

COMPTES ANNUELS

ASSO REGIE TERRITOIRE LIBOURN

ZA DES DAGUEYS

33500 LIBOURNE

Exercice clos le : 31 décembre 2019

APE : 9499Z

SIRET : 49872341000045

SARL CEFICO
10 RUE DU 8 MAI 1945

Tél : 0557403778

Fax : 0557401720

33350 CASTILLON LA BATAILLE

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS	3
Attestation	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAIL DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	12
Compte de Résultat détaillé	14
ETATS DE GESTION	18
Solde Intermédiaire de Gestion	19
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	20
ANNEXE COMPTABLE	23

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSO REGIE TERRITOIRE LIBOURN
Pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	1 043 572,93 €
Résultat net comptable	46 833,17 €
Total du bilan	997 384,06 €

Fait à Castillon la Bataille,
Le 24/04/2020.

C.HAGET,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement	24 454,55	24 454,55		6 127,70
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 608,24	1 608,24		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains	55 000,00		55 000,00	55 000,00
Constructions	587 784,85	101 058,19	486 726,66	508 161,07
Installations techniques, matériels	63 586,52	48 396,21	15 190,31	23 015,58
Autres immobilisations corporelles	97 823,24	90 856,70	6 966,54	15 065,08
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 000,00		30 000,00	30 000,00
TOTAL (I)	860 257,40	266 373,89	593 883,51	637 369,43
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros	721,66		721,66	17 857,34
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés	79 164,82	2 937,00	76 227,82	141 822,15
Autres	38 996,34		38 996,34	18 328,67
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	287 015,45		287 015,45	162 572,49
Charges constatées d'avance (3)	539,28		539,28	1 469,27
TOTAL (III)	406 437,55	2 937,00	403 500,55	342 049,92
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 266 694,95	269 310,89	997 384,06	979 419,35
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	316 754,10	280 552,81
Report à nouveau	36 117,26	36 117,26
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	46 833,17	36 201,29
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	151 344,02	170 188,63
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	551 048,55	523 059,99
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charge		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	333 139,97	366 515,83
Emprunts et dettes financières divers (3)	150,00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 477,92	14 780,30
Dettes fiscales et sociales	62 178,09	52 018,79
Redevables créditeurs	2 774,34	
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 451,10	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	27 164,09	23 044,44
TOTAL (V)	446 335,51	456 359,36
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	997 384,06	979 419,35
(1) Dont à plus d'un an		366 515,83
(1) Dont à moins d'un an	446 335,51	89 843,53
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		
Ventes de marchandises	15 383,54	
Production vendue (biens et services)	760 768,33	685 607,68
Production stockée		
Production immobilisée		4 200,00
Subventions d'exploitation	245 897,07	220 417,96
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	21 518,34	16 752,08
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	5,65	2,50
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 043 572,93	926 980,22
CHARGES D'EXPLOITATION (II)		
Achats de marchandises	15 369,43	687,50
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures	114 016,58	107 723,32
Variation de stocks de matières premières et de fournitures	17 135,68	-4 362,69
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	103 442,21	107 438,78
Impôts, taxes et versements assimilés	8 347,00	5 829,27
Salaires et traitements	560 448,46	496 215,31
Charges sociales	119 923,07	128 697,70
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	66 089,01	60 560,62
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	2 937,00	1 932,00
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	3 791,50	1 252,82
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 011 499,94	905 974,63
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	32 072,99	21 005,59
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	603,43	855,60
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	603,43	855,60
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	7 957,97	7 076,18
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	7 957,97	7 076,18
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-7 354,54	-6 220,58
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 580,20	
Sur opérations en capital	21 544,61	23 673,05
Reprises sur provisions et transferts de charges		

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	23 124,81	23 673,05
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	120,90	1 785,81
Sur opérations en capital	889,19	470,96
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 010,09	2 256,77
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	22 114,72	21 416,28
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	46 833,17	36 201,29
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	1 067 301,17	951 508,87
TOTAL DES CHARGES	1 020 468,00	915 307,58
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	46 833,17	36 201,29
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	46 833,17	36 201,29
* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	1 580,20	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	1 310,81	1 785,81
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	22 114,72	21 416,28

