

CDOS DE LA HAUTE-LOIRE (ASSO)

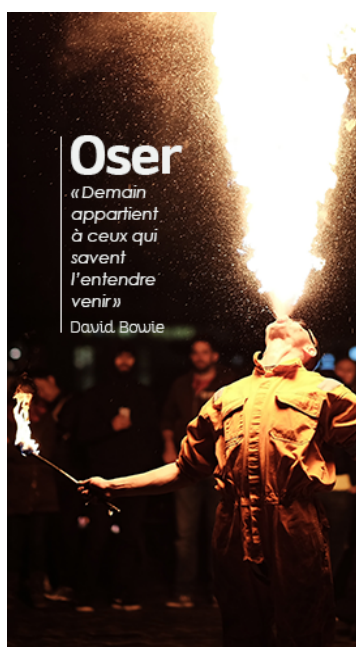
6 RUE DE LA RONZADE

43000 LE PUY EN VELAY

BILAN AU : 31/12/2018

N° SIRET : 00000000000000

Code NAF :



SOMMAIRE

	Pages
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Détail bilan	4 et 5
- Compte de résultat	6 et 7
- Détail Compte de résultat	8 à 10
- Annexe	11 à 16
- Soldes intermédiaires de gestion	17
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	18 à 20
- Soldes intermédiaires de gestion pluriannuels	21
- Tableau de financement	22 et 23

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

CDOS DE LA HAUTE-LOIRE
6 RUE DE LA RONZADE
43000 LE PUY EN VELAY

pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018,

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

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

- Total du bilan,	189 824 Euros
- Produits d'exploitation,	73 446 Euros
- Résultat net comptable,	11 760 Euros

Fait à Brioude
Le 20/02/2019

Géraldine PANNEFIEU
Expert Comptable



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 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	865	865				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	25 150	19 812	5 338	8 073	2 736-	33.89-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	20		20	20	0-	0.79-	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	1 200		1 200	1 200			
TOTAL I	27 235	20 677	6 558	9 293	2 736-	29.44-	
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						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	22 528		22 528	17 208	5 319	30.91
	Autres créances	1 899		1 899	1 384	515	37.21
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	158 440		158 440	142 450	15 990	11.22	
Charges constatées d'avance (3)	400		400	1 428	1 028-	71.99-	
TOTAL III	183 266		183 266	162 470	20 796	12.80	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	210 501	20 677	189 824	171 764	18 060	10.51	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018	12	Exercice N-1 31/12/2017	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	124 084		124 084			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	2 205-		851		3 056-	359. 12-
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	11 760		3 056-		14 816	484. 84
	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	133 640		121 880		11 760	9. 65
	TOTAL II						
Comptes de liaison							
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	18 953		7 507		11 446	152. 48
	Dettes fiscales et sociales	35 603		38 444		2 842-	7. 39-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	1 628		1 628		0	0. 02
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance			2 305		2 305-	100. 00-
	TOTAL IV	56 184		49 884		6 300	12. 63
	Ecarts de conversion passif(IV)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	189 824		171 764		18 060	10. 51

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

56 184

47 579

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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 LOGICIEL	865.03	865.03		
28050000 AMORT. LOGICIELS	865.03-	865.03-		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 337.68	8 073.33	2 735.65-	33.89-
21810000 INSTALLATIONS AGENCEMENT	17 686.59	17 686.59		
21830000 MATERIEL BUREAU INFORMAT	7 463.00	7 463.00		
28181000 AMORT. AGENCEMENTS	13 386.02-	11 617.35-	1 768.67-	15.22-
28183000 AMORT.MAT.BUREAU INFORMA	6 425.89-	5 458.91-	966.98-	17.71-
AUTRES PARTICIPATIONS	20.00	20.16	0.16-	0.79-
26100000 PARTS SOCIALES CALHL	20.00	20.16	0.16-	0.79-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 200.00	1 200.00		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	1 200.00	1 200.00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 557.68	9 293.49	2 735.81-	29.44-
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	22 527.51	17 208.08	5 319.43	30.91
41000000 CLIENTS	6 771.51	2 888.08	3 883.43	134.46
41800000 USAGERS PRODUITS NON ENCORE FA	15 756.00	14 320.00	1 436.00	10.03
AUTRES CREANCES	1 898.71	1 383.83	514.88	37.21
40000000 FOURNISSEURS	849.69	903.81	54.12-	5.99-
46870000 AUTRES PROD.A RECEVOIR	1 049.02	480.02	569.00	118.54
DISPONIBILITES	158 439.97	142 450.31	15 989.66	11.22
51200000 CREDIT AGRICOLE COURANT	59 391.83	22 981.34	36 410.49	158.44
51210000 LIVRET A	76 970.47	77 001.50	31.03-	0.04-
51230000 CSL ASSOCIATIONS	6 508.87	27 019.03	20 510.16-	75.91-
51240000 CSL SOCIETAIRE ASSOCIATIONS	15 568.80	15 448.44	120.36	0.78
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	400.00	1 428.00	1 028.00-	71.99-
48600000 CHARGES CONST. D'AVANCE	400.00	1 428.00	1 028.00-	71.99-
TOTAL ACTIF CIRCULANT	183 266.19	162 470.22	20 795.97	12.80
TOTAL GENERAL	189 823.87	171 763.71	18 060.16	10.51

