

ASSO OFFICE CULTUREL ET D'ANIMATION DE CENON

rue Aristide Briand
Centre Culturel Château Palmer
33150 Cenon

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

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

ASSO OFFICE CULTUREL ET D'ANIMATION DE CENON
rue Aristide Briand
Centre Culturel Château Palmer
33150 Cenon

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

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

- Total du bilan,	148 199 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	74 008 Euros
- Résultat net comptable,	38 259 Euros

Fait à CENON
Le 03/06/2020

MADIOT LOIC
COLLABORATEUR COMPTABLE

PREVOTEAU OTMANI BEATRICE
EXPERT COMPTABLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	5 434	5 434				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	19 992	19 238	753	1 024	271	26.45
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	7 620		7 620	7 620			
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	33 046	24 672	8 373	8 644	271	3.13	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	51 562		51 562	21 424	30 139	140.68
	Autres créances	74 611		74 611	36 058	38 553	106.92
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	11 574		11 574	47 783	36 209	75.78	
Charges constatées d'avance (3)	2 078		2 078	1 959	119	6.07	
Total III	139 825		139 825	107 224	32 601	30.40	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	172 871	24 672	148 199	115 869	32 330	27.90	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	7 000	7 000		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	9 317	37 667	28 350	75.27
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	38 259	28 350	9 909	34.95
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
Total I	35 942	2 317	38 259	NS	
	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)		77	77	100.00
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 604	40 983	37 379	91.21
	Dettes fiscales et sociales	41 833	4 463	37 370	837.28
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	43 993	49 825	5 832	11.70
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	22 826	22 837	11	0.05
	Total IV	112 257	118 185	5 929	5.02
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		148 199	115 869	32 330	27.90

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

89 431 95 349

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	74 008	69 959	4 049	5.79
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	176 152	187 698	11 546	6.15
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	384	60	324	539.61
Total I	250 543	257 716	7 173	2.78
Charges d'exploitation (2)				
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	132 412	167 821	35 409	21.10
Impôts, taxes et versements assimilés	1 625	1 246	379	30.45
Salaires et traitements	63 388	46 401	16 987	36.61
Charges sociales	14 812	13 826	986	7.13
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	271	58	213	367.24
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)	7	399	392	98.20
Total II	212 515	229 752	17 236	7.50
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	38 028	27 965	10 064	35.99
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) 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	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations		240		336	95	28.35
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		240		336	95	28.35
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		240		336	95	28.35
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		38 269		28 300	9 969	35.23
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				50	50	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII				50	50	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		10			10	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		10			10	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		10		50	60	120.00
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		250 784		258 102	7 318	2.84
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		212 525		229 752	17 226	7.50
Solde intermédiaire		38 259		28 350	9 909	34.95
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		38 259		28 350	9 909	34.95

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIM	5 434.25	5 434.25		
28050000 CONCESSIONS ET DROITS SIM	5 434.25	5 434.25		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	753.42	1 024.42	271.00	26.45
21830100 MATERIEL POTERIE	3 048.17	3 048.17		
21830200 MATERIEL INFORMATIQUE	5 930.19	5 930.19		
21830300 MATERIEL LINGUISTIQUE	1 919.49	1 919.49		
21830400 MATERIEL HISTOIRE DE L AR	884.20	884.20		
21830500 MATERIEL OCAC	7 634.49	7 634.49		
21830700 MATERIEL EMAUX	575.00	575.00		
28183020 AMTS MAT INFORMATIQUE	329.00	58.00	271.00	467.24
28183100 AMTS MAT POTERIE	3 048.17	3 048.17		
28183200 AMTS MAT INFORMATIQUE	4 847.77	4 847.77		
28183300 AMTS MAT LINGUISTIQUE	1 919.49	1 919.49		
28183400 AMTS MAT HISTOIRE ART	884.20	884.20		
28183500 AMTS MAT OCAC	7 634.49	7 634.49		
28183700 AMTS MAT EMAUX	575.00	575.00		
AUTRES TITRES IMMOBILISES	7 620.00	7 620.00		
27180000 PARTS SOCIALES CE	7 620.00	7 620.00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	8 373.42	8 644.42	271.00	3.13
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	51 562.40	21 423.75	30 138.65	140.68
41100000 CLIENTS	51 562.40	21 423.75	30 138.65	140.68
AUTRES CREANCES	74 610.52	36 058.00	38 552.52	106.92
40100000 FOURNISSEURS	1 377.72		1 377.72	
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	1 116.80		1 116.80	
44100000 SUBVENTION A RECEVOIR	72 116.00	36 058.00	36 058.00	100.00
DISPONIBILITES	11 574.19	47 782.99	36 208.80	75.78
51200000 BANQUES	2 037.77	22 366.81	20 329.04	90.89
51210000 LIVRET	9 531.57	25 411.33	15 879.76	62.49
53000000 CAISSE	4.85	4.85		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 078.28	1 959.43	118.85	6.07
48600000 CHARGES CONST. D'AVANCE	2 078.28	1 959.43	118.85	6.07
TOTAL ACTIF CIRCULANT	139 825.39	107 224.17	32 601.22	30.40
TOTAL GENERAL	148 198.81	115 868.59	32 330.22	27.90