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement	24 454,55	24 454,55		6 127,70
20100000 Frais d'établissement	24 454,55		24 454,55	24 454,55
28010000 Amt Frais d'établissement		24 454,55	-24 454,55	-18 326,85
Concessions, brevets et droits similaires	1 608,24	1 608,24		
20500000 CONCES.BREV.LIC.MARQUES	1 608,24		1 608,24	1 608,24
28050000 AMORT CONCE.BREV.LICENCES		1 608,24	-1 608,24	-1 608,24
Immobilisations Corporelles				
Terrains	55 000,00		55 000,00	55 000,00
21100000 Terrains DAGUEYS	40 000,00		40 000,00	40 000,00
21110700 TERRAIN FRONSAC L OISEAU	15 000,00		15 000,00	15 000,00
Constructions	587 784,85	101 058,19	486 726,66	508 161,07
21310000 Bâtiments ZI LES DAGUEYS	210 699,53		210 699,53	210 699,53
21310700 BATIMENTS FRONSAC LOCAL	163 715,48		163 715,48	155 384,44
21311000 TRAVX EXTENSION LES DAGUEYS	187 449,35		187 449,35	187 449,35
21350000 AMENT LOCAL ADM SCOOTERS 20	25 920,49		25 920,49	25 920,49
28131000 Amorts Bâtiments		52 902,55	-52 902,55	-42 112,65
28131100 AMORTS EXTENSION LOCX DAGUE		33 343,52	-33 343,52	-23 927,72
28131200 AMMORT.LOCAUX FRONSAC		9 497,60	-9 497,60	-2 529,89
28135000 Amorts inst. générales		5 314,52	-5 314,52	-2 722,48
Installations techniques, matériels	63 586,52	48 396,21	15 190,31	23 015,58
21540000 MAT OUTILL SECOND OEUVRE	8 074,36		8 074,36	6 883,12
21540300 MAT ET OUTILL. MACONNERIE	1 526,10		1 526,10	1 526,10
21540700 ACHATS SCOOTERS	26 784,43		26 784,43	22 333,43
21540900 MATERIEL PRODUCT° PRESTAT° SC	2 000,20		2 000,20	2 000,20
21541000 MAT PRODUCT° ESPACES VERTS	25 201,43		25 201,43	23 821,43
28150900 AMORT MAT PRODUCT°PREST°DIV		2 000,20	-2 000,20	-2 000,20
28154000 AMORT MAT OUT INDUSTRIEL		6 042,13	-6 042,13	-4 950,59
28154030 AMORTS MAT OUT MACONNERIE		1 526,10	-1 526,10	-1 526,10
28154070 AMMORT. SCOOTERS		18 659,26	-18 659,26	-9 694,54
28154100 AMORTS MAT PROD ESPAC VERT		20 168,52	-20 168,52	-15 377,27
Autres immobilisations corporelles	97 823,24	90 856,70	6 966,54	15 065,08
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	88 631,24		88 631,24	81 641,24
21830000 MAT BUREAU INFORMATIQUE	9 192,00		9 192,00	9 192,00
28182000 AMORT MAT TRANSPORT		81 664,70	-81 664,70	-66 576,16
28183000 AMORT MAT BUR INFORM		9 192,00	-9 192,00	-9 192,00
Immobilisations Financières (2)				
Autres immobilisations financières	30 000,00		30 000,00	30 000,00
27610000 CRÉANCES DIVERSES	30 000,00		30 000,00	30 000,00
TOTAL (I)	860 257,40	266 373,89	593 883,51	637 369,43
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros	721,66		721,66	17 857,34
31000000 STOCKS MATERIAUX	721,66		721,66	17 857,34
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés	79 164,82		79 164,82	143 754,15
Créances douteuses ou litigieuses		2 937,00	-2 937,00	-1 932,00
Personnel et comptes rattachés	16 062,03		16 062,03	1 180,30
Autres	22 934,31		22 934,31	17 148,37

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
43870000 ORGAN SOCX/PRODTS A RECEVOIR	584,08		584,08	
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	22 350,23		22 350,23	17 148,37
Disponibilités	287 015,45		287 015,45	162 572,49
51200000 CAISSE EPARGNE	129 423,41		129 423,41	41 378,79
51210000 CAISSE EPARGNE LIVRET A	80 457,55		80 457,55	80 457,55
51220000 CAISSE EPARGEN ASSOCIATIS	75 603,43		75 603,43	40 256,66
53100000 Caisse du siège	1 531,06		1 531,06	479,49
Charges constatées d'avance (3)	539,28		539,28	1 469,27
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	539,28		539,28	1 469,27
TOTAL (III)	406 437,55	2 937,00	403 500,55	342 049,92
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 266 694,95	269 310,89	997 384,06	979 419,35
(1) Dont droit au bail (2) Dont à moins d'un an (brut) (3) Dont à plus d'un an				

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Autres réserves	316 754,10	280 552,81
10680000 AUTRES RESERVES	316 754,10	280 552,81
Report à nouveau	36 117,26	36 117,26
11000000 REPORT À NOUVEAU (S. CRÉDIT)	36 117,26	36 117,26
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	46 833,17	36 201,29
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	151 344,02	170 188,63
13100000 Subv CONSEIL REGNAL MATERIEL	12 700,00	10 000,00
13103000 SUBVENT° CRA ACQUISIT° LOCX	80 000,00	80 000,00
13108000 SUBV CDC DU FRONSADAIS	1 000,00	1 000,00
13110000 SUBVT° EXTENSION LOCX DAGUEYS	82 100,00	82 100,00
13120900 SUB EQUIPEMENT CASTILLON	1 000,00	1 000,00
13130000 SUBVENT° VINCI RENAULT MASTER		10 000,00
13140000 SUBVENTION SCOOTER CALI SILLON		10 000,00
13140700 SUBV LOCAL LOISEAU FRONSAC	20 000,00	20 000,00
13908000 AMORT. SUBV. CDC DU FRONSADAIS	-366,28	-223,42
13910000 AMORT SUBV CONSEIL REGIONAL	-10 128,97	-5 898,14
13910300 SUBVENT° ACH ZA LES DAGUEYS	-20 333,33	-16 333,33
13911000 AMORTS EXTENSION LOCX DAGUEYS	-13 689,44	-9 101,85
13913000 SUBVENT° VINCI RENAULT MASTER		-6 694,44
13920900 AMORT. SUBV EQUIP. CASTILLON	-937,96	-604,63
13940000 AMORT. SUBV SCOOTER		-5 055,56
TOTAL (I)	551 048,55	523 059,99
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	333 139,97	366 515,83
16440000 EMPR CE ACH ZA DES DAGUEYS	160 285,54	168 695,11
16460000 EMPR AQUIT ACTIVE	10 377,82	27 332,71
16470000 PRET CE LOCAUX FRONSAC	161 938,28	169 774,14
16884000 INTERETS COURUS	538,33	701,22
51860000 Intérêts courus à payer		12,65
Emprunts et dettes financières divers (3)	150,00	
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNT	150,00	
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 477,92	14 780,30
Personnel et comptes rattachés	19 923,97	23 150,47
Dettes fiscales et sociales	42 254,12	28 868,32
43100000 Sécurité sociale	11 566,00	13 653,94
43720000 OCIANE MUTUELLE	1 886,22	1 629,48
43731000 MALAKOFF MEDERIC RETRAITE	3 321,48	4 201,77
43732000 APICIL PREVOYANCE	1 896,20	1 824,49
43820000 CHARGES SOC / CONGES PAYES	4 940,57	5 868,64
43860000 ORG. SOC / CHARGES A PAYER	14 000,00	
44210000 DGFIP PLT SOURCE	1 098,65	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	3 545,00	1 690,00
Redevables créditeurs	2 774,34	