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	124 084.48	124 084.48		
10100000 FONDS ASSOCIATIFS	124 084.48	124 084.48		
REPORT A NOUVEAU	2 204.94-	850.95	3 055.89-	359.12-
11000000 REPORT A NOUVEAU	2 204.94-	850.95	3 055.89-	359.12-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	11 760.15	3 055.89-	14 816.04	484.84
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	133 639.69	121 879.54	11 760.15	9.65
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	18 953.21	7 506.88	11 446.33	152.48
40000000 FOURNISSEURS	14 760.90	3 091.73	11 669.17	377.43
40810000 FRS FACT.NON PARVENUES	4 192.31	4 415.15	222.84-	5.05-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	35 602.51	38 444.12	2 841.61-	7.39-
42820000 DETTES PROV CP RGE RTT	19 644.79	16 986.30	2 658.49	15.65
43110000 URSSAF / POLE EMPLOI	3 627.32	10 155.56	6 528.24-	64.28-
43720000 PREVOYANCE HUMANIS	678.16	779.86	101.70-	13.04-
43730000 RETRAITE PREMALLIANCE	1 006.38	2 870.21	1 863.83-	64.94-
43740000 MUTUELLE EOVI	609.36	588.72	20.64	3.51
43860000 ORG.SOCIAUX CH.A PAYER	10 036.50	7 063.47	2 973.03	42.09
AUTRES DETTES	1 628.46	1 628.17	0.29	0.02
41000000 CLIENTS		50.00	50.00-	100.00-
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER FORMATI	1 628.46	1 578.17	50.29	3.19
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		2 305.00	2 305.00-	100.00-
48700000 PRODUIT CONSTATE D'AVANCE		2 305.00	2 305.00-	100.00-
TOTAL DETTES	56 184.18	49 884.17	6 300.01	12.63
TOTAL GENERAL	189 823.87	171 763.71	18 060.16	10.51

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	73 446		64 048		9 398	14.67
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	73 446		64 048		9 398	14.67
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	118 022		103 615		14 407	13.90
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	33 508		25 224		8 284	32.84
Collectes						
Cotisations	4 600				4 600	
Autres produits	5		3		3	92.28
TOTAL I	229 580		192 889		36 691	19.02
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	58 327		57 738		590	1.02
Impôts, taxes et versements assimilés	1 662		1 614		48	2.99
Salaires et traitements	99 593		92 122		7 471	8.11
Charges sociales	54 530		40 942		13 588	33.19
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 736		3 516		780-	22.20-
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)	1 572		1 107		465	42.04
TOTAL II	218 420		197 039		21 381	10.85
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	11 161		4 149-		15 310	368.98
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018	31/12/2017	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	600	643	44-	6.80-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V	600	643	44-	6.80-
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI				
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	600	643	44-	6.80-
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	11 760	3 506-	15 266	435.44
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		450	450-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII		450	450-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
TOTAL VIII				
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		450	450-	100.00-
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	230 180	193 983	36 197	18.66
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	218 420	197 039	21 381	10.85
SOLDE INTERMEDIAIRE	11 760	3 056-	14 816	484.84
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	11 760	3 056-	14 816	484.84