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	7 000.00	7 000.00		
10260000 SUB.INV.BIENS RENOUVELABL	7 000.00	7 000.00		
REPORT A NOUVEAU	9 316.56	37 666.64	28 350.08	75.27
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	9 316.56	37 666.64	28 350.08	75.27
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	38 258.84	28 350.08	9 908.76	34.95
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	35 942.28	2 316.56	38 258.84	NS
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		77.19	77.19	100.00
151860000 AGIOS A PAYER		77.19	77.19	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	3 603.97	40 982.62	37 378.65	91.21
40100000 FOURNISSEURS	83.60	3 777.48	3 693.88	97.79
40810000 FACTURES NON PARVENUES	3 520.37	37 205.14	33 684.77	90.54
DETTES FISCALES ET SOCIALES	41 833.29	4 463.28	37 370.01	837.28
42100000 SALAIRES	101.83	81.43	20.40	25.05
43110000 SECURITE SOCIALE	1 851.95	1 709.18	142.77	8.35
43710100 RETRAITE	1 894.38	749.47	1 144.91	152.76
43750000 PREVOYANCE	143.50	226.02	82.52	36.51
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	36 235.09	580.50	35 654.59	NS
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	79.59		79.59	
44702000 TAXES APPRENTISSAGE	55.04	70.93	15.89	22.40
44703000 PART.FORMATION	1 471.91	1 045.75	426.16	40.75
AUTRES DETTES	43 993.47	49 825.43	5 831.96	11.70
41100000 CLIENTS	1 450.94	67.00	1 383.94	NS
46860000 SOLDE PLAN DE REDRESSEMENT	42 542.53	49 758.43	7 215.90	14.50
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	22 825.80	22 836.63	10.83	0.05
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVAN	22 825.80	22 836.63	10.83	0.05
TOTAL DETTES	112 256.53	118 185.15	5 928.62	5.02
TOTAL GENERAL	148 198.81	115 868.59	32 330.22	27.90