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
Dettes diverses		
Autres dettes	1 451,10	
46700000 AUTRES COMPTES DÉBIT. OU CRÉD.	1 451,10	
Produits constatés d'avance	27 164,09	23 044,44
48700000 Produits constatés d'avance	27 164,09	23 044,44
TOTAL (V)	446 335,51	456 359,36
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	997 384,06	979 419,35
(1) Dont à plus d'un an		366 515,83
(1) Dont à moins d'un an	446 335,51	89 843,53
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	15 383,54	
70705100 ACHATS POUR CLIENTS	15 383,54	
Production vendue (biens et services)	760 768,33	685 607,68
70200000 VTE CUIVRE+FERRAILLE	297,40	81,40
70610000 VTES SECOND OEUVRE/RENOVAT°	249 155,60	261 427,05
70620000 VTES ESPACES VERTS/CLÔTURES	174 786,12	237 347,82
70620900 VTES ESPACES VERTS CASTILLON		11 647,92
70625000 VENTES ESPACES VERTS	52 846,08	
70640000 VTES NET/GARDIENNAGE/ENVIRONNT	216 986,41	149 858,24
70645000 VENTE NET. ENCOMBRANS MANUTEN	51 791,72	14 307,96
70670000 VTES PRESTAT° DIVERSES	11 235,00	10 591,00
70675000 REMP DIV SCOOTERS	510,00	289,29
70695000 COTISATIONS ASSOCIAT°	10,00	7,00
70800000 PRODUITS DES ACTIV.ANNEX		50,00
70800001 ALTER EGO ENC LOCATION	3 150,00	
Production stockée		
Production immobilisée		4 200,00
72200000 PRODUCTION IMMOBILISEE		4 200,00
Subventions d'exploitation	245 897,07	220 417,96
74000000 A SP DIVERS	115 657,73	114 234,63
74040000 SUBVT° GIRONDE DEPART INSERT°	26 400,00	28 050,00
74040700 SUBV. MOBILITE INVESTIS.ET FON	64 185,34	72 133,33
74040800 SUBV.POLIT. DE LA VILLE PAYS F	6 000,00	6 000,00
74040900 SUBVENTIONS DEPART	33 654,00	
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	21 518,34	16 752,08
78170000 Rep. prov. actifs circulants	1 932,00	7 745,68
79101000 RBTASS MAIF	759,95	150,00
79102000 RBT CPAM+APICIL	694,19	456,71
79104000 RBT UNIFORMAT°FORMAT° DIV	18 132,20	8 281,49
79106000 RBT CNLRQ DEPLT Mr DUBREUILH		118,20
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	5,65	2,50
75800000 PRODUITS DIV GESTION COURANTE	5,65	2,50
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	1 043 572,93	926 980,22
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	15 369,43	687,50
60705100 ACHATS REFACTURES CLIENTS	15 369,43	
60751000 ACHATS REFACTURES		687,50
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures	114 016,58	107 723,32
60110000 ACHATS SECOND OEUVRE/RENOVATIO	83 056,93	74 561,10
60120000 ACHATS ESPACES VERTS	17 188,47	25 280,53
60120900 ACHATS ESPACES VERTS CASTILLON		50,07
60140000 ACHATS NETTOYAGE	12 428,51	5 657,66
60170000 ACHATS DIV+ENTRETIEN ACT.SCOO	1 342,67	2 173,96
Variation de stocks de matières premières et de fournitures	17 135,68	-4 362,69
60310000 Var. stocks matières prem. f.	17 135,68	-4 362,69
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	103 442,21	107 438,78
60610000 EAU GAZ ELECTRICITE	1 463,30	1 229,34
60610700 ELECTRICITE EAU ENERGIE	1 108,95	

