

COMPTES ANNUELS

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019

ASS ADOSM Entraide Marine

24 rue de Presles

75015 PARIS

NAF : 8899B-

Siret : 77567219900053



83 - 85 boulevard de Charonne
75011 PARIS

Tél. 01 40 09 54 54

Fax. 01 40 09 54 56

Web. www.fcn.fr

 **SOMMAIRE**

| | |
|-----------------------------------|-----------|
| Rapport d'Expert Comptable | 2 |
| Comptes annuels | 3 |
| Bilan | 4 |
| Compte de résultat | 6 |
| Annexe | 7 |
| Détails des comptes | 18 |
| Détail du Bilan | 19 |
| Détail du compte de résultat | 23 |

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

ASS ADOSM Entraide Marine

Pour l'exercice du 01 septembre 2018 au 31 août 2019

Et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

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

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 26 pages, se caractérisent par les données suivantes :

| | Montant en euros |
|--|------------------|
| <i>Total bilan</i> | 3 107 561,44 |
| <i>Chiffre d'affaires</i> | 546 280,41 |
| Résultat net comptable (Bénéfice) | 68 692,00 |

Fait à PARIS

Le 10 janvier 2020

Hervoan LE FAOU

Expert-comptable

Signature

Comptes annuels

Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/08/19 | Net au 31/08/18 |
|--|------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| <i>Capital souscrit non appelé</i> | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| <i>Frais d'établissement</i> | | | | |
| <i>Frais de recherche et de développement</i> | | | | |
| <i>Concessions, brevets et droits assimilés</i> | 4 564 | | 4 564 | 4 564 |
| <i>Fonds commercial</i> | | | | |
| <i>Autres immobilisations incorporelles</i> | 52 595 | 49 697 | 2 898 | 3 698 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| <i>Terrains</i> | | | | |
| <i>Constructions</i> | | | | |
| <i>Installations techniques, matériel et outillage</i> | | | | |
| <i>Autres immobilisations corporelles</i> | 86 646 | 83 464 | 3 182 | 7 435 |
| <i>Immob. en cours / Avances & acomptes</i> | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| <i>Participations et créances rattachées</i> | | | | |
| <i>Autres titres immobilisés</i> | | | | |
| <i>Prêts</i> | 38 349 | | 38 349 | 47 757 |
| <i>Autres immobilisations financières</i> | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | 182 154 | 133 161 | 48 993 | 63 454 |
| Stocks | | | | |
| <i>Matières premières et autres approv.</i> | | | | |
| <i>En cours de production de biens</i> | | | | |
| <i>En cours de production de services</i> | | | | |
| <i>Produits intermédiaires et finis</i> | | | | |
| <i>Marchandises</i> | 82 036 | 24 079 | 57 956 | 78 756 |
| Créances | | | | |
| <i>Clients et comptes rattachés</i> | | | | |
| <i>Fournisseurs débiteurs</i> | | | | |
| <i>Personnel</i> | | | | |
| <i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i> | | | | |
| <i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i> | | | | |
| <i>Autres créances</i> | 6 067 | | 6 067 | 34 166 |
| Divers | | | | |
| <i>Avances et acomptes versés sur commandes</i> | | | | |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i> | 1 135 532 | 17 943 | 1 117 589 | 1 416 074 |
| <i>Disponibilités</i> | 1 871 045 | | 1 871 045 | 1 444 132 |
| <i>Charges constatées d'avance</i> | 5 911 | | 5 911 | 7 482 |
| ACTIF CIRCULANT | 3 100 591 | 42 023 | 3 058 568 | 2 980 610 |
| <i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i> | | | | |
| <i>Prime de remboursement des obligations</i> | | | | |
| <i>Ecarts de conversion – Actif</i> | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL ACTIF | 3 282 745 | 175 184 | 3 107 561 | 3 044 064 |

Bilan

| | Net au 31/08/19 | Net au 31/08/18 |
|--|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| <i>Capital social ou individuel</i> | | |
| <i>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</i> | | |
| <i>Ecarts de réévaluation</i> | | |
| <i>Réserve légale</i> | | |
| <i>Réserves statutaires ou contractuelles</i> | 3 012 125 | 3 144 250 |
| <i>Réserves réglementées</i> | | |
| <i>Autres réserves</i> | | |
| <i>Report à nouveau</i> | | |
| Résultat de l'exercice | 68 692 | -132 125 |
| <i>Subventions d'investissement</i> | | |
| <i>Provisions réglementées</i> | | |
| CAPITAUX PROPRES | 3 080 817 | 3 012 125 |
| <i>Produits des émissions de titres participatifs</i> | | |
| <i>Avances conditionnées</i> | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| <i>Provisions pour risques</i> | | |
| <i>Provisions pour charges</i> | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| <i>Emprunts obligataires convertibles</i> | | |
| <i>Autres emprunts obligataires</i> | | |
| <i>Emprunts</i> | | |
| <i>Découverts et concours bancaires</i> | 150 | |
| <i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</i> | 150 | |
| <i>Emprunts et dettes financières diverses</i> | | |
| <i>Emprunts et dettes financières diverses – Associés</i> | | |
| <i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i> | | |
| <i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i> | 10 100 | 4 600 |
| <i>Personnel</i> | 5 575 | 3 251 |
| <i>Organismes sociaux</i> | 9 327 | 10 100 |
| <i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i> | | |
| <i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i> | | |
| <i>Etat, Obligations cautionnées</i> | | |
| <i>Autres dettes fiscales et sociales</i> | 1 592 | 1 854 |
| <i>Dettes fiscales et sociales</i> | 16 494 | 15 205 |
| <i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i> | | |
| <i>Autres dettes</i> | | |
| <i>Produits constatés d'avance</i> | | 12 133 |
| DETTES | 26 744 | 31 939 |
| <i>Ecarts de conversion – Passif</i> | | |
| TOTAL PASSIF | 3 107 561 | 3 044 064 |