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	73 445.65	64 047.81	9 397.84	14.67
70650000 GESTION SALARIALE	44 700.00	43 280.00	1 420.00	3.28
70661000 PRESTATIONS DLA	3 800.00	3 500.00	300.00	8.57
70662000 PRESTATION SERVICE CIVIQUE	12 734.41	6 190.15	6 544.26	105.72
70663000 PRESTATION SPORT ET FEMMES	692.00	140.00	552.00	394.29
70670000 PRESTATIONS DIVERSES	245.80	292.70	46.90-	16.02-
70690000 BASI COMPTA	3 900.00	3 450.00	450.00	13.04
70831000 SOUS LOCATION HAND ET FCPE	7 373.44	7 194.96	178.48	2.48
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	118 022.00	103 615.00	14 407.00	13.90
74100000 AUTRES SUBVENTIONS	1 800.00	4 650.00	2 850.00-	61.29-
74200000 AIDES ETAT	53 222.00	53 945.00	723.00-	1.34-
74210000 AIDES CNOSF	12 000.00	12 000.00		
74300000 COTISATIONS ANNUELLES		4 520.00	4 520.00-	100.00-
74410000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	28 500.00	28 500.00		
74411000 CONSEIL DEP CONFERENCE FINAN	17 500.00		17 500.00	
74420000 SUBVENTION REGION AURA	5 000.00		5 000.00	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	33 507.60	25 223.78	8 283.82	32.84
79161000 TRANSFERT CH/SERV.EXT.	2 777.31	2 448.32	328.99	13.44
79164000 PLAN DE COHESION SOCIALE CAE/C	1 333.00	2 000.00	667.00-	33.35-
79164100 FONJEP	10 660.50	10 660.50		
79164110 REMB IJ	440.13	571.62	131.49-	23.00-
79164300 AIDE ASP SERVICE CIVIQUE GESTI	18 296.66	9 543.34	8 753.32	91.72
COTISATIONS	4 600.00		4 600.00	
75600000 COTISATIONS ADHERENTS	4 600.00		4 600.00	
AUTRES PRODUITS	5.23	2.72	2.51	92.28
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTI	5.23	2.72	2.51	92.28
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	229 580.48	192 889.31	36 691.17	19.02
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	58 327.14	57 737.64	589.50	1.02
60612000 FOURNITURE ELECTRICITE	2 559.77	3 189.81	630.04-	19.75-
60613000 FOURNITURE EAU	122.03	108.75	13.28	12.21
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN ET EQUIP	336.59	556.58	219.99-	39.53-
60631000 ENTRETIEN MAINTENANCE PHOTOCOP	805.56	1 121.29	315.73-	28.16-
60633000 MAINTENANCE STANDARD TELEPHONI	442.87	259.73	183.14	70.51
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	597.98	463.28	134.70	29.08
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	15 786.72	15 542.54	244.18	1.57
61320100 LOCATION IMMOBILIERE MANIFESTA	794.00	673.00	121.00	17.98
61350000 LOC MOBILIERE PHOTOCOPIEUR	2 188.80	2 234.16	45.36-	2.03-
61350200 LOCATION MOBILIERE MANIFESTATI	105.00	150.00	45.00-	30.00-
61350300 LOCATION VEHICULE	268.40		268.40	
61400000 CHARGES LOCATIVES	598.00	595.00	3.00	0.50
61550000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	536.73	1 149.30	612.57-	53.30-
61550100 MENAGE DES LOCAUX CDOS	1 761.69	1 750.00	11.69	0.67
61560000 MAINTENANCE LOGICIELS	155.79	396.92	241.13-	60.75-
61600000 ASSURANCES	1 848.87	1 730.16	118.71	6.86
61820000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	294.19	199.90	94.29	47.17
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES	160.00	48.64	111.36	228.95
62260000 HONORAIRES	2 650.00	2 619.60	30.40	1.16
62261600 PRESTATION FEMMES SPORTS QPV	900.00	1 210.00	310.00-	25.62-
62261700 PRESTA CONFERENCE FINANCEURS	7 650.00		7 650.00	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62262000 HONORAIRES CONCEPTION MAQUETTE	110.00	340.00	230.00-	67.65-
62340000 CADEAUX AUX USAGERS	330.00	2 418.36	2 088.36-	86.35-
62341000 TROPHEES POUR LES USAGERS	1 303.76	1 119.50	184.26	16.46
62350000 CONSOMMABLES CAFET CDOS	99.96	89.21	10.75	12.05
62370000 PUBLICATIONS	456.40	765.40	309.00-	40.37-
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS		14.40	14.40-	100.00-
62500000 DEPLACEMENTS BENEVOLES CDOS	3 532.32	3 696.30	163.98-	4.44-
62500001 DEPLACEMENT PERMANENTS CDOS	3 704.93	3 727.27	22.34-	0.60-
62500002 FRAIS TRANSPORT AUTRES		250.00	250.00-	100.00-
62511000 PEAGE AUTO STATIONEMENT BENEVO	251.90	244.70	7.20	2.94
62520000 REPAS, HEBERGEMENT	875.73	1 203.23	327.50-	27.22-
62570100 RECEPTION SUR MANIFESTATION	2 892.00	4 621.78	1 729.78-	37.43-
62610000 FRAIS POSTAUX	909.00	1 648.80	739.80-	44.87-
62622000 INTERNET	2 112.17	1 581.82	530.35	33.53
62700000 SERV.BANCAIRES & ASSIMIL	417.98	400.21	17.77	4.44
62810000 COTISATIONS ET DONS	768.00	1 618.00	850.00-	52.53-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 662.46	1 614.17	48.29	2.99
63330000 PARTICIPATION FORMATION	1 628.46	1 578.17	50.29	3.19
63530000 IMPOTS SUR PRODUITS FINANCIERS	34.00	36.00	2.00-	5.56-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	99 592.69	92 121.63	7 471.06	8.11
64111000 REMUNERATIONS PERMANENTS	96 934.20	93 943.33	2 990.87	3.18
64120000 CONGES PAYES RCE RTT	2 658.49	1 821.70-	4 480.19	245.93
CHARGES SOCIALES	54 529.74	40 942.15	13 587.59	33.19
64510000 URSSAF / POLE EMPLOI	23 969.64	22 134.76	1 834.88	8.29
64520000 PREVOYANCE APICIL	1 298.89	1 258.93	39.96	3.17
64532000 RETRAITE STRUCTURE	6 979.31	6 763.90	215.41	3.18
64540000 MUTUELLE EOVI	1 218.72	1 177.44	41.28	3.51
64550000 CHARGES SUR CP RCE RTT	1 824.35	1 079.07-	2 903.42	269.07
64751000 MEDECINE DU TRAVAIL	356.78	351.50	5.28	1.50
64810000 SERVICES CIVIQUES CLUBS	18 882.05	10 334.69	8 547.36	82.71
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	2 735.65	3 516.07	780.42-	22.20-
68111000 DOT. AUX AMORTISSEMENTS	2 735.65	3 516.07	780.42-	22.20-
AUTRES CHARGES	1 572.23	1 106.88	465.35	42.04
65110000 REDEVANCE LOGICIEL BASI COMPTA	1 565.00	1 104.00	461.00	41.76
65800000 FRAIS DIVERS DE GESTION	7.23	2.88	4.35	151.04
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	218 419.91	197 038.54	21 381.37	10.85
RESULTAT D'EXPLOITATION	11 160.57	4 149.23-	15 309.80	368.98
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	599.58	643.34	43.76-	6.80-
76400000 REVENUS VMP	599.58	643.34	43.76-	6.80-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	599.58	643.34	43.76-	6.80-
RESULTAT FINANCIER	599.58	643.34	43.76-	6.80-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	11 760.15	3 505.89-	15 266.04	435.44