COMpte DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
60630000 EQUIPT LOCX BUREAUX.	2 348,57	735,97
60630100 EQUIPT SO/MAINTENANCE	2 250,80	1 901,13
60630200 EQUIPT E VERTS/ENVIRT/ENCOMBR	1 056,55	1 881,69
60630400 EQUIPT OUTILL NETTOYAGE	371,69	2 971,36
60630700 EQUIPEMENT LOC.SCOOTER	1 672,58	747,33
60631000 VETEMENTS TRAV+EPI	4 957,88	2 843,24
60631700 VETEMENTS DE TRAVAIL MOBILITE	9,98	93,99
60640000 FOURNITURES ADMINIS. BUREAU	1 876,32	623,01
60640700 FOUR.ADMIST.SCOOTERS	82,60	639,98
61320000 LOCATIONS (IMMEUBLE)		36,22
61550100 ENT.REPAR.OUTILLAGE SO/MAINTEN	235,68	130,64
61550200 ENTR REPAR OUT E VERTS/ENV/ENC	5 959,76	1 560,78
61560000 MAINTENANCE	2 051,52	2 102,92
61560700 MAINTENANCE DIVERSES	323,35	
61580000 ENTRETIEN VEHICULES	11 303,64	6 681,02
61580900 ENTRET° VEHICULES CASTILLON		10,00
61610000 MAIF RESP CIVILE	558,84	383,83
61630000 MAIF+ GAN ASSUR VEHICULES	7 073,11	6 236,92
61630700 ASSUR.SCOOTERS POUR LOCATION	4 948,62	3 992,40
61630900 ASS.VEH ANTENNE CASTILLON		513,55
61650000 AXA ASSUR LOCAUX	555,00	526,32
61650700 ASSUR.LOCAUX MOBILITE	319,23	170,28
61850000 FORMATIONS DIVERSES	13 340,45	9 292,00
62260000 HONOR AUDITORIA	4 460,00	4 320,00
62260100 HONOR CEFICO	3 546,00	3 526,80
62260300 AUTRES HONORAIRES		540,00
62270000 Frais d'actes et de content.		22 973,18
62300000 Publicité, publications		699,47
62380000 ACHATS DIV ET DONS	1 383,18	222,23
62380700 ACHATS DIVERS LOCAUX	23,37	
62510000 CARBURANTS	17 210,32	16 060,93
62510900 CARBURANTS CASTILLON		292,19
62560000 FRAIS DEPLACEMENTS	2 768,33	3 351,62
62561000 REPAS+FRAIS SALAR FORMAT°	143,20	
62562000 REPAS+FRAIS DEPLCT CNLRQ	400,00	
62570000 RECEPTIONS	2 409,71	1 941,94
62570700 RECEPTION ACTIV.MOBILITE		402,90
62610000 FRAIS AFFRANCHISSEMENT	559,43	644,40
62630000 FRAIS DE TELEPHONE	1 272,68	1 707,24
62630700 TELEPHONE FIXE	392,79	
62780000 FRAIS BANCAIRES DIVERS	980,96	955,24
62780700 FRAIS BANCAIRES	28,93	
62810000 COTISATIONS	3 872,00	4 391,00
62820000 FRAIS CESU/SERV.A LA PERSONNE	122,89	105,72
Impôts, taxes et versements assimilés	8 347,00	5 829,27
63110000 Taxe sur les salaires		695,00
63330000 FORMATION PROFESS. CONT. ORG.	4 039,00	3 434,00
63512000 TAXES FONCIERES	4 308,00	1 450,26
63540000 Droits d'enregistrement timb.		250,01
Salaires et traitements	560 448,46	496 215,31
64110100 SALAIRES BRUTS DIRIGEANT	61 313,91	58 231,32
64110200 SAL BRUTS ADMINISTRATIFS	70 875,55	53 050,95
64110300 SAL BRUTS SCES TECHNIQUES	418 483,50	380 682,15
64120000 CONGES PAYES	-3 226,50	2 518,99
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	14 000,00	
64140000 Indemnités avantages divers	-1 098,00	-1 098,00
64141000 CARTES CADEAUX SALARIES	100,00	2 829,90
Charges sociales	119 923,07	128 697,70

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
64510000 COTISATIONS URSSAF	90 392,20	85 095,36
64520000 OCIANE MUTUELLE	4 689,30	3 645,96
64531000 RETRAITE MALAKOFF	15 774,26	30 360,05
64532000 APICIL PREVOYANCE	6 284,78	5 276,29
64580000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	-928,07	1 746,04
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	3 710,60	2 574,00
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	66 089,01	60 560,62
68112000 DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELLES	66 089,01	60 560,62
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	2 937,00	1 932,00
68174000 PROV. CREANCES CLIENTS	2 937,00	1 932,00
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	3 791,50	1 252,82
65400000 Pertes sur créances irrécouv.	3 729,37	1 243,97
65800000 CHARGES DIV GESTION COURANTE	62,13	8,85
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 011 499,94	905 974,63
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	32 072,99	21 005,59
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	603,43	855,60
76800000 Autres produits financiers	603,43	855,60
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	603,43	855,60
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	7 957,97	7 076,18
66110000 INTERETS EMPRUNT SUR DETTES	7 957,97	7 076,18
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	7 957,97	7 076,18
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-7 354,54	-6 220,58
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 580,20	
77200000 PDTS /EXERC. ANTÉRIEURS	1 580,20	
Sur opérations en capital	21 544,61	23 673,05
77500000 Pds cessions d'éléments actif		735,00
77700000 Quote-part subv. invest.	21 544,61	22 938,05
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	23 124,81	23 673,05