Compte de résultat

| | du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois | du 01/01/18 au 31/08/18 8 mois | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| Produits d'exploitation | | | | |
| <i>Ventes de marchandises</i> | 546 280 | 153 394 | 392 887 | 256,13 |
| <i>Production vendue</i> | | | | |
| <i>Production stockée</i> | | | | |
| <i>Subventions d'exploitation</i> | 36 400 | 24 267 | 12 133 | 50,00 |
| <i>Autres produits</i> | 645 227 | 232 392 | 412 835 | 177,65 |
| Total | 1 227 908 | 410 052 | 817 855 | 199,45 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| <i>Achats de marchandises</i> | 303 073 | 98 692 | 204 380 | 207,09 |
| <i>Variation de stock (m/ses)</i> | 7 942 | -27 999 | 35 941 | -128,36 |
| <i>Achats de m.p & aut.approv.</i> | | | | |
| <i>Variation de stock (m.p.)</i> | | | | |
| <i>Autres achats & charges externes</i> | 159 632 | 83 003 | 76 629 | 92,32 |
| <i>Impôts, taxes et vers. assim.</i> | 1 080 | 1 854 | -774 | -41,75 |
| <i>Salaires et Traitements</i> | 175 612 | 84 131 | 91 481 | 108,74 |
| <i>Charges sociales</i> | 64 653 | 35 007 | 29 645 | 84,68 |
| <i>Amortissements et provisions</i> | 21 111 | 7 984 | 13 127 | 164,43 |
| <i>Autres charges</i> | 288 947 | 238 463 | 50 484 | 21,17 |
| Total | 1 022 049 | 521 135 | 500 914 | 96,12 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 205 859 | -111 082 | 316 941 | -285,32 |
| <i>Produits financiers</i> | 127 467 | 66 905 | 60 562 | 90,52 |
| <i>Charges financières</i> | 263 214 | 75 742 | 187 472 | 247,51 |
| RESULTAT FINANCIER | -135 747 | -8 837 | -126 910 | NS |
| <i>Opérations en commun</i> | | | | |
| RESULTAT COURANT | 70 112 | -119 919 | 190 032 | -158,47 |
| <i>Produits exceptionnels</i> | 146 | 3 803 | -3 657 | -96,16 |
| <i>Charges exceptionnelles</i> | 1 566 | 16 008 | -14 442 | -90,22 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | -1 420 | -12 206 | 10 785 | -88,36 |
| <i>Participation des salariés</i> | | | | |
| <i>Impôts sur les bénéfices</i> | | | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 68 692 | -132 125 | 200 817 | -151,99 |

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : ASS ADOSM Entraide Marine

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2019, dont le total est de 3 107 561 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 68 692 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2018 au 31/08/2019.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|--|------------------------|--------------|--------------|----------------------|
| – Frais d'établissement et de développement | | | | |
| – Fonds commercial | | | | |
| – Autres postes d'immobilisations incorporelles | 57 159 | | | 57 159 |
| Immobilisations incorporelles | 57 159 | | | 57 159 |
| – Terrains | | | | |
| – Constructions sur sol propre | | | | |
| – Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| – Installations générales, agencements et aménagement des constructions | | | | |
| – Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| – Installations générales, agencements aménagement divers | 13 481 | 2 470 | | 15 950 |
| – Matériel de transport | 18 410 | | | 18 410 |
| – Matériel de bureau et informatique, mobilier | 52 286 | | | 52 286 |
| – Emballages récupérables et divers | | | | |
| – Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| – Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | 84 177 | 2 470 | | 86 646 |
| – Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| – Autres participations | | | | |
| – Autres titres immobilisés | | | | |
| – Prêts et autres immobilisations financières | 47 757 | | 9 408 | 38 349 |
| Immobilisations financières | 47 757 | | 9 408 | 38 349 |
| ACTIF IMMOBILISE | 189 092 | 2 470 | 9 408 | 182 154 |

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

La valeur brute des immobilisations financières est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissements des immobilisations

| | Au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|---|------------------------|--------------|-------------|------------------------|
| <i>- Frais d'établissement et de développement</i> | | | | |
| <i>- Fonds commercial</i> | | | | |
| <i>- Autres postes d'immobilisations incorporelles</i> | 48 897 | 800 | | 49 697 |
| Immobilisations incorporelles | 48 897 | 800 | | 49 697 |
| <i>- Terrains</i> | | | | |
| <i>- Constructions sur sol propre</i> | | | | |
| <i>- Constructions sur sol d'autrui</i> | | | | |
| <i>- Installations générales, agencements et aménagements des constructions</i> | | | | |
| <i>- Installations techniques, matériel et outillage industriels</i> | | | | |
| <i>- Installations générales, agencements aménagements divers</i> | 12 608 | 1 182 | | 13 790 |
| <i>- Matériel de transport</i> | 14 728 | 3 682 | | 18 410 |
| <i>- Matériel de bureau et informatique, mobilier</i> | 49 406 | 1 859 | | 51 264 |
| <i>- Emballages récupérables et divers</i> | | | | |
| Immobilisations corporelles | 76 741 | 6 723 | | 83 464 |
| ACTIF IMMOBILISE | 125 638 | 7 523 | | 133 161 |