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	74 007.94	69 958.50	4 049.44	5.79
70911000 COTISATIONS OCAC	1 988.00	750.00	1 238.00	165.07
70911002 COTISATIONS DANSE	18 885.60	18 872.80	12.80	0.07
70911003 COTISATIONS EVEIL ET CULTURE	2 545.23	5 836.97	3 291.74	56.39
70911004 COTISATIONS TAP	14 812.50	13 695.00	1 117.50	8.16
70911005 COTISATIONS ATEL POTERIE+ B.D.	10 207.20	6 699.32	3 507.88	52.36
70911006 COTISATIONS ATEL POTERIE AESTY	935.00	3 538.66	2 603.66	73.58
70911007 COTISATIONS CONF HIST ART	577.80	930.00	352.20	37.87
70912002 VENTE BILLETS DANSE	4 210.00	3 149.00	1 061.00	33.69
70912007 VENTE BILLETS HIST ART	1 135.00	461.50	673.50	145.94
70912009 VENTE BILLETS THEATRE	1 586.00	1 116.30	469.70	42.08
70913002 STAGE DANSE	4 658.00	6 575.00	1 917.00	29.16
70913005 DIVERS REVENUS STAGES	7 100.61	5 200.00	1 900.61	36.55
70913009 COTISATIONS THEATRE	1 080.00	520.00	560.00	107.69
70913500 REVENUS DIVERS	15.00	450.15	435.15	96.67
70915002 CARTES DANSE	2 176.80	926.40	1 250.40	134.97
70915005 CARTES ATEL POTERIE+ B.D.+ EMA	520.80	163.20	357.60	219.12
70915006 CARTES POTERIE	108.00	183.00	75.00	40.98
70915007 CARTES CONF HIS ART	223.20	103.20	120.00	116.28
70915010 CARTES LIBRES	1 243.20	696.00	547.20	78.62
70920070 VENTE BILLETS HIST ART		92.00	92.00	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	176 151.69	187 697.56	11 545.87	6.15
74000000 SUBVENTIONS GENERALES OCAC	161 151.69	177 547.56	16 395.87	9.23
74000002 SUBVENTION DANSE	6 000.00	5 150.00	850.00	16.50
74000003 SUBVENTION EVEIL ET CULTURE	5 000.00	4 000.00	1 000.00	25.00
74000009 SUBVENTIONS THEATRE	4 000.00	1 000.00	3 000.00	300.00
AUTRES PRODUITS	383.83	60.01	323.82	539.61
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	383.83	60.01	323.82	539.61
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	250 543.46	257 716.07	7 172.61	2.78
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	132 412.01	167 820.94	35 408.93	21.10
60630000 FOURNITURES OCAC	1 001.73	677.95	323.78	47.76
60630002 FOURNITURE DANSE	2 148.29	1 290.85	857.44	66.42
60630005 FOURNITURE ATEL POT EMAUX DESS	1 753.34	349.10	1 404.24	402.25
60630006 ACHATS NON STOKES DE MATIERES	603.35	858.55	255.20	29.72
60640000 FOURNITURES BUREAU OCAC	858.27	1 168.12	309.85	26.53
61350000 LOCATION MAT OCAC	1 409.74	1 348.18	61.56	4.57
61350002 LOCATION MAT DANSE	420.00	396.00	24.00	6.06
61560000 MAINTENANCE OCAC	171.82	330.00	158.18	47.93
61610000 ASSURANCE OCAC	1 635.65	1 623.56	12.09	0.74
61810500 DOCUMENTATION GENERALE OCAC	118.80	118.80		
62142000 MAD SECRET/ACCUEIL	36 058.00	71 577.56	35 519.56	49.62
62210001 ANAPURNA PRODUCTION	35.00		35.00	
62210002 INTERVENANTS DANSE	18 360.00	25 029.00	6 669.00	26.65
62210003 INTERVENANTS EVEIL ET CULTURE	10 986.32	8 520.00	2 466.32	28.95
62210004 INTERVENANTS TAP	14 887.50	11 045.00	3 842.50	34.79
62210005 INTERVENANTS POTERIE+ PEINTURE	14 610.25	12 259.00	2 351.25	19.18
62210006 INTERVENANT POTERIE TRESSSES	1 139.50	1 672.50	533.00	31.87
62210007 INTERVENANTS CONF HIST ART	2 310.00	4 521.00	2 211.00	48.91
62210009 INTERVENANTS THEATRE	7 666.00	10 541.59	2 875.59	27.28
62210010 INTERVENANT BANDES DESSINEES	849.70	400.00	449.70	112.43
62210011 INTERVENANT	410.00		410.00	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
62210400 CACHETS EVEIL ET CULTURE		262.50		350.00	87.50	25.00
62260000 HONORAIRES COMPTABLES		3 673.01		3 469.96	203.05	5.85
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES		2 438.13		2 487.34	49.21	1.98
62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELAT		261.60		95.85	165.75	172.93
62360000 IMPRIMERIE OCAC		1 445.65		1 447.86	2.21	0.15
62360003 AFFICHES PROG CULT SPECTA				225.56	225.56	100.00
62380000 DIVERS (POURBOIRES DONNS...)				150.00	150.00	100.00
62440400 TRANSPORT EVEIL ET CULTURE				210.00	210.00	100.00
62500002 DEPLACEMENT DANSE		597.20		778.00	180.80	23.24
62500003 DEPLACEMENT EVEIL				92.50	92.50	100.00
62500009 FRAIS DE DEPLACEMENT		160.00			160.00	
62510000 DEPLACEMENT OCAC		616.96		104.40	512.56	490.96
62510003 DEPLACEMENT EVEIL				75.00	75.00	100.00
62570000 RECEPTIONS OCAC		1 015.92		162.13	853.79	526.61
62570002 RECEPTION DANSE		1 321.80		940.08	381.72	40.61
62570003 RECEPTION EVEIL ET CULTURE				440.38	440.38	100.00
62570009 RECEPTION CIE THEATRE		930.47		635.45	295.02	46.43
62600000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TÉLÉ		324.26		31.20	293.06	939.29
62610000 LIGNE INFORMATIQUE ORANGE		792.00		858.00	66.00	7.69
62620000 LIGNE FIXE		665.30		576.70	88.60	15.36
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE		238.95		297.38	58.43	19.65
62810000 ADHESIONS		200.00		200.00		
62810003 COTISATIONS EVEIL				466.39	466.39	100.00
62810500 COTISATION PARTENARIAT		35.00			35.00	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		1 624.99		1 245.68	379.31	30.45
63120000 TAXES APPRENTISSAGE				199.93	199.93	100.00
63330000 COT.FORMATION PRO OCAC		1 434.55		1 045.75	388.80	37.18
63520000 MUTUELLE OCIANE		190.44			190.44	
SALAIRES ET TRAITEMENTS		63 387.99		46 401.25	16 986.74	36.61
64100000 REMUNERATION PERSONNEL OCAC				552.20	552.20	100.00
64111000 REMUNERATIONS PERSONNEL		64 069.93		46 653.45	17 416.48	37.33
64120000 CONGES PAYES		1 429.24			1 429.24	
64140000 INDEMNITE DE LICENCIEMENT		747.30		300.00	447.30	149.10
CHARGES SOCIALES		14 811.83		13 826.18	985.65	7.13
64510000 COT.URSSAF OCAC		10 881.85		10 921.98	40.13	0.37
64520000 COT.RETRAITE OCAC		2 741.82		2 180.31	561.51	25.75
64570000 COT.PREVOYANCE OCAC		302.14		460.43	158.29	34.38
64580000 COTISATIONS SERVICE SANTE		595.00		132.25	462.75	349.91
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL		291.02		131.21	159.81	121.80
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		271.00		58.00	213.00	367.24
68110001 DOT.AMORT.OCAC				58.00	58.00	100.00
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS		271.00			271.00	
AUTRES CHARGES		7.20		399.46	392.26	98.20
65160000 DROITS AUTEURS ET REPRODUCTION				321.38	321.38	100.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION		7.20		78.08	70.88	90.78
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		212 515.02		229 751.51	17 236.49	7.50