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	120,90	1 785,81
67100000 CHGES EXCEPT. /OPÉR DE GESTION	120,90	
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTÉR.		1 785,81
Sur opérations en capital	889,19	470,96
67520000 VAL COMPT.IMMO CORPOR. CEDEES	889,19	470,96
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 010,09	2 256,77
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	22 114,72	21 416,28
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	46 833,17	36 201,29
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	1 067 301,17	951 508,87
TOTAL DES CHARGES	1 020 468,00	915 307,58
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	46 833,17	36 201,29
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	46 833,17	36 201,29
<i>* Y compris :</i>		
<i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>		
<i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>		
(1) <i>Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	1 580,20	
(2) <i>Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	1 310,81	1 785,81
(3) <i>Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>	22 114,72	21 416,28

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
TOTAL DES RESSOURCES	776 151,87	100,00	685 607,68	100,00
Ventes de marchandises	15 383,54	100,00		
- Coût d'achat des marchandises vendues	15 369,43	99,91	687,50	
MARGE COMMERCIALE	14,11	0,09	-687,50	
Taux de marge commerciale				
Production vendue	760 768,33	100,00	685 607,68	99,39
+ / - Production stockée				
+ Production immobilisée			4 200,00	0,61
+ Autres				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	760 768,33	100,00	689 807,68	100,00
+ Cotisations et dons				
+ Subventions d'exploitation	245 897,07	31,68	220 417,96	32,15
- Consommation en provenance des tiers	234 594,47	30,23	210 799,41	30,75
- Subventions accordées				
VALEUR AJOUTÉE	772 085,04	99,48	698 738,73	101,92
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 347,00	1,08	5 829,27	0,85
- Charges de personnel	680 371,53	87,66	624 913,01	91,15
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	83 366,51	10,74	67 996,45	9,92
+ Produits de gestion courante	19 591,99	2,52	9 008,90	1,31
- Charges de gestion courante	3 791,50	0,49	1 252,82	0,18
+ Produits exceptionnels	1 580,20	0,20		
- Charges exceptionnelles	120,90	0,02	1 785,81	0,26
- Provisions à caractère de charges				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	100 626,30	12,96	73 966,72	10,79
+ Produits financiers	603,43	0,08	855,60	0,12
- Charges financières	7 957,97	1,03	7 076,18	1,03
+ Résultat sur cessions d'actifs				
+ Provisions financières				
COÛT DE FINANCEMENT	-7 354,54	-0,95	-6 220,58	-0,91
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	93 271,76	12,02	67 746,14	9,88
+ Résultat sur cessions d'actifs	-889,19	-0,11	264,04	0,04
- Dotations aux amortissements	66 089,01	8,51	60 560,62	8,83
+ Reprises sur amortissements				
- Dotations aux provisions	2 937,00	0,38	1 932,00	0,28
+ Reprises sur provisions	1 932,00	0,25	7 745,68	1,13
- Dotations aux fonds dédiés				
+ Reprises aux fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virée au résultat	21 544,61	2,78	22 938,05	3,35
RÉSULTAT NET	46 833,17	6,03	36 201,29	5,28