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 50 327 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|---|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé : | | | |
| <i>Créances rattachées à des participations</i> | | | |
| <i>Prêts</i> | 38 349 | | 38 349 |
| <i>Autres</i> | | | |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| <i>Créances Clients et Comptes rattachés</i> | | | |
| <i>Autres</i> | 6 067 | 6 067 | |
| <i>Capital souscrit – appelé, non versé</i> | | | |
| <i>Charges constatées d'avance</i> | 5 911 | 5 911 | |
| Total | 50 327 | 11 978 | 38 349 |
| <i>Prêts accordés en cours d'exercice</i> | | | |
| <i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i> | | | |

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

| | Dépréciations au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice | Dépréciations à la fin de l'exercice |
|--|--|----------------------------|---------------------------|--|
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | | | | |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | | | | |
| <i>Immobilisations financières</i> | | | | |
| <i>Stocks</i> | 11 221 | 13 588 | 730 | 24 079 |
| <i>Créances et Valeurs mobilières</i> | 30 288 | 17 943 | 30 288 | 17 943 |
| Total | 41 510 | 31 531 | 31 018 | 42 023 |
| Répartition des dotations et reprises : | | | | |
| <i>Exploitation</i> | | 13 588 | 730 | |
| <i>Financières</i> | | 17 943 | 30 288 | |
| <i>Exceptionnelles</i> | | | | |

Notes sur le bilan**Dépréciation des stocks**

Tableau des dépréciations par catégorie :

| | Montant |
|--|---------------|
| <i>Dépréciation du stock de marchandises</i> | 24 079 |
| TOTAL | 24 079 |

Dépréciation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 17 943 euros.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Le montant des plus values latentes sur VMP calculés d'après l'évaluation du portefeuille à la clôture de l'exercice fourni par les organismes gestionnaires s'élève à 109 112 €.

Charges financières incluses dans le coût de production

Montant des intérêts inclus dans la valeur des stocks au bilan : 0 euros

| | Montant |
|--------------|---------|
| | |
| TOTAL | |

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Affectation du résultat

| | Montant |
|---|-----------------|
| <i>Report à Nouveau de l'exercice précédent</i> | |
| <i>Résultat de l'exercice précédent</i> | -132 125 |
| <i>Prélèvements sur les réserves</i> | |
| Total des origines | -132 125 |
| <i>Affectations aux réserves</i> | -132 125 |
| <i>Distributions</i> | |
| <i>Autres répartitions</i> | |
| <i>Report à Nouveau</i> | |
| Total des affectations | -132 125 |

Tableau de variation des capitaux propres

| | Solde au 01/09/2018 | Affectation des résultats | Augmentations | Diminutions | Solde au 31/08/2019 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------------|---------------|-------------|------------------------|
| <i>Réserves générales</i> | 3 144 250 | -132 125 | | | 3 012 125 |
| <i>Résultat de l'exercice</i> | | | 68 692 | | 68 692 |
| Total Capitaux Propres | 3 144 250 | -132 125 | 68 692 | | 3 080 817 |

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 26 744 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|--|---------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| <i>Emprunts obligataires convertibles</i> | | | | |
| <i>Autres emprunts obligataires</i> | | | | |
| <i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i> | | | | |
| – à 1 an au maximum à l'origine | 150 | 150 | | |
| – à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| <i>Emprunts et dettes financières divers</i> | | | | |
| <i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i> | 10 100 | 10 100 | | |
| <i>Dettes fiscales et sociales</i> | 16 494 | 16 494 | | |
| <i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i> | | | | |
| <i>Groupes–Associés et autres dettes</i> | | | | |
| <i>Produits constatés d'avance</i> | | | | |
| Total | 26 744 | 26 744 | | |
| <i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i> | | | | |
| <i>Emprunts remboursés sur l'exercice</i> | | | | |
| <i>Dettes contractées auprès des associés</i> | | | | |

Notes sur le bilan

Charges à payer

| | Montant |
|----------------------------------|---------------|
| <i>Fourniss Fact Non Parv</i> | 10 100 |
| <i>Provision Conges A Payer</i> | 5 575 |
| <i>Prov Charg Soc/Conge Paye</i> | 2 174 |
| <i>Formation Professionnelle</i> | 1 274 |
| Total | 19 123 |

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|------------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| <i>Charges Constatees D Avance</i> | 5 911 | | |
| Total | 5 911 | | |

Autres informations**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 5 personnes.

| | Personnel salarié | Personnel mis à disposition |
|--|----------------------|--------------------------------|
| <i>Cadres</i> | 3 | |
| <i>Agents de maîtrise et techniciens</i> | | |
| <i>Employés</i> | 2 | |
| <i>Ouvriers</i> | | |
| Total | 5 | |

