en matière de médailles du travail.