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
TOTAL DES RESSOURCES	776 151,87	100,00	685 607,68	100,00
Ventes de marchandises	15 383,54	100,00		
70705100 ACHATS POUR CLIENTS	15 383,54	100,00		
- Coût d'achat des marchandises vendues	15 369,43	99,91	687,50	
60705100 ACHATS REFACTURES CLIENTS	15 369,43	99,91		
60751000 ACHATS REFACTURES			687,50	
MARGE COMMERCIALE	14,11	0,09	-687,50	
Taux de marge commerciale				
Production vendue	760 768,33	100,00	685 607,68	99,39
70200000 VTE CUIVRE+FERRAILLE	297,40	0,04	81,40	0,01
70610000 VTES SECOND OEUVRE/RENOVAT°	249 155,60	32,75	261 427,05	37,90
70620000 VTES ESPACES VERTS/CLÔTURES	174 786,12	22,97	237 347,82	34,41
70620900 VTES ESPACES VERTS CASTILLON			11 647,92	1,69
70625000 VENTES ESPACES VERTS	52 846,08	6,95		
70640000 VTES NET/GARDIENNAGE/ENVIRONNT	216 986,41	28,52	149 858,24	21,72
70645000 VENTE NET. ENCOMBRANS MANUTEN	51 791,72	6,81	14 307,96	2,07
70670000 VTES PRESTAT° DIVERSES	11 235,00	1,48	10 591,00	1,54
70675000 REMP DIV SCOOTERS	510,00	0,07	289,29	0,04
70695000 COTISATIONS ASSOCIAT°	10,00		7,00	
70800000 PRODUITS DES ACTIV.ANNEX			50,00	0,01
70800001 ALTER EGO ENC LOCATION	3 150,00	0,41		
+ Production immobilisée			4 200,00	0,61
72200000 PRODUCTION IMMOBILISEE			4 200,00	0,61
PRODUCTION DE L'EXERCICE	760 768,33	100,00	689 807,68	100,00
+ Subventions d'exploitation	245 897,07	31,68	220 417,96	32,15
74000000 A SP DIVERS	115 657,73	14,90	114 234,63	16,66
74040000 SUBVT° GIRONDE DEPART INSERT°	26 400,00	3,40	28 050,00	4,09
74040700 SUBV. MOBILITE INVESTIS.ET FON	64 185,34	8,27	72 133,33	10,52
74040800 SUBV.POLIT. DE LA VILLE PAYS F	6 000,00	0,77	6 000,00	0,88
74040900 SUBVENTIONS DEPART	33 654,00	4,34		
- Consommation en provenance des tiers	234 594,47	30,23	210 799,41	30,75
60110000 ACHATS SECOND OEUVRE/RENOVATIO	83 056,93	10,70	74 561,10	10,88
60120000 ACHATS ESPACES VERTS	17 188,47	2,21	25 280,53	3,69
60120900 ACHATS ESPACES VERTS CASTILLON			50,07	0,01
60140000 ACHATS NETTOYAGE	12 428,51	1,60	5 657,66	0,83
60170000 ACHATS DIV+ENTRETIEN ACT.SCOO	1 342,67	0,17	2 173,96	0,32
60310000 Var. stocks matières prem. f.	17 135,68	2,21	-4 362,69	-0,64
60610000 EAU GAZ ELECTRICITE	1 463,30	0,19	1 229,34	0,18
60610700 ELECTRICITE EAU ENERGIE	1 108,95	0,14		
60630000 EQUIPT LOCX BUREAUX.	2 348,57	0,30	735,97	0,11
60630100 EQUIPT SO/MAINTENANCE	2 250,80	0,29	1 901,13	0,28
60630200 EQUIPT E VERTS/ENVIRT/ENCOMBR	1 056,55	0,14	1 881,69	0,27
60630400 EQUIPT OUTILL NETTOYAGE	371,69	0,05	2 971,36	0,43
60630700 EQUIPEMENT LOC.SCOOTER	1 672,58	0,22	747,33	0,11
60631000 VETEMENTS TRAV+EPI	4 957,88	0,64	2 843,24	0,41
60631700 VETEMENTS DE TRAVAIL MOBILITE	9,98		93,99	0,01
60640000 FOURNITURES ADMINIS. BUREAU	1 876,32	0,24	623,01	0,09
60640700 FOUR.ADMIST.SCOOTERS	82,60	0,01	639,98	0,09
61320000 LOCATIONS (IMMEUBLE)			36,22	0,01
61550100 ENT.REPAR.OUTILLAGE SO/MAINTEN	235,68	0,03	130,64	0,02
61550200 ENTR REPAR OUT E VERTS/ENV/ENC	5 959,76	0,77	1 560,78	0,23
61560000 MAINTENANCE	2 051,52	0,26	2 102,92	0,31

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
61560700 MAINTENANCE DIVERSES	323,35	0,04		
61580000 ENTRETIEN VEHICULES	11 303,64	1,46	6 681,02	0,97
61580900 ENTRET° VEHICULES CASTILLON			10,00	
61610000 MAIF RESP CIVILE	558,84	0,07	383,83	0,06
61630000 MAIF+ GAN ASSUR VEHICULES	7 073,11	0,91	6 236,92	0,91
61630700 ASSUR.SCOOTERS POUR LOCATION	4 948,62	0,64	3 992,40	0,58
61630900 ASS.VEH ANTENNE CASTILLON			513,55	0,07
61650000 AXA ASSUR LOCAUX	555,00	0,07	526,32	0,08
61650700 ASSUR.LOCAUX MOBILITE	319,23	0,04	170,28	0,02
61850000 FORMATIONS DIVERSES	13 340,45	1,72	9 292,00	1,36
62260000 HONOR AUDITORIA	4 460,00	0,57	4 320,00	0,63
62260100 HONOR CEFICO	3 546,00	0,46	3 526,80	0,51
62260300 AUTRES HONORAIRES			540,00	0,08
62270000 Frais d'actes et de content.			22 973,18	3,35
62300000 Publicité, publications			699,47	0,10
62380000 ACHATS DIV ET DONS	1 383,18	0,18	222,23	0,03
62380700 ACHATS DIVERS LOCAUX	23,37			
62510000 CARBURANTS	17 210,32	2,22	16 060,93	2,34
62510900 CARBURANTS CASTILLON			292,19	0,04
62560000 FRAIS DEPLACEMENTS	2 768,33	0,36	3 351,62	0,49
62561000 REPAS+FRAIS SALAR FORMAT°	143,20	0,02		
62562000 REPAS+FRAIS DEPLCT CNLRQ	400,00	0,05		
62570000 RECEPTIONS	2 409,71	0,31	1 941,94	0,28
62570700 RECEPTION ACTIV.MOBILITE			402,90	0,06
62610000 FRAIS AFFRANCHISSEMENT	559,43	0,07	644,40	0,09
62630000 FRAIS DE TELEPHONE	1 272,68	0,16	1 707,24	0,25
62630700 TELEPHONE FIXE	392,79	0,05		
62780000 FRAIS BANCAIRES DIVERS	980,96	0,13	955,24	0,14
62780700 FRAIS BANCAIRES	28,93			
62810000 COTISATIONS	3 872,00	0,50	4 391,00	0,64
62820000 FRAIS CESU/ SERV.A LA PERSONNE	122,89	0,02	105,72	0,02
VALEUR AJOUTÉE	772 085,04	99,48	698 738,73	101,92
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 347,00	1,08	5 829,27	0,85
63110000 Taxe sur les salaires			695,00	0,10
63330000 FORMATION PROFESS. CONT. ORG.	4 039,00	0,52	3 434,00	0,50
63512000 TAXES FONCIERES	4 308,00	0,56	1 450,26	0,21
63540000 Droits d'enregistrement timb.			250,01	0,04
- Charges de personnel	680 371,53	87,66	624 913,01	91,15
64110100 SALAIRES BRUTS DIRIGEANT	61 313,91	7,90	58 231,32	8,49
64110200 SAL BRUTS ADMINISTRATIFS	70 875,55	9,13	53 050,95	7,74
64110300 SAL BRUTS SCES TECHNIQUES	418 483,50	53,92	380 682,15	55,52
64120000 CONGES PAYES	-3 226,50	-0,42	2 518,99	0,37
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	14 000,00	1,80		
64140000 Indemnités avantages divers	-1 098,00	-0,14	-1 098,00	-0,16
64141000 CARTES CADEAUX SALARIES	100,00	0,01	2 829,90	0,41
64510000 COTISATIONS URSSAF	90 392,20	11,65	85 095,36	12,41
64520000 OCIANE MUTUELLE	4 689,30	0,60	3 645,96	0,53
64531000 RETRAITE MALAKOFF	15 774,26	2,03	30 360,05	4,43
64532000 APICIL PREVOYANCE	6 284,78	0,81	5 276,29	0,77
64580000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	-928,07	-0,12	1 746,04	0,25
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	3 710,60	0,48	2 574,00	0,38
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	83 366,51	10,74	67 996,45	9,92
+ Produits de gestion courante	19 591,99	2,52	9 008,90	1,31
75800000 PRODUITS DIV GESTION COURANTE	5,65		2,50	
79101000 RBTASS MAIF	759,95	0,10	150,00	0,02