Détails des comptes

Détail du Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/08/19 | Net au 31/08/18 |
|--|-------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| <i>Capital souscrit non appelé</i> | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| <i>Frais d'établissement</i> | | | | |
| <i>Frais de recherche et de développement</i> | | | | |
| 205000 – Site Internet | 4 000,00 | | 4 000,00 | 4 000,00 |
| 205100 – Dépôts Marque | 564,00 | | 564,00 | 564,00 |
| Concessions, brevets et droits assimilés | 4 564,00 | | 4 564,00 | 4 564,00 |
| <i>Fonds commercial</i> | | | | |
| 208010 – Residence Sarra | 5 335,72 | | 5 335,72 | 5 335,72 |
| 208020 – Chateau Du Tillet | 762,25 | | 762,25 | 762,25 |
| 208040 – Residence Ml Leclerc | 762,25 | | 762,25 | 762,25 |
| 208050 – Enfants Arc-En-Ciel | 15 244,90 | | 15 244,90 | 15 244,90 |
| 208060 – Foyer Est. D'Orves | 30 489,80 | | 30 489,80 | 30 489,80 |
| 280000 – Amt Immob Incorporelles | | 49 696,95 | -49 696,95 | -48 896,95 |
| Autres immobilisations incorporelles | 52 594,92 | 49 696,95 | 2 897,97 | 3 697,97 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| <i>Terrains</i> | | | | |
| <i>Constructions</i> | | | | |
| <i>Installations techniques, matériel et outillage</i> | | | | |
| 218100 – Agencement Stands Je | 15 950,48 | | 15 950,48 | 13 480,88 |
| 218200 – Matériel de transport | 18 409,76 | | 18 409,76 | 18 409,76 |
| 218300 – Mat. De Bureau & Informatique | 44 708,59 | | 44 708,59 | 44 708,59 |
| 218400 – Mobilier | 7 577,44 | | 7 577,44 | 7 577,44 |
| 281810 – Amortiss Agenc Stands Je | | 13 789,88 | -13 789,88 | -12 607,84 |
| 281820 – Amortis. matériel de transport | | 18 409,75 | -18 409,75 | -14 727,80 |
| 281830 – Amortiss Materiel Bureau | | 44 060,28 | -44 060,28 | -42 263,72 |
| 281840 – Amortis Mobilier Bureau | | 7 204,13 | -7 204,13 | -7 141,91 |
| Autres immobilisations corporelles | 86 646,27 | 83 464,04 | 3 182,23 | 7 435,40 |
| <i>Immob. en cours / Avances & acomptes</i> | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| <i>Participations et créances rattachées</i> | | | | |
| <i>Autres titres immobilisés</i> | | | | |
| 274800 – Aides remboursables | 9 818,34 | | 9 818,34 | 5 700,00 |
| 274810 – Pret Foyer Kerguestenen | 28 530,51 | | 28 530,51 | 42 056,57 |
| Prêts | 38 348,85 | | 38 348,85 | 47 756,57 |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | 182 154,04 | 133 160,99 | 48 993,05 | 63 453,94 |
| Stocks | | | | |
| <i>Matières premières et autres approv.</i> | | | | |
| <i>En cours de production de biens</i> | | | | |
| <i>En cours de production de services</i> | | | | |
| <i>Produits intermédiaires et finis</i> | | | | |
| 370000 – Stock De Marchandises | 82 035,62 | | 82 035,62 | 89 977,63 |
| 397000 – Prov. dépréc. stocks de marchand. | | 24 079,43 | -24 079,43 | -11 221,36 |
| Marchandises | 82 035,62 | 24 079,43 | 57 956,19 | 78 756,27 |
| Créances | | | | |
| <i>Clients et comptes rattachés</i> | | | | |
| <i>Fournisseurs débiteurs</i> | | | | |
| <i>Personnel</i> | | | | |
| <i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i> | | | | |
| <i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i> | | | | |

Détail du Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/08/19 | Net au 31/08/18 |
|---|---------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| 441100 – Subventions à recevoir | 6 066,67 | | 6 066,67 | |
| 467010 – Avance sur Bourses | | | | 5 290,00 |
| 468700 – PRODUITS A RECEVOIR | | | | 28 876,00 |
| Autres créances | 6 066,67 | | 6 066,67 | 34 166,00 |
| Divers | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| 508100 – Portefeuille Titres Hardion | 662 993,96 | | 662 993,96 | 730 871,01 |
| 508110 – Portefeuille–titres | 472 538,43 | | 472 538,43 | 715 491,26 |
| 590000 – Prov Pr Depreciation Titres | | 17 943,16 | -17 943,16 | -30 288,39 |
| Valeurs mobilières de placement | 1 135 532,39 | 17 943,16 | 1 117 589,23 | 1 416 073,88 |
| 512000 – Cic bque Paris | 226 977,48 | | 226 977,48 | 45 475,61 |
| 512002 – CIC OUEST LORIENT | 2 054,19 | | 2 054,19 | 2 641,40 |
| 512005 – BANQUE CIC 5 LIVRET ASSOCIATIO | 404 470,30 | | 404 470,30 | 293 313,22 |
| 512030 – CIC3 SECURITIES | 975 631,07 | | 975 631,07 | 855 940,63 |
| 512114 – Société générale Cherbourg | 10 188,55 | | 10 188,55 | 2 814,24 |
| 512115 – Neuflyze OBC | 191 425,34 | | 191 425,34 | 151 058,36 |
| 512200 – Societe generale Toulon | 8 408,66 | | 8 408,66 | 10 613,57 |
| 512300 – BNP BREST | 26 161,95 | | 26 161,95 | 57 498,47 |
| 512310 – BANQUE BNP BREST 2 | 1 685,60 | | 1 685,60 | 4 012,71 |
| 512320 – BNP TOULON | 2 070,19 | | 2 070,19 | 2 616,70 |
| 514000 – Ccp Adosm | 20 120,63 | | 20 120,63 | 17 378,47 |
| 531000 – Caisse | 1 307,04 | | 1 307,04 | 454,95 |
| 531300 – Caisse Toulon | 424,30 | | 424,30 | 170,50 |
| 531320 – Caisse Lorient | 120,00 | | 120,00 | 143,00 |
| Disponibilités | 1 871 045,30 | | 1 871 045,30 | 1 444 131,83 |
| 486000 – Charges Constatees D'Avance | 5 911,00 | | 5 911,00 | 7 482,22 |
| Charges constatées d'avance | 5 911,00 | | 5 911,00 | 7 482,22 |
| ACTIF CIRCULANT | 3 100 590,98 | 42 022,59 | 3 058 568,39 | 2 980 610,20 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Prime de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion – Actif | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL ACTIF | 3 282 745,02 | 175 183,58 | 3 107 561,44 | 3 044 064,14 |