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		450.00	450.00-	100.00-
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		450.00	450.00-	100.00-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		450.00	450.00-	100.00-
RESULTAT EXCEPTIONNEL		450.00	450.00-	100.00-
TOTAL PRODUITS	230 180.06	193 982.65	36 197.41	18.66
TOTAL DES CHARGES	218 419.91	197 038.54	21 381.37	10.85
SOLDE INTERMEDIAIRE	11 760.15	3 055.89-	14 816.04	484.84
EXCEDENTS OU DEFICITS	11 760.15	3 055.89-	14 816.04	484.84

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 189 823.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 229 580.48 Euros et dégageant un excédent de 11 760.15 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

- 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 2016.

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 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	865		
Installations générales agencements aménagements divers	17 687		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 463		
TOTAL	25 150		
Autres participations	20		
Prêts, autres immobilisations financières	1 200		
TOTAL	1 220		
TOTAL GENERAL	27 235		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			865	865
Installations générales agencements aménagements divers			17 687	17 687
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 463	7 463
TOTAL			25 150	25 150
Autres participations			20	20
Prêts, autres immobilisations financières			1 200	1 200
TOTAL			1 220	1 220
TOTAL GENERAL			27 235	27 235

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	865			865
Installations générales agencements aménagements divers	11 617	1 769		13 386
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 459	967		6 426
TOTAL	17 076	2 736		19 812
TOTAL GENERAL	17 941	2 736		20 677