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
79102000 RBT CPAM+APICIL	694,19	0,09	456,71	0,07
79104000 RBT UNIFORMAT°FORMAT° DIV	18 132,20	2,34	8 281,49	1,21
79106000 RBT CNLRQ DEPLT Mr DUBREUILH			118,20	0,02
- Charges de gestion courante	3 791,50	0,49	1 252,82	0,18
65400000 Pertes sur créances irrécouv.	3 729,37	0,48	1 243,97	0,18
65800000 CHARGES DIV GESTION COURANTE	62,13	0,01	8,85	
+ Produits exceptionnels	1 580,20	0,20		
77200000 PDS /EXERC. ANTÉRIEURS	1 580,20	0,20		
- Charges exceptionnelles	120,90	0,02	1 785,81	0,26
67100000 CHGES EXCEPT. /OPÉR DE GESTION	120,90	0,02		
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTÉR.			1 785,81	0,26
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	100 626,30	12,96	73 966,72	10,79
+ Produits financiers	603,43	0,08	855,60	0,12
76800000 Autres produits financiers	603,43	0,08	855,60	0,12
- Charges financières	7 957,97	1,03	7 076,18	1,03
66110000 INTERETS EMPRUNT SUR DETTES	7 957,97	1,03	7 076,18	1,03
COÛT DE FINANCEMENT	-7 354,54	-0,95	-6 220,58	-0,91
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	93 271,76	12,02	67 746,14	9,88
+ Résultat sur cessions d'actifs	-889,19	-0,11	264,04	0,04
67520000 VAL COMPT.IMMO CORPOR. CEDEES	-889,19	-0,11	-470,96	-0,07
77500000 Pds cessions d'éléments actif			735,00	0,11
- Dotations aux amortissements	66 089,01	8,51	60 560,62	8,83
68112000 DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELLES	66 089,01	8,51	60 560,62	8,83
- Dotations aux provisions	2 937,00	0,38	1 932,00	0,28
68174000 PROV. CREANCES CLIENTS	2 937,00	0,38	1 932,00	0,28
+ Reprises sur provisions	1 932,00	0,25	7 745,68	1,13
78170000 Rep. prov. actifs circulants	1 932,00	0,25	7 745,68	1,13
+ Subventions d'équipement virée au résultat	21 544,61	2,78	22 938,05	3,35
77700000 Quote-part subv. invest.	21 544,61	2,78	22 938,05	3,35
RÉSULTAT NET	46 833,17	6,03	36 201,29	5,28

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRES			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 997 384,06 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 46 833,17 Euros.

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

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'un ampleur inédite. A ce jour, les conséquences qui en découlent sur la santé financière et économique des entités sont difficilement prévisibles, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Compte tenu de la date de ces événements, sans lien direct avec la situation à la clôture de l'exercice 2019, nous avons établi les comptes sur la base des informations disponibles à la date d'arrêtés sans prendre en compte, dans la valorisation de nos actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces événements. Les états financiers de l'entité ont donc été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les activités ont commencé à être affectées par le Covid-19 au cours du premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur son activité 2020. L'entité, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et de la constante évolution des mesures annoncées par le Gouvernement (confinement et aides d'Etat), n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêtés des comptes des états financiers 2019 de la société, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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 comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 ans
- Matériels et outillages industriels	1 an
- Matériels et outillages	5 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel Transport occasion	1 an
- Matériel Transport occasion	3 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Logiciel	1 an
- Matériel outillage	3 ans

