

Association PROMODEGEL

Lieu dit "le Moulin"

BP

39800 BRAINAN

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion
- Les autres états

Fait à PERRIGNY

Le 19/06/2020

BARILLOT Stéphanie

Chef de mission

PETIT François

Expert-Comptable

ARCHIPEL COMPTABILITE

539 ROUTE DE CONLIEGE

39570 PERRIGNY

03 84 86 47 73

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Association PROMODEGEL
Lieu dit "le Moulin"
BP
39800 BRAINAN

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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,	281 795 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	271 662 Euros
- Résultat net comptable,	1 167 Euros

Fait à PERRIGNY
Le 30/04/2020

BARILLOT Stéphanie
Chargé de mission

PETIT François
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 dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	3 740	2 071	1 670	2 524	855	33.86
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	507 755	449 463	58 292	101 427	43 135	42.53
	Autres immobilisations corporelles	18 258	13 997	4 261	5 343	1 082	20.25
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	1 000		1 000	1 000			
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	Total II	530 753	465 530	65 223	110 295	45 071	40.86
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	477		477	625	148	23.66
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	2 465		2 465	2 978	513	17.22
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	13 942		13 942	16 906	2 964	17.53
	Autres créances	35 628		35 628	64 282	28 654	44.58
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	153 105		153 105	89 756	63 349	70.58	
Charges constatées d'avance (3)	10 955		10 955	4 778	6 177	129.26	
	Total III	216 572		216 572	179 326	37 246	20.77
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	747 325	465 530	281 795	289 620	7 825	2.70

(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	12	Exercice N-1 31/12/2018	12	Ecart N / N-1		
						Euros	%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation							
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves							
	Report à nouveau	49 791		59 756		9 965	16.68	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 167		9 965		11 132	111.71	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	34 650		64 970		30 320	46.67	
	Total I	85 607		114 760		29 153	25.40	
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges							
Total III								
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	26 578 13		44 051 9		17 472 4	39.66 40.02	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours							
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	72 117 53 623		61 832 56 942		10 285 3 319	16.63 5.83	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	30 007		2 176		27 831	NS	
	Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	13 850		9 850		4 000	40.61
	Total IV	196 188		174 860		21 328	12.20	
	Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		281 795		289 620		7 825	2.70	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

176 542

151 288

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	60 850		60 850	69 535		8 685	12.49
Production vendue de biens	180 683		180 683	171 865		8 819	5.13
Production vendue de services	30 129		30 129	40 951		10 822	26.43
Chiffre d'affaires NET	271 662		271 662	282 350		10 688	3.79
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			388 593	359 164		29 429	8.19
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 796	13 878		6 082	43.82
Autres produits			9	1		8	751.00
Total des Produits d'exploitation (I)			668 060	655 393		12 667	1.93
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			19 300	26 358		7 058	26.78
Variation de stock (marchandises)			513	1 593		1 081	67.81
Achats de matières premières et autres approvisionnements			100	73		27	37.24
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			148	190		338	177.78
Autres achats et charges externes *			348 565	352 709		4 144	1.17
Impôts, taxes et versements assimilés			24 687	25 002		315	1.26
Salaires et traitements			196 368	178 740		17 628	9.86
Charges sociales			61 098	58 185		2 913	5.01
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			45 965	69 650		23 685	34.01
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			88	40		48	122.00
Total des Charges d'exploitation (II)			696 632	712 014		15 381	2.16
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			28 572	56 621		28 048	49.54
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 (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		349		503	154	30.69
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		349		503	154	30.69
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		200		205	5	2.45
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		200		205	5	2.45
2. Résultat financier (V-VI)		149		298	149	50.14
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		28 424		56 323	27 899	49.53
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		118			118	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		30 320		48 435	18 114	37.40
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		30 438		48 435	17 997	37.16
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		847		2 077	1 230	59.20
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		847		2 077	1 230	59.20
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		29 591		46 358	16 767	36.17
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		698 847		704 331	5 484	0.78
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		697 680		714 296	16 616	2.33
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		1 167		9 965	11 132	111.71

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées