

LIGUE CORSE DES ECHECS

*2 Rue Commandant
L'HERMINIER
20200 BASTIA*

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2018 au 31/08/2018*

Activité principale de l'entreprise :

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

- Les comptes annuels

**Fait à BASTIA
Le 02/11/2018**

CAVALLI MARIE DOMINIQUE
Expert-comptable

CAVALLI Marie-Dominique
*15 bis Rue
Cesar Campinchi
20200 BASTIA
04.95.31.86.62*

**COMPTE RENDU DE MISSION POUR L'ETABLISSEMENT
DE LA SITUATION INTERMEDIAIRE ARRETEE AU 31/08/2018**

La situation intermédiaire de l'entreprise

LIGUE CORSE DES ECHECS
2 Rue Commandant
L'HERMINIER
20200 BASTIA

couvrant la période du 01/01/2018 au 31/08/2018 a été établie à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise. Elle se caractérise par les données suivantes :

-Total du bilan,	669 587 Euros
-Chiffre d'affaires,	110 562 Euros
-Résultat net comptable,	47 438 Euros

(avant retraitement de l'impôt sociétés, participation aux fruits de l'expansion intéressementset provisions règlementées)

Les contrôles et sondages que nous avons été amenés à effectuer sont ceux résultant des règles de diligences normales de la profession d'Expert-Comptable. Sauf mention expresse dans la présente situation, nous n'avons pas participé à l'inventaire physique des valeurs immobiliséeset des valeurs d'exploitation.

Toutefois, s'agissant d'une situation comptable intermédiaire, celle-ci, ne prétend pas à la rigueur d'un bilan de fin d'exercice et ne saurait engager, comme telle, la responsabilité de l'entreprise ou de ses conseils.

Elle se fixe pour objectif de donner suffisamment d'indication en terme d'analyse d'exploitation et de flux financiers bilantiels pour être un instrument de gestion pour les dirigeants de l'entreprise.

Nous restons à leur disposition pour tout commentaire et nous précisons que ce document ne peut être utilisé que conformément à son objet. Il ne peut être diffusé à quiconque que dans son intégralité.

Fait à BASTIA
Le 02/11/2018

CAVALLI MARIE DOMINIQUE
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2018 8			Exercice N-1 31/08/2017 8	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	21 289	21 289		3 474	3 474	100.00
	Fonds commercial (1)	53 357		53 357	61 357	8 000	13.04
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	111 018	107 153	3 865	8 689	4 824	55.52
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	171		171	171			
Total I	185 836	128 443	57 394	73 691	16 298	22.12	
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	142 950		142 950	86 640	56 310	64.99
	Autres créances	464 009		464 009	358 028	105 981	29.60
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	2 607		2 607	7 386	4 780	64.71	
Charges constatées d'avance (3)	2 629		2 629	3 522	893	25.36	
Total III	612 194		612 194	455 576	156 618	34.38	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	798 030	128 443	669 587	529 267	140 320	26.51	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

53 357

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/08/2018	8	31/08/2017	8	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	139 717		110 095		29 622	26.91
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	47 438		34 585		12 853	37.17
	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			4 176		4 176	100.00	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	187 155		148 856		38 299	25.73	
	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 (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	182 565		36 730		145 835	397.04
	Emprunts et dettes financières divers	7 071		1 186		5 885	496.04
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 133		41 417		2 284	5.51
	Dettes fiscales et sociales	55 420		58 932		3 512	5.96
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	31 575		33 555		1 980	5.90
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	166 667		208 590		41 923	20.10
	Total IV	482 432		380 411		102 021	26.82
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	669 587		529 267		140 320	26.51