Détail du Bilan

| | Net au 31/08/19 | Net au 31/08/18 |
|--|---------------------|---------------------|
| PASSIF | | |
| <i>Capital social ou individuel</i> | | |
| <i>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</i> | | |
| <i>Ecarts de réévaluation</i> | | |
| <i>Réserve légale</i> | | |
| 106320 – Fonds De Reserve | 3 012 125,45 | 3 144 250,30 |
| <i>Réserves statutaires ou contractuelles</i> | 3 012 125,45 | 3 144 250,30 |
| <i>Réserves réglementées</i> | | |
| <i>Autres réserves</i> | | |
| <i>Report à nouveau</i> | | |
| Résultat de l'exercice | 68 692,00 | -132 124,85 |
| <i>Subventions d'investissement</i> | | |
| <i>Provisions réglementées</i> | | |
| CAPITAUX PROPRES | 3 080 817,45 | 3 012 125,45 |
| <i>Produits des émissions de titres participatifs</i> | | |
| <i>Avances conditionnées</i> | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| <i>Provisions pour risques</i> | | |
| <i>Provisions pour charges</i> | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| <i>Emprunts obligataires convertibles</i> | | |
| <i>Autres emprunts obligataires</i> | | |
| <i>Emprunts</i> | | |
| 580000 – Virements internes | 150,00 | |
| <i>Découverts et concours bancaires</i> | 150,00 | |
| <i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</i> | 150,00 | |
| <i>Emprunts et dettes financières diverses</i> | | |
| <i>Emprunts et dettes financières diverses – Associés</i> | | |
| <i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i> | | |
| 408100 – Fourniss Fact Non Parv | 10 100,00 | 4 600,00 |
| <i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i> | 10 100,00 | 4 600,00 |
| 428200 – Provision Conges A Payer | 5 575,00 | 3 251,00 |
| <i>Personnel</i> | 5 575,00 | 3 251,00 |
| 431000 – Securite Sociale | 4 982,97 | 5 134,65 |
| 437100 – Caisse Retraite Mornay Agpc | 1 403,16 | 3 107,33 |
| 437200 – Caisse Retraite Chorum C.P.M. | 598,64 | 493,38 |
| 437500 – Mutuelles | 168,34 | |
| 438600 – Prov Charg Soc/Conge Paye | 2 174,00 | 1 365,00 |
| <i>Organismes sociaux</i> | 9 327,11 | 10 100,36 |
| <i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i> | | |
| <i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i> | | |
| <i>Etat, Obligations cautionnées</i> | | |
| 442100 – Pvl à la source Impôt sur revenus | 317,88 | |
| 448600 – Formation Professionnelle | 1 274,00 | 1 854,00 |
| <i>Autres dettes fiscales et sociales</i> | 1 591,88 | 1 854,00 |
| <i>Dettes fiscales et sociales</i> | 16 493,99 | 15 205,36 |
| <i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i> | | |
| <i>Autres dettes</i> | | |
| 487000 – Produits constatés d'avance | | 12 133,33 |
| <i>Produits constatés d'avance</i> | | 12 133,33 |
| DETTES | 26 743,99 | 31 938,69 |

Détail du Bilan

| | Net au 31/08/19 | Net au 31/08/18 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <i>Ecart de conversion - Passif</i> | | |
| TOTAL PASSIF | 3 107 561,44 | 3 044 064,14 |