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 769				
Matériel de bureau informatique mobilier	967				
TOTAL	2 736				
TOTAL GENERAL	2 736				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 200		1 200
Autres créances clients	22 528	22 528	
Débiteurs divers	1 899	1 899	
Charges constatées d'avance	400	400	
TOTAL	26 026	24 826	1 200

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	18 953	18 953		
Personnel et comptes rattachés	19 645	19 645		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 958	15 958		
Autres dettes	1 628	1 628		
TOTAL	56 184	56 184		

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
Créances usagers et comptes rattachés	15 756
Autres créances	1 049
Total	16 805

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Détail des produits à recevoir

	Montant
USAGERS PRODUITS NON ENCORE FA	
- DERNIER TRIMESTRE	15 756
AUTRES PROD.A RECEVOIR	
- FRAIS A RECEVOIR CNOSF	532
- REMB FORMATION 09.01.19	517
Total	16 805

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 192
Dettes fiscales et sociales	29 681
Autres dettes	1 628
Total	35 502

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Détail des charges à payer

	Montant
FRS FACT.NON PARVENUES	
- MENAGE DECEMBRE	1 42
- HONORAIRES	2 650
- EDF A PAYER	395
- EDF A PAYER	432
- LOC SALLE SOIREE TROPHEES	573
DETTES PROV CP RCE RTT	
- Provisions pour congés payés	17 941
- RCE ET RTT	1 704
ORG.SOCIAUX CH.A PAYER	
- SERV CIVIQUE DEC 2018	2 547
- Provisions pour congés payés	6 829
- RCE RTT	660
DIVERS CHARGE A PAYER	
FORMATION PRO	1 628
Total	35 502

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	400
Total	400

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONST. D'AVANCE			
- CCA STK TROPHEES	400		
Total	400		

Détail des produits constatés d'avance**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Ventilation des subventions**

Répartition par secteur d'activité	Montant
CREDIT AGRICOLE SOIREE DES TROPHEES	1 800
ETAT : FONDS DEVELOP. VIE ASSOCIATIVE	6 000
ETAT : CRIB ET COMPTE ASSOCIATIF	22 000
ETAT : FEMMES ET SPORT	3 222
ETAT : LUTTE CONTRE LES DISCRIMINATIONS	3 000
ETAT : AIDE POSTE FRANCOIS	12 000
ETAT : FETE DU SPORT	3 500
ETAT : ACTION FEMME	1 500
ETAT : CGET POLITIQUE DE LA VILLE	2 000
CNOSF : AIDE POSTE FRANCOIS	12 000
CONSEIL GENERAL : AIDE FONCTIONNEMENT	28 500
CONSEIL GENERAL : CONFERENCE FINANCEURS	17 500
CONSEIL REGIONAL : FORMATION BENEVOLES	5 000
ETAT : AIDE AUX POSTES	10 660
Total	128 682

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	CA	31/12/2017 12	CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	73 446	100.00	64 048	100.00	9 398	14.67
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
+ Production vendue	73 446	100.00	64 048	100.00	9 398	14.67
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	73 446	100.00	64 048	100.00	9 398	14.67
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	73 446	100.00	64 048	100.00	9 398	14.67
MARGE BRUTE GLOBALE	73 446	100.00	64 048	100.00	9 398	14.67
- Autres achats + charges externes	55 550	75.63	55 289	86.33	261	0.47
VALEUR AJOUTEE	17 896	24.37	8 758	13.67	9 137	104.33
+ Subventions d'exploitation	118 022	160.69	103 615	161.78	14 407	13.90
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 662	2.26	1 614	2.52	48	2.99
- Salaires du personnel	68 862	93.76	69 346	108.27	484-	0.70-
- Charges sociales du personnel	54 530	74.25	40 942	63.92	13 588	33.19
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	10 863	14.79	471	0.74	10 392	NS
+ Autres produits de gestion courante	4 605	6.27	3		4 603	NS
- Autres charges de gestion courante	1 572	2.14	1 107	1.73	465	42.04
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	2 736	3.72	3 516	5.49	780-	22.20-
- Dotations aux provisions						
RESULTAT D'EXPLOITATION	11 161	15.20	4 149-	6.48-	15 310	368.98
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	600	0.82	643	1.00	44-	6.80-
- Charges financières						
RESULTAT COURANT	11 760	16.01	3 506-	5.47-	15 266	435.44
+ Produits exceptionnels			450	0.70	450-	100.00-
- Charges exceptionnelles						
RESULTAT EXCEPTIONNEL			450	0.70	450-	100.00-
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	11 760	16.01	3 056-	4.77-	14 816	484.84

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	73 445.65	100.00	64 047.81	100.00	9 397.84	14.67
PRODUCTION VENDUE	73 445.65	100.00	64 047.81	100.00	9 397.84	14.67
70650000 GESTION SALARIALE	44 700.00	60.86	43 280.00	67.57	1 420.00	3.28
70661000 PRESTATIONS DLA	3 800.00	5.17	3 500.00	5.46	300.00	8.57
70662000 PRESTATION SERVICE CIVIQUE	12 734.41	17.34	6 190.15	9.66	6 544.26	105.72
70663000 PRESTATION SPORT ET FEMMES	692.00	0.94	140.00	0.22	552.00	394.29
70670000 PRESTATIONS DIVERSES	245.80	0.33	292.70	0.46	46.90-	16.02-
70690000 BASI COMPTA	3 900.00	5.31	3 450.00	5.39	450.00	13.04
70831000 SOUS LOCATION HAND ET FCPE	7 373.44	10.04	7 194.96	11.23	178.48	2.48
PRODUCTION DE L'EXERCICE	73 445.65	100.00	64 047.81	100.00	9 397.84	14.67
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	73 445.65	100.00	64 047.81	100.00	9 397.84	14.67
MARGE BRUTE GLOBALE	73 445.65	100.00	64 047.81	100.00	9 397.84	14.67
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	55 549.83	75.63	55 289.32	86.33	260.51	0.47
60612000 FOURNITURE ELECTRICITE	2 559.77	3.49	3 189.81	4.98	630.04-	19.75-
60613000 FOURNITURE EAU	122.03	0.17	108.75	0.17	13.28	12.21
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN ET EQUIP	336.59	0.46	556.58	0.87	219.99-	39.53-
60631000 ENTRETIEN MAINTENANCE PHOTOCOP	805.56	1.10	1 121.29	1.75	315.73-	28.16-
60633000 MAINTENANCE STANDARD TELEPHONI	442.87	0.60	259.73	0.41	183.14	70.51
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	597.98	0.81	463.28	0.72	134.70	29.08
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	15 786.72	21.49	15 542.54	24.27	244.18	1.57
61320100 LOCATION IMMOBILIERE MANIFESTA	794.00	1.08	673.00	1.05	121.00	17.98
61350000 LOC MOBILIERE PHOTOCOPIEUR	2 188.80	2.98	2 234.16	3.49	45.36-	2.03-
61350200 LOCATION MOBILIERE MANIFESTATI	105.00	0.14	150.00	0.23	45.00-	30.00-
61350300 LOCATION VEHICULE	268.40	0.37			268.40	
61400000 CHARGES LOCATIVES	598.00	0.81	595.00	0.93	3.00	0.50
61550000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	536.73	0.73	1 149.30	1.79	612.57-	53.30-
61550100 MENAGE DES LOCAUX CDOS	1 761.69	2.40	1 750.00	2.73	11.69	0.67
61560000 MAINTENANCE LOGICIELS	155.79	0.21	396.92	0.62	241.13-	60.75-
61600000 ASSURANCES	1 848.87	2.52	1 730.16	2.70	118.71	6.86
61820000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	294.19	0.40	199.90	0.31	94.29	47.17
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES	160.00	0.22	48.64	0.08	111.36	228.95
62260000 HONORAIRES	2 650.00	3.61	2 619.60	4.09	30.40	1.16
62261600 PRESTATION FEMMES SPORTS QPV	900.00	1.23	1 210.00	1.89	310.00-	25.62-
62261700 PRESTA CONFERENCE FINANCEURS	7 650.00	10.42			7 650.00	
62262000 HONORAIRES CONCEPTION MAQUETTE	110.00	0.15	340.00	0.53	230.00-	67.65-
62340000 CADEAUX AUX USAGERS	330.00	0.45	2 418.36	3.78	2 088.36-	86.35-
62341000 TROPHEES POUR LES USAGERS	1 303.76	1.78	1 119.50	1.75	184.26	16.46
62350000 CONSOMMABLES CAFET CDOS	99.96	0.14	89.21	0.14	10.75	12.05
62370000 PUBLICATIONS	456.40	0.62	765.40	1.20	309.00-	40.37-
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS			14.40	0.02	14.40-	100.00-
62500000 DEPLACEMENTS BENEVOLES CDOS	3 532.32	4.81	3 696.30	5.77	163.98-	4.44-
62500001 DEPLACEMENT PERMANENTS CDOS	3 704.93	5.04	3 727.27	5.82	22.34-	0.60-
62500002 FRAIS TRANSPORT AUTRES			250.00	0.39	250.00-	100.00-
62511000 PEAGE AUTO STATIONEMENT BENEVO	251.90	0.34	244.70	0.38	7.20	2.94
62520000 REPAS, HEBERGEMENT	875.73	1.19	1 203.23	1.88	327.50-	27.22-
62570100 RECEPTION SUR MANIFESTATION	2 892.00	3.94	4 621.78	7.22	1 729.78-	37.43-
62610000 FRAIS POSTAUX	909.00	1.24	1 648.80	2.57	739.80-	44.87-
62622000 INTERNET	2 112.17	2.88	1 581.82	2.47	530.35	33.53
62700000 SERV.BANCAIRES & ASSIMIL	417.98	0.57	400.21	0.62	17.77	4.44
62810000 COTISATIONS ET DONNS	768.00	1.05	1 618.00	2.53	850.00-	52.53-