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

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

315 765 171 821
182 565 32 290

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/08/2018	8	31/08/2017	8
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises			53	100.00
Production vendue de Biens et Services	110 562		83 158	32.96
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	366 750		388 414	5.58
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2 391	100.00
Collectes	2 385		1 125	112.00
Cotisations	801		1 322	39.41
Autres produits	1		3	78.97
Total I	480 499		476 466	0.85
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	585		1 024	42.86
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	162 480		159 895	1.62
Impôts, taxes et versements assimilés	15 564		10 165	53.11
Salaires et traitements	240 050		238 191	0.78
Charges sociales	82 529		80 531	2.48
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 621		9 728	52.50
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)	19		67	72.08
Total II	505 848		499 601	1.25
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	25 349		23 136	9.57
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	
	31/08/2018	8	31/08/2017	8
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
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				
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 308	386	922	238.89
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 308	386	922	238.89
2. Résultat financier (V-VI)	1 308	386	922	238.89
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	26 657	23 522	3 135	13.33
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	76 017	53 333	22 683	42.53
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 790	4 773	2 983	62.50
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	77 807	58 106	19 700	33.90
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 712		3 712	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	3 712		3 712	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	74 095	58 106	15 989	27.52
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	558 305	534 572	23 733	4.44
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	510 867	499 987	10 880	2.18
Solde intermédiaire	47 438	34 585	12 853	37.17
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	47 438	34 585	12 853	37.17

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/08/2018 8	Exercice N-1 31/08/2017 8	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		3 474	3 474	100.00
20500000 CONCESS. BREVETS LICENCE	3 423	3 423		
20500100 CONCESS.BREVETS LICENCE WEB TV	17 866	17 866		
28050000 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	3 423	3 423		
28050010 AMORT.CONCE. BREV.LIC.WEB TV	17 866	14 392	3 474	24.14
FONDS COMMERCIAL	53 357	61 357	8 000	13.04
20600000 DROIT AU BAIL	53 357	61 357	8 000	13.04
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 865	8 689	4 824	55.52
21810000 INST GEN,AGENC,AMENAG DIV	40 216	40 216		
21830000 MAT BUREAU MAT INFORMAT	38 709	38 557	152	0.39
21830100 MAT BUREAU INFO WEB TV	17 574	17 574		
21840000 MOBILIER	14 519	14 519		
28181000 AMORT AGENCEMENT	38 660	38 116	544	1.43
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	36 400	35 386	1 014	2.87
28183010 AMORT.MAT BUREAU INFO WEB TV	17 574	14 157	3 417	24.14
28184000 AMORT.MOBILIER	14 519	14 519		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	171	171		
27500000 DEPOTS CAUTIONNNTS VERSES	171	171		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	57 394	73 691	16 298	22.12
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	142 950	86 640	56 310	64.99
41100000 COLLECTIF USAGERS	142 950	86 640	56 310	64.99
AUTRES CREANCES	464 009	358 028	105 981	29.60
40110000 FOURNISSEURS collectif	117		117	
42102000 REM MOTOR MARTA	17		17	
42500000 PERSONNEL-AVCES ACOMPTE	700	108	592	548.03
43870000 ORG SOCIAUX-PRODT A RECEV	300		300	
44171000 SUB A REC.COM/C ALTAROCCA		3 000	3 000	100.00
44172000 SUBV A RECEV C.T.C	461 000	270 000	191 000	70.74
44173100 SUBV A RECEVOIR ETAT DRJSCS		30 000	30 000	100.00
44174000 SUB° A REV STA LUCIA DI MORIAN		1 500	1 500	100.00
44176000 SUBV° A REC. CONS.GEN. 2A		51 350	51 350	100.00
44179200 SUB A REC APPIETTO		2 070	2 070	100.00
44179400 SUBV A REC COM AGGLO PAYS AJAC	1 750		1 750	
46720000 CHEQUES CADEAUX	125		125	
DISPONIBILITES	2 607	7 386	4 780	64.71
51210000 BANQUE	2 556	4 838	2 282	47.17
51230000 LIVRET A CREDIT AGRICOLE	1	1		
53000000 CAISSE	50	2 547	2 497	98.05
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 629	3 522	893	25.36
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	2 629	3 522	893	25.36
TOTAL ACTIF CIRCULANT	612 194	455 576	156 618	34.38
TOTAL GENERAL	669 587	529 267	140 320	26.51