Détail du compte de résultat

| | du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois | du 01/01/18 au 31/08/18 8 mois | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| Produits d'exploitation | | | | |
| 707000 – Entrees Jours de la vente paris | 257 514,43 | 3 279,22 | 254 235,21 | NS |
| 707001 – Entrees Jour de la vente Cherbourg | 16 294,68 | 271,00 | 16 023,68 | NS |
| 707002 – Entrees jour de la vente Toulon | 85 607,15 | 2 918,60 | 82 688,55 | NS |
| 707003 – Entrees jour de la vente BREST | 130 757,09 | 54 947,60 | 75 809,49 | 137,97 |
| 707004 – Entrees jour de la vente Lorient | 1 192,00 | | 1 192,00 | |
| 707101 – Manifestations locales | 36 016,10 | 76 707,75 | -40 691,65 | -53,05 |
| 707102 – Manifestations locales Toulon | 3 157,07 | 2 400,00 | 757,07 | 31,54 |
| 707103 – Manifestation locales cherbourg | 114,00 | 121,50 | -7,50 | -6,17 |
| 707104 – Manifestation locales brest | 13 265,25 | 10 897,95 | 2 367,30 | 21,72 |
| 707120 – Livres CDG | 1 860,48 | 1 089,00 | 771,48 | 70,84 |
| 707150 – Manifestations locales Lorient | 502,16 | 761,00 | -258,84 | -34,01 |
| Ventes de marchandises | 546 280,41 | 153 393,62 | 392 886,79 | 256,13 |
| 740000 – Subventionn Asa | 36 400,00 | 24 266,67 | 12 133,33 | 50,00 |
| Subventions d'exploitation | 36 400,00 | 24 266,67 | 12 133,33 | 50,00 |
| 758000 – Produits divers gestion courante | 24,91 | 6,80 | 18,11 | 266,32 |
| 758100 – Dons Particuliers | 81 073,30 | 36 637,46 | 44 435,84 | 121,29 |
| 758101 – Dons à l'occasion d'un évènement | 55 400,00 | 17 246,86 | 38 153,14 | 221,22 |
| 758104 – Don anonyme | 2 531,69 | | 2 531,69 | |
| 758110 – Cotisations | 8 509,09 | 3 356,00 | 5 153,09 | 153,55 |
| 758120 – Dons Associations | 86 010,00 | 15 663,62 | 70 346,38 | 449,11 |
| 758121 – Dons Associations non enregistrés | 51 474,90 | | 51 474,90 | |
| 758130 – Dons Marine | 1 780,00 | 800,00 | 980,00 | 122,50 |
| 758140 – Dons Entreprises | 92 245,16 | 94 300,00 | -2 054,84 | -2,18 |
| 758610 – Legs | 259 161,45 | 15 061,08 | 244 100,37 | NS |
| 758620 – LEGS Hardion | | 47 718,45 | -47 718,45 | -100,00 |
| 781730 – Repris.s/prov.dépréc. stocks | 730,00 | 425,00 | 305,00 | 71,76 |
| 791320 – Transfert charges externes activ. | | 576,66 | -576,66 | -100,00 |
| 791440 – Transfert de charges de personnel | 6 286,66 | 600,00 | 5 686,66 | 947,78 |
| Autres produits | 645 227,16 | 232 391,93 | 412 835,23 | 177,65 |
| Total | 1 227 907,57 | 410 052,22 | 817 855,35 | 199,45 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| 607000 – Achats Stands J.E.Paris | 1 738,04 | | 1 738,04 | |
| 607002 – Attache Naval Angleterre | 6 000,00 | | 6 000,00 | |
| 607003 – Achat Art De La Table | 19 482,55 | 3 048,30 | 16 434,25 | 539,13 |
| 607004 – Achat Bijoux | 20 530,10 | 5 315,80 | 15 214,30 | 286,21 |
| 607005 – Achat Deco Maison | 12 363,89 | 4 545,43 | 7 818,46 | 172,01 |
| 607006 – Achats Bouquins | 3 572,56 | | 3 572,56 | |
| 607007 – Achat Brocante | 1 527,00 | 847,12 | 679,88 | 80,26 |
| 607008 – Achat Buffet | 15 503,59 | | 15 503,59 | |
| 607011 – Achats Encadrements | 189,79 | | 189,79 | |
| 607012 – Achat Attache Naval Espagnol | 7 600,00 | | 7 600,00 | |
| 607015 – Achat Huitres | 1 859,00 | | 1 859,00 | |
| 607017 – Attache Naval Italien | 17 451,86 | | 17 451,86 | |
| 607019 – Achat Linge De Maison | 8 301,48 | 309,78 | 7 991,70 | NS |
| 607020 – Achat Librairie | 4 255,87 | 1 203,44 | 3 052,43 | 253,64 |
| 607022 – Achat Marine Moi J'Aime | 20 943,93 | 32 190,29 | -11 246,36 | -34,94 |
| 607025 – Achat Fleurs Et Jardins | 2 322,60 | 891,02 | 1 431,58 | 160,67 |
| 607026 – Achat Produits Regionaux | 2 117,63 | | 2 117,63 | |

Détail du compte de résultat

| | du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois | du 01/01/18 au 31/08/18 8 mois | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|--|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 607027 – Achats Vins | 26 224,32 | 11 070,92 | 15 153,40 | 136,88 |
| 607029 – Achat Tombola | 1 348,02 | | 1 348,02 | |
| 607030 – Attache Naval Usa | 7 000,00 | | 7 000,00 | |
| 607034 – Attache Naval Allemagne | 3 280,47 | | 3 280,47 | |
| 607040 – Achats COUTURE et TRICOT | 1 603,76 | 705,28 | 898,48 | 127,39 |
| 607041 – ACHAT PEINTURE | 4 388,99 | 13 162,00 | -8 773,01 | -66,65 |
| 607042 – ACHAT VETEMENT ENFANTS | 3 199,88 | 2 653,09 | 546,79 | 20,61 |
| 607043 – Achats Caleçons | 2 963,26 | 4 164,03 | -1 200,77 | -28,84 |
| 607044 – Achats signatures | 9 139,49 | 371,18 | 8 768,31 | NS |
| 607045 – Achats Santons | 7 633,54 | 1 155,00 | 6 478,54 | 560,91 |
| 607046 – Achats Broderie | 508,05 | 350,44 | 157,61 | 44,97 |
| 607047 – Achats Tableaux | 1 832,40 | 693,70 | 1 138,70 | 164,15 |
| 607048 – Achats Jardinierie | 697,02 | | 697,02 | |
| 607049 – ACHATS NATURE ET VINTAGE | 1 690,85 | 1 827,43 | -136,58 | -7,47 |
| 607050 – Achats restauration | 10 796,89 | 1 258,46 | 9 538,43 | 757,94 |
| 607051 – STAND AU FIL DE L EAU | 524,51 | 223,17 | 301,34 | 135,03 |
| 607053 – Achats stands cafe | 752,39 | | 752,39 | |
| 607055 – Achats stand TADE | 3 019,97 | 3 190,30 | -170,33 | -5,34 |
| 607056 – Stand Bicoque | 312,06 | 58,95 | 253,11 | 429,36 |
| 607057 – Salon de Thé | 545,39 | 396,00 | 149,39 | 37,72 |
| 607058 – Stand petits loups | 7,00 | 70,27 | -63,27 | -90,04 |
| 607060 – Stand Bacchus | 13 043,25 | | 13 043,25 | |
| 607061 – Stand la cordee creative (ANFEM) | 2 785,37 | | 2 785,37 | |
| 607062 – Achats Stand Atelier des Senteurs | 570,93 | | 570,93 | |
| 607063 – Achats Foie Gras | 4 277,04 | 142,37 | 4 134,67 | NS |
| 607064 – STANDS DES ARTISTES | 4 950,00 | | 4 950,00 | |
| 607065 – Achats stand parfum | 1 106,40 | | 1 106,40 | |
| 607067 – Achats stand Soie du Cambodge | 2 855,00 | | 2 855,00 | |
| 607068 – Achats stand Bayadera | 4 277,00 | | 4 277,00 | |
| 607070 – Achats stand noel | 5,40 | 212,31 | -206,91 | -97,46 |
| 607071 – Achats Vêtements CDG | 254,00 | 903,00 | -649,00 | -71,87 |
| 607074 – Ulys stand indépendant | 2 471,30 | | 2 471,30 | |
| 607075 – Pulls et Lainages | 12 091,32 | 7 733,20 | 4 358,12 | 56,36 |
| 607078 – Achats ponpons de Brest | 2 382,40 | | 2 382,40 | |
| 607079 – Achats FANFARON | 3 605,51 | | 3 605,51 | |
| 607081 – Achats Manufacture en bois | 1 145,55 | | 1 145,55 | |
| 607082 – Le sept merveilles | 2 573,35 | | 2 573,35 | |
| 607083 – Achats Toile Imprimée | 1 043,00 | | 1 043,00 | |
| 607084 – Achats sacs | 311,06 | | 311,06 | |
| 607085 – Stand cartomage | 274,95 | | 274,95 | |
| 607099 – Achats Stands Divers | 5 604,55 | | 5 604,55 | |
| 607100 – Achats Manif Locales | 79,50 | | 79,50 | |
| 607101 – Manifestations locales | 2 155,54 | | 2 155,54 | |
| 607111 – Huitres | 1 982,00 | | 1 982,00 | |
| Achats de marchandises | 303 072,57 | 98 692,28 | 204 380,29 | 207,09 |
| 603700 – Variation Stock Je | 7 942,01 | -27 999,35 | 35 941,36 | -128,36 |
| Variation de stock (m/ses) | 7 942,01 | -27 999,35 | 35 941,36 | -128,36 |
| 606300 – Fourn.D'Entretien & Equip. | 11 134,83 | 4 869,29 | 6 265,54 | 128,67 |
| 606400 – Frais Generaux | 6 070,20 | 4 710,36 | 1 359,84 | 28,87 |
| 613200 – Locations immobilières | 480,00 | 1 749,00 | -1 269,00 | -72,56 |
| 613500 – Location petit matériel | 6 658,88 | 3 219,70 | 3 439,18 | 106,82 |
| 613600 – LOYER JE | 6 712,70 | | 6 712,70 | |