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
79161000 TRANSFERT CH/SERV.EXT.	2 777.31-	3.78-	2 448.32-	3.82-	328.99-	13.44-
VALEUR AJOUTEE	17 895.82	24.37	8 758.49	13.67	9 137.33	104.33
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	118 022.00	160.69	103 615.00	161.78	14 407.00	13.90
74100000 AUTRES SUBVENTIONS	1 800.00	2.45	4 650.00	7.26	2 850.00-	61.29-
74200000 AIDES ETAT	53 222.00	72.46	53 945.00	84.23	723.00-	1.34-
74210000 AIDES CNOSF	12 000.00	16.34	12 000.00	18.74		
74300000 COTISATIONS ANNUELLES			4 520.00	7.06	4 520.00-	100.00-
74410000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	28 500.00	38.80	28 500.00	44.50		
74411000 CONSEIL DEP CONFERENCE FINAN	17 500.00	23.83			17 500.00	
74420000 SUBVENTION REGION AURA	5 000.00	6.81			5 000.00	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 662.46	2.26	1 614.17	2.52	48.29	2.99
63330000 PARTICIPATION FORMATION	1 628.46	2.22	1 578.17	2.46	50.29	3.19
63530000 IMPOTS SUR PRODUITS FINANCIERS	34.00	0.05	36.00	0.06	2.00-	5.56-
SALAIRES DU PERSONNEL	68 862.40	93.76	69 346.17	108.27	483.77-	0.70-
64111000 REMUNERATIONS PERMANENTS	96 934.20	131.98	93 943.33	146.68	2 990.87	3.18
64120000 CONGES PAYES RCE RTT	2 658.49	3.62	1 821.70-	2.84-	4 480.19	245.93
79164000 PLAN DE COHESION SOCIALE CAE/C	1 333.00-	1.81-	2 000.00-	3.12-	667.00	33.35
79164100 FONJEP	10 660.50-	14.51-	10 660.50-	16.64-		
79164110 REMB IJ	440.13-	0.60-	571.62-	0.89-	131.49	23.00
79164300 AIDE ASP SERVICE CIVIQUE GESTI	18 296.66-	24.91-	9 543.34-	14.90-	8 753.32-	91.72-
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	54 529.74	74.25	40 942.15	63.92	13 587.59	33.19
64510000 URSSAF / POLE EMPLOI	23 969.64	32.64	22 134.76	34.56	1 834.88	8.29
64520000 PREVOYANCE APICIL	1 298.89	1.77	1 258.93	1.97	39.96	3.17
64532000 RETRAITE STRUCTURE	6 979.31	9.50	6 763.90	10.56	215.41	3.18
64540000 MUTUELLE EOV	1 218.72	1.66	1 177.44	1.84	41.28	3.51
64550000 CHARGES SUR CP RCE RTT	1 824.35	2.48	1 079.07-	1.68-	2 903.42	269.07
64751000 MEDECINE DU TRAVAIL	356.78	0.49	351.50	0.55	5.28	1.50
64810000 SERVICES CIVIQUES CLUBS	18 882.05	25.71	10 334.69	16.14	8 547.36	82.71
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	10 863.22	14.79	471.00	0.74	10 392.22	NS
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	4 605.23	6.27	2.72		4 602.51	NS
75600000 COTISATIONS ADHERENTS	4 600.00	6.26			4 600.00	
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTI	5.23	0.01	2.72	0.00	2.51	92.28
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 572.23	2.14	1 106.88	1.73	465.35	42.04
65110000 REDEVANCE LOGICIEL BASI COMPTA	1 565.00	2.13	1 104.00	1.72	461.00	41.76
65800000 FRAIS DIVERS DE GESTION	7.23	0.01	2.88	0.00	4.35	151.04
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	2 735.65	3.72	3 516.07	5.49	780.42-	22.20-
68111000 DOT. AUX AMORTISSEMENTS	2 735.65	3.72	3 516.07	5.49	780.42-	22.20-
RESULTAT D'EXPLOITATION	11 160.57	15.20	4 149.23-	6.48-	15 309.80	368.98
PRODUITS FINANCIERS	599.58	0.82	643.34	1.00	43.76-	6.80-
76400000 REVENUS VMP	599.58	0.82	643.34	1.00	43.76-	6.80-