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/08/2018 8	Exercice N-1 31/08/2017 8	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES RESERVES	139 717	110 095	29 622	26.91
10680000 AUTRES RESERVES	139 717	110 095	29 622	26.91
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	47 438	34 585	12 853	37.17
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES		4 176	4 176	100.00
13100000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT		21 478	21 478	100.00
13900000 SUBVENT° INVEST INSCRITE CPT		17 302	17 302	100.00
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	187 155	148 856	38 299	25.73
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	182 565	36 730	145 835	397.04
51180000 CHEQUES EMIS		4 440	4 440	100.00
51240000 BANQUE BNP PARIBAS	182 565	32 290	150 275	465.39
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	7 071	1 186	5 885	496.04
45120000 FEDERAT°-BALAGNA CHESS C	1 830	710	1 120	157.75
45140000 ECA - ECHES CLUB AJACCIEN	4 000		4 000	
45150000 CLUB ECHECS PORTO-VECCHIO	250	250		
45510000 ADHERENTS-COMPTES COURANT	991	226	765	337.91
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	39 133	41 417	2 284	5.51
40110000 FOURNISSEURS collectif	36 733	35 141	1 592	4.53
40800000 FOURNISSEUR-FACT NON PARV	2 400	6 276	3 876	61.76
DETTES FISCALES ET SOCIALES	55 420	58 932	3 512	5.96
42100400 REM RATAUD	440		440	
42100500 REM STOLFI	21		21	
42101300 REM BATTESTI SAVERIU		7 097	7 097	100.00
42102400 REM MURCIA	542		542	
42820000 DETTE PROV/CONGES A PAYER	23 253	19 137	4 116	21.51
43100000 SECURITE SOCIALE	12 712	16 237	3 525	21.71
43720000 MUTUELLE	187	184	2	1.30
43731000 RETRAITE CADRE ET NON CADRE	2 992	3 405	413	12.12
43733000 PREVOYANCE APICIL	595	660	65	9.78
43820000 CHARGE SOC/CONGES A PAYER	7 858	6 339	1 518	23.95
43860000 OR SOC-AUTR CHARG A PAYER	4 765	2 472	2 293	92.76
43870000 ORG SOCIAUX-PRODT A RECEV		1 339	1 339	100.00
44700000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	882	1 316	434	32.98
44820000 CHARG FISCAL/CONGES A PAY	1 174	746	428	57.37
AUTRES DETTES	31 575	33 555	1 980	5.90
41100000 COLLECTIF USAGERS	75	195	120	61.54
46700000 AUTRES COMPTES DB CR DIV	31 500	30 000	1 500	5.00
46720000 CHEQUES CADEAUX		3 360	3 360	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	166 667	208 590	41 923	20.10
48700000 PRODUITS CONSTATES AVANCE	166 667	208 590	41 923	20.10
TOTAL DETTES	482 432	380 411	102 021	26.82
TOTAL GENERAL	669 587	529 267	140 320	26.51