Détail du compte de résultat

| | du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois | du 01/01/18 au 31/08/18 8 mois | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 615000 – Entretien, Maintenance | 1 436,76 | 973,85 | 462,91 | 47,53 |
| 615600 – Maintenance | 7 095,00 | 5 415,00 | 1 680,00 | 31,02 |
| 616000 – Primes D'Assurances | 4 767,87 | 1 372,69 | 3 395,18 | 247,34 |
| 616100 – Assurances multirisques | 64,94 | 750,00 | -685,06 | -91,34 |
| 617000 – Etudes et recherches | | 150,00 | -150,00 | -100,00 |
| 621000 – PERSONNEL JE | 6 898,78 | 652,31 | 6 246,47 | 957,59 |
| 622600 – Honoraires | 25 320,00 | 11 912,00 | 13 408,00 | 112,56 |
| 622610 – Honoraires autres | 46 581,85 | 4 970,82 | 41 611,03 | 837,11 |
| 622700 – Frais d'actes et contentieux | 150,00 | 150,00 | | |
| 623100 – Annonces et insertions | 8 237,29 | 1 837,46 | 6 399,83 | 348,30 |
| 623300 – Foires et expositions | | 200,00 | -200,00 | -100,00 |
| 623800 – Divers (pourboires, dons courants) | 10,00 | | 10,00 | |
| 625100 – Voyages & Déplacements | 6 687,95 | 3 039,97 | 3 647,98 | 120,00 |
| 625500 – Frais de déménagement | 2 517,60 | | 2 517,60 | |
| 625700 – Réceptions | 3 474,15 | 32 943,34 | -29 469,19 | -89,45 |
| 626000 – Frais Postaux | 8 369,42 | 712,75 | 7 656,67 | NS |
| 626100 – Frais de télécommunication | 3 377,54 | 1 666,51 | 1 711,03 | 102,67 |
| 627800 – Prestations de services bancaires | 3 586,58 | 1 708,23 | 1 878,35 | 109,96 |
| Autres achats & charges externes | 159 632,34 | 83 003,28 | 76 629,06 | 92,32 |
| 633300 – Formation continue (organisme) | 1 080,00 | 1 854,00 | -774,00 | -41,75 |
| Impôts, taxes et vers. assim. | 1 080,00 | 1 854,00 | -774,00 | -41,75 |
| 641100 – Salaires appointements commissions | 162 793,86 | 84 272,96 | 78 520,90 | 93,17 |
| 641200 – Congés payés | 2 324,00 | -2 207,00 | 4 531,00 | -205,30 |
| 641410 – Prime De Transport | 1 767,20 | 789,60 | 977,60 | 123,81 |
| 641430 – Prime exceptionnelle | 3 500,00 | | 3 500,00 | |
| 641435 – RBT CPAM | 5 226,46 | | 5 226,46 | |
| 641440 – Indemnité Rupture Conventionnelle | | 1 275,22 | -1 275,22 | -100,00 |
| Salaires et Traitements | 175 611,52 | 84 130,78 | 91 480,74 | 108,74 |
| 645100 – Cotisations Urssaf | 47 229,96 | 27 040,71 | 20 189,25 | 74,66 |
| 645200 – Cotisations aux mutuelles | 968,07 | 84,18 | 883,89 | NS |
| 645310 – Retraite Complem. A.G.P.C. Mornay | 12 490,74 | 7 057,31 | 5 433,43 | 76,99 |
| 645320 – Retraite Complem. C.P.M. Chorum | 2 494,55 | 1 233,95 | 1 260,60 | 102,16 |
| 645510 – Charges sociales sur congés payés | 809,00 | -873,00 | 1 682,00 | -192,67 |
| 647500 – Médecine du travail et pharmacie | 660,33 | 464,07 | 196,26 | 42,29 |
| Charges sociales | 64 652,65 | 35 007,22 | 29 645,43 | 84,68 |
| 681100 – Dotation Aux Amortissements | 7 522,77 | 7 030,15 | 492,62 | 7,01 |
| 681730 – Dot. prov. dépréc. stocks en-cours | 13 588,07 | 953,36 | 12 634,71 | NS |
| Amortissements et provisions | 21 110,84 | 7 983,51 | 13 127,33 | 164,43 |
| 651600 – Droits d'auteurs (SACEM) | 167,38 | | 167,38 | |
| 658000 – Charges diverses gestion courante | 9,63 | 65,71 | -56,08 | -85,34 |
| 658100 – Bourses | 82 006,71 | 154 044,50 | -72 037,79 | -46,76 |
| 658101 – Avances sur bourses | 83 632,29 | | 83 632,29 | |
| 658110 – Bourses Mensualisées | 44 000,00 | 32 336,00 | 11 664,00 | 36,07 |
| 658120 – Allocation Exceptionnelle | 28 776,81 | 16 835,78 | 11 941,03 | 70,93 |
| 658125 – Aide A L'Enfance | 7 300,00 | 1 055,00 | 6 245,00 | 591,94 |
| 658129 – MAISONS DE RETRAITE | 2 000,00 | | 2 000,00 | |
| 658130 – Aides non remboursables Paris | 20 543,51 | 24 816,41 | -4 272,90 | -17,22 |
| 658180 – Aides non remboursables TOULON | 6 190,00 | 4 355,00 | 1 835,00 | 42,14 |
| 658181 – Aides non remboursables BREST | 10 580,58 | 4 784,00 | 5 796,58 | 121,17 |
| 658183 – Colis De Noel | 3 650,00 | 150,50 | 3 499,50 | NS |
| 658600 – Cotisations (liées vie statutaire) | 90,00 | 20,00 | 70,00 | 350,00 |
| Autres charges | 288 946,91 | 238 462,90 | 50 484,01 | 21,17 |