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
RESULTAT COURANT	11 760.15	16.01	3 505.89-	5.47-	15 266.04	435.44
PRODUITS EXCEPTIONNELS			450.00	0.70	450.00-	100.00-
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			450.00	0.70	450.00-	100.00-
RESULTAT EXCEPTIONNEL			450.00	0.70	450.00-	100.00-
RESULTAT NET	11 760.15	16.01	3 055.89-	4.77-	14 816.04	484.84

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION PLURIANNUELS

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2016 12	% CA
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	73 446	100.00	64 048	100.00	63 951	100.00
+ Ventes de marchandises					1 149	100.00
- Coût d'achat des marchandises vendues					497	43.25
MARGE COMMERCIALE					652	56.75
+ Production vendue	73 446	100.00	64 048	100.00	62 802	100.00
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	73 446	100.00	64 048	100.00	62 802	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	73 446	100.00	64 048	100.00	62 802	100.00
MARGE BRUTE GLOBALE	73 446	100.00	64 048	100.00	63 454	99.22
- Autres achats + charges externes	55 550	75.63	55 289	86.33	51 567	80.63
VALEUR AJOUTEE	17 896	24.37	8 758	13.67	11 887	18.59
+ Subventions d'exploitation	118 022	160.69	103 615	161.78	94 340	147.52
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 662	2.26	1 614	2.52	1 543	2.41
- Salaires personnel	68 862	93.76	69 346	108.27	67 452	105.47
- Charges sociales personnel	54 530	74.25	40 942	63.92	33 293	52.06
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	10 863	14.79	471	0.74	3 940	6.16
+ Autres produits de gestion courante	4 605	6.27	3		4	0.01
- Autres charges de gestion courante	1 572	2.14	1 107	1.73	690	1.08
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	2 736	3.72	3 516	5.49	3 366	5.26
- Dotations aux provisions						
RESULTAT D'EXPLOITATION	11 161	15.20	4 149-	6.48-	112-	0.17-
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	600	0.82	643	1.00	687	1.07
- Charges financières						
RESULTAT COURANT	11 760	16.01	3 506-	5.47-	575	0.90
+ Produits exceptionnels			450	0.70	174	0.27
- Charges exceptionnelles						
RESULTAT EXCEPTIONNEL			450	0.70	174	0.27
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	11 760	16.01	3 056-	4.77-	749	1.17

**TABLEAU DE FINANCEMENT - CALCUL DE LA VARIATION
DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	11 760	3 056-
Dotations aux amortissements et provisions	2 736	3 516
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	14 496	460
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	14 496	460
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		749
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	14 496	1 209
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations		899
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		749
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS		1 648
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)	14 496	439-

**TABLEAU DE FINANCEMENT - UTILISATION DE LA
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1) 31/12/2018 12	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2017 12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours		
Clients et comptes rattachés	5 319	1 065
Autres créances	515	9
Comptes de régularisation	1 028-	779-
VARIATION	4 806	295
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés	11 446	1 077
Autres dettes	2 841-	1 080-
Comptes de régularisation	2 305-	895-
VARIATION	6 300	897-
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	1 494	1 192-
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités	15 990	1 631-
Concours bancaires courants		
VARIATION	15 990	1 631-
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	14 496-	439



Siège Social : Z.I. 12, avenue de Coubon - 43700 BRIVES CHARENSAC - 04 71 05 38 70 - www.segeco.fr
S.A. au capital de 8 951 784 € - R.C.S LE PUY EN VELAY B 587 350 273 - NAF : 6920Z
Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la région de Clermont-Ferrand et Lyon.