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2018 8	31/08/2017 8	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES		53	53	100.00
70700000 VENTES DE MARCHANDISES		53	53	100.00
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	110 562	83 158	27 405	32.96
70611000 ECOLE-INITIATION SCOLAIRE	35 265	33 338	1 927	5.78
70631100 PARRAINAGE DEPART 2A		15 000	15 000	100.00
70632000 PARRAINAGES DIVERS	66 667	17 000	49 667	292.16
70636000 PARAI. TOURN PL ST NICOLA		6 000	6 000	100.00
70640000 PARRAINAGE TOURNOI PURTICCIU	4 500	3 000	1 500	50.00
70883000 VENTE BOUTIQUE	131	20	111	569.91
70884000 LOYER CORSICA CHESS CLUB	4 000	4 000		
70885000 LOYER SCACCHI DI U CENTRU		4 800	4 800	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	366 750	388 414	21 664	5.58
74122000 CONSEIL GEN.2B/AIDE CONV		24 000	24 000	100.00
74200000 CONSEIL GEN 2A-SUBV EXPL		33 333	33 333	100.00
74213000 SUBV. MAIRIE BASTIA	10 000	17 540	7 540	42.99
74219000 SUBVENTION COM AGGLO PAYS AJAC	2 333	2 333		
74220000 SUBVENT° PORTO VECCHIO		6 000	6 000	100.00
74221000 SUBV° OFFIC TOUR. PORTO VECCH		1 500	1 500	100.00
74222000 COMMUNE DE LECCI		1 800	1 800	100.00
74223000 SUBVENT° SANTA LUCIA DI MORIAN		1 000	1 000	100.00
74228000 SUBV COMMUNE DE SOTTA		2 700	2 700	100.00
74240000 SUBVENT° FIGARI	1 500	1 500		
74250000 SUBV COMMUNE DE VENTISERI		4 000	4 000	100.00
74310000 ETAT-DRJSCS		20 000	20 000	100.00
74440000 SUBV.EXPL. ALTA ROCCA	750		750	
74460000 SUBVENTION COM APPIETTO		1 380	1 380	100.00
74500000 COLLECTIVITE DE CORSE	350 667	270 000	80 667	29.88
74600000 MAIRIE VENACO-SUBV	1 500		1 500	
74700000 SUBVENT°-ETAT EMBAUCH CAE		1 328	1 328	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		2 391	2 391	100.00
79100000 TRANSFERT CHARGE EXPLOIT		2 391	2 391	100.00
COLLECTES	2 385	1 125	1 260	112.00
75430000 INSCRIPT° TOUR. QUENZA	465	465		
75470000 COLLECTE OPEN PURTICCIU	420	660	240	36.36
75490000 COLLECTE TOURNOI PORTO-VECCHIO	1 500		1 500	
COTISATIONS	801	1 322	521	39.41
75640000 LICENCE	801	1 322	521	39.41
AUTRES PRODUITS	1	3	2	78.97
75800000 PRODUIT DIV GEST COURANTE	1	3	2	78.97
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	480 499	476 466	4 033	0.85
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	585	1 024	439	42.86
60240000 JEUX D'ECHECS ET MANUELS		183	183	100.00
60241000 MANUELS TOURNOIS EUROPE JEUNES	585	842	256	30.44