L'entreprise a utilisé la faculté ouverte aux PME dont deux des trois seuils sont respectés :

- effectif inférieur à 50,
- total bilan inférieur à 3 650 000 euros,
- total chiffre d'affaires inférieur à 7 300 000 euros,

de continuer à amortir ses immobilisations non décomposables selon la durée initiale (Avis n°200 SD du 01/06/2005 du Comité d'Urgence du Conseil National de la Comptabilité ; Instruction fiscale du 30/12/2005)

Immobilisations financières**Stocks**

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I	24 455			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	1 608			
CORPORELLES	Terrains		55 000			
	Constructions	Sur sol propre	553 533		8 627	
		Sur sol d'autrui				
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	25 920			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		56 564		8 171	
	Autres immos corporelles	Instal. généré., agencts & aménagts divers		81 641		6 990
		Matériel de transport		9 192		2 530
Matériel de bureau & info., mobilier						
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL III	781 851		26 318	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		30 000			
		TOTAL IV	30 000			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			837 914		26 318	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'ébts, de recherche & de dével.	TOTAL I			24 455	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			1 608	
CORPORELLES	Terrains				55 000	
	Constructions	Sur sol propre		296	561 864	
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons			25 920	
	Inst.tech., mat. outillage indus.		1 149		63 587	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			88 631	
		Matériel de transport		2 530	9 192	
Mat.bureau, info., mob.						
Emballages récup. div.						
Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL III		3 975	804 195	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				30 000	
		TOTAL IV			30 000	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				3 975	860 257	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL	18 327	6 128		24 455
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 608			1 608
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	68 570	27 173		95 744
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	2 722	2 592		5 315
Inst. techniques matériel et outill. industriels		33 549	15 107	260	48 396
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	66 576	15 089		81 665
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	9 192			9 192
TOTAL		180 610	59 961	260	240 311
TOTAL GENERAL		200 545	66 089	260	266 374

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techniques mat. et outill.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières	30 000		30 000
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input style="width: 100px; height: 15px;" type="text"/> Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat & autres coll. publiques <div style="display: flex; align-items: center; margin-left: 20px;"> <div style="border-left: 1px solid black; padding-left: 5px; margin-right: 5px;">Impôts sur les bénéfices</div> <div style="border-left: 1px solid black; padding-left: 5px; margin-right: 5px;">Taxe sur la valeur ajoutée</div> <div style="border-left: 1px solid black; padding-left: 5px; margin-right: 5px;">Autres impôts, taxes & versements assimilés</div> <div style="border-left: 1px solid black; padding-left: 5px;">Divers</div> </div> Groupe et associés (2) Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) Charges constatées d'avance	79 165 16 062 584 22 350 539	79 165 16 062 584 22 350 539	
TOTAUX		148 700	118 700	30 000
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) <div style="margin-left: 20px;"> <ul style="list-style-type: none"> - Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice </div>			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	539
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	539

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	22 934
Disponibilités	
TOTAL	22 934

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves	280 552,81			280 552,81
Report à nouveau	36 117,26	36 117,26		72 234,52
Résultat comptable de l'exercice antérieur	36 201,29		36 117,26	84,03
Subventions d'investissement non renouvelables	170 188,63	20 000,00	22 938,05	167 250,58
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	523 059,99	56 117,26	59 055,31	520 121,94

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine		333 140	333 140		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		150	150		
Fournisseurs & comptes rattachés		19 478	19 478		
Personnel & comptes rattachés		19 924	19 924		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		37 610	37 610		
Etat & Impôts sur les bénéfices autres Taxe sur la valeur ajoutée collectiv. Obligations cautionnées publiques Autres impôts, taxes & assimilés		4 644	4 644		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		4 225	4 225		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		27 164	27 164		
TOTAUX		446 336	446 336		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	27 164
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	27 164

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	538
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 313
Dettes fiscales et sociales	42 410
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	15
TOTAL DES CHARGES À PAYER	53 276

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 27 647,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0,94 %

Table de mortalité INSEE

Départ volontaire à 62 ans

* Information sur les engagements :

. Privilège du prêteur de denier : 200 K€ caution personne morale : 1 326,74 €

. Emprunt Aquitaine Active - Complément fonds propres RTS - 15 000 € A rembourser avec 1 an de franchise à raison de 3 000 €/ an

. Emprunt Aquitaine Active - Complément fonds propres RTS - 60 000 € A rembourser sur 60 mois avec un différé de 6 mois. Echéance trimestrielle de 3 493,90 €

-Emprunt de 173000 E le 05/07/2018 pour locaux Fronsac sur 228 mois .Echéance de 888.43€

* Informations sur les subventions

*CRA acquisition locaux : 80000 E le 01/02/2014

*CDC du Fransadais : 1000 E le 08/06/2017

*Extension locaux Dagueys ; 82100 de 2015 à 2017

*Equipement Castillon : 1000 E le 08/03/2017

* Région nouvelle aquitaine 22/01/2018 et le 30/11/2018

*Conseil Régional en 2019 : 12700 e

LES EFFECTIFS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

LES EFFECTIFS

	31/12/2019	31/12/2018
Personnel salarié :	36,00	36,00
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	35,00	35,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		