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESULTAT D'EXPLOITATION	38 028.44	27 964.56	10 063.88	35.99
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	240.40	335.52	95.12	28.35
76100000 PROD.FINANCIERS LIVRET BL	120.24	321.41	201.17	62.59
76120000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	120.16	14.11	106.05	751.59
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	240.40	335.52	95.12	28.35
RESULTAT FINANCIER	240.40	335.52	95.12	28.35
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	38 268.84	28 300.08	9 968.76	35.23
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		50.00	50.00	100.00
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉ		50.00	50.00	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		50.00	50.00	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	10.00		10.00	
67200000 CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR EX	10.00		10.00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10.00		10.00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	10.00	50.00	60.00	120.00
TOTAL PRODUITS	250 783.86	258 101.59	7 317.73	2.84
TOTAL DES CHARGES	212 525.02	229 751.51	17 226.49	7.50
SOLDE INTERMEDIAIRE	38 258.84	28 350.08	9 908.76	34.95
EXCEDENTS OU DEFICITS	38 258.84	28 350.08	9 908.76	34.95

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 148 198.81 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 250 543.46 Euros et dégageant un excédent de 38 258.84

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

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise sanitaire liée au covid -19 et la prorogation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

Conformément aux dispositions du PCG1 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

" Demande d'aides publiques au fonds de solidarité

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

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.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

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

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des 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	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 520
Dettes fiscales et sociales	36 235
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	42 543
Total	82 298

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 078
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	2 078
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	22 826
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	22 826