Détail du compte de résultat

| | du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois | du 01/01/18 au 31/08/18 8 mois | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| Total | 1 022 048,84 | 521 134,62 | 500 914,22 | 96,12 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 205 858,73 | -111 082,40 | 316 941,13 | -285,32 |
| <i>764100 – Interets/Pret Kerguestenen</i> | <i>1 514,03</i> | | <i>1 514,03</i> | |
| <i>764800 – Revenus Valeurs Mobilieres</i> | <i>24 211,32</i> | <i>12 872,71</i> | <i>11 338,61</i> | <i>88,08</i> |
| <i>767000 – Gain/ Cess Val Mobilieres</i> | <i>70 296,34</i> | <i>48 345,26</i> | <i>21 951,08</i> | <i>45,40</i> |
| <i>769000 – Interets Livrets</i> | <i>1 157,08</i> | | <i>1 157,08</i> | |
| <i>786650 – Reprise/Prov Val Mobilieres</i> | <i>30 288,39</i> | <i>5 686,88</i> | <i>24 601,51</i> | <i>432,60</i> |
| Produits financiers | 127 467,16 | 66 904,85 | 60 562,31 | 90,52 |
| <i>666100 – FRAIS TITRES</i> | <i>50 389,25</i> | <i>27 807,42</i> | <i>22 581,83</i> | <i>81,21</i> |
| <i>667000 – Perte/Cess Val Mob</i> | <i>194 881,25</i> | <i>17 645,98</i> | <i>177 235,27</i> | <i>NS</i> |
| <i>686650 – Prov Pr Depreciation Titres</i> | <i>17 943,16</i> | <i>30 288,39</i> | <i>-12 345,23</i> | <i>-40,76</i> |
| Charges financières | 263 213,66 | 75 741,79 | 187 471,87 | 247,51 |
| RESULTAT FINANCIER | -135 746,50 | -8 836,94 | -126 909,56 | NS |
| RESULTAT COURANT | 70 112,23 | -119 919,34 | 190 031,57 | -158,47 |
| <i>771000 – Produits Exceptionnels</i> | <i>146,00</i> | | <i>146,00</i> | |
| <i>772000 – Produits des exercices antérieurs</i> | | <i>3 802,50</i> | <i>-3 802,50</i> | <i>-100,00</i> |
| Produits exceptionnels | 146,00 | 3 802,50 | -3 656,50 | -96,16 |
| <i>671800 – Autres charges except. de gestion</i> | <i>1 050,23</i> | | <i>1 050,23</i> | |
| <i>672000 – Charges sur exercices antérieurs</i> | | <i>1 817,01</i> | <i>-1 817,01</i> | <i>-100,00</i> |
| <i>678800 – Charges exceptionnelles diverses</i> | <i>516,00</i> | <i>14 191,00</i> | <i>-13 675,00</i> | <i>-96,36</i> |
| Charges exceptionnelles | 1 566,23 | 16 008,01 | -14 441,78 | -90,22 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | -1 420,23 | -12 205,51 | 10 785,28 | -88,36 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 68 692,00 | -132 124,85 | 200 816,85 | -151,99 |