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2018 8	31/08/2017 8	Euros	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	162 480	159 895	2 585	1.62
60610000 FOURN NON STOCK(EAU,ELEC)	1 296	1 458	162	11.14
60630000 FOURNIT ENTRET PETIT EQUIP	960	3 028	2 068	68.31
60632000 COUPES,MEDAILLES ET PRIX	5 505	3 493	2 012	57.62
60632200 PRIX TOURN.PORTO VECCHIO	2 480	590	1 890	320.34
60632400 PRIX CHAMP.CORSE JEUN QUAL/FIN		2 070	2 070	100.00
60632600 PRIX TOURNOI QUENZA	6 153	5 904	249	4.22
60632900 PRIX.TOURN./EUROPEEN D JEUNES		1 572	1 572	100.00
60633400 PRIX TOURNOI PORTICCIO	15 317	13 760	1 557	11.32
60636000 FOURN. TOURNOI DE CIAMANNACCE	7 850		7 850	
60640000 FOURNIT ADMINISTRATIVES	376		376	
60641000 FOURNIT ADMIN TOUR.EUROP /PLSN	119		119	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	15 800	20 800	5 000	24.04
61351000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	439	536	97	18.11
61352000 LOCAT° CHAP TOURN EUROP DES JE	13 468	9 600	3 868	40.29
61353000 LOCATION VEHICULE	945		945	
61560000 MAINTENANCE	471	537	66	12.32
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	634	736	102	13.90
61830000 DOCUMENTAT° TECHNIQUE	215		215	
62260000 HONORAIRES	7 998	7 956	42	0.53
62281000 DIVERS REM° TOURN EUROP JEUNES	3 372	1 500	1 872	124.81
62301000 COMMUNICATION	7 405	7 186	220	3.06
62310000 ANNONCES INSERTIONS		98	98	100.00
62480000 TRANSPORTS-DIVERS	25	6	19	320.00
62510000 DEPLACT INITIAT ECOLES	27 288	31 955	4 667	14.60
62511000 FRAIS DEPLCT INTERVENANT	6 470	5 494	976	17.76
62515000 MISS°/COMMUNIC° PRESIDENT	7 149	6 851	298	4.34
62519000 FRAIS. ORG.TOUR.PORTICCI	68	68	1	0.76
62522000 FRAIS ORG.OPEN CALVI	270	140	131	93.40
62523000 FRAIS ORG CHAMP FRANCE DES COL	1 292		1 292	
62524000 FRS SCOLA DI L'ECCELENZA	15 181	15 234	53	0.35
62525000 FRAIS REUNION FORMATEUR		1 017	1 017	100.00
62529000 FRS ORG.TOURN. PORTO VECC	719	5 256	4 538	86.33
62531000 FRAIS ORG QUENZA	68	358	290	81.12
62535000 FRAIS ORG TOURN SCOL AJACCIO	163		163	
62590100 FRS TOUR.EUROP/PLC ST NIC	11 067	9 352	1 715	18.34
62590400 FRAIS TOURNOI DE CIAMANACCE		60	60	100.00
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	393	420	27	6.41
62650000 FRAIS TELECOMMUNICATION	878	652	227	34.80
62700000 SERVICE BANCAIRE ET ASSIM	645	2 208	1 563	70.79
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	15 564	10 165	5 399	53.11
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	8 312	8 037	275	3.42
63330000 PART FORM PROF CONTINUE	7 265	2 479	4 786	193.05
63380000 AUTRES ORG-AUTR IMPOT/REM	13	351	338	96.30
SALAIRES ET TRAITEMENTS	240 050	238 191	1 858	0.78
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	245 609	247 182	1 574	0.64
64120000 CONGES PAYES	5 559	8 991	3 432	38.17
CHARGES SOCIALES	82 529	80 531	1 998	2.48
64510000 COTISATION URSSAF	65 253	64 410	843	1.31
64520000 COTISATION PREVOYANCE	1 566	1 529	38	2.46
64521000 COTISATION MUTUELLE	747	600	147	24.58
64530000 COTISATION CAISSE RETRAIT	15 165	15 230	65	0.43

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2018 8	Exercice N-1 31/08/2017 8	Ecart N / N-1	
			Euros	%
64580000 COTISATION AUTRE ORG SOC		2 843	2 843	100.00
64582000 CHARGES SOC/CONGES PAYES	1 802		1 802	
64750000 MEDECINE TRAVAIL,PHARMAC	1 600	1 606	6	0.37
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	4 621	9 728	5 107	52.50
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	1 489	3 970	2 481	62.50
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	3 132	5 757	2 625	45.60
AUTRES CHARGES	19	67	48	72.08
65800000 CHARGE DIV GEST COURANTE	19	67	48	72.08
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	505 848	499 601	6 246	1.25
RESULTAT D'EXPLOITATION	25 349	23 136	2 213	9.57
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1 308	386	922	238.89
66160000 INTERETS BANC/OP FINANCT	1 308	386	922	238.89
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	1 308	386	922	238.89
RESULTAT FINANCIER	1 308	386	922	238.89
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	26 657	23 522	3 135	13.33
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	76 017	53 333	22 683	42.53
77131000 DONS & LIBERALITES RECUES	76 017	53 333	22 683	42.53
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 790	4 773	2 983	62.50
77700000 QP SUBV INVEST VIREE AU RESULT	1 790	4 773	2 983	62.50
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	77 807	58 106	19 700	33.90
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 712		3 712	
67800000 AUTRE CHARGE EXCEPTIONNEL	3 712		3 712	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 712		3 712	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	74 095	58 106	15 989	27.52
TOTAL PRODUITS	558 305	534 572	23 733	4.44
TOTAL DES CHARGES	510 867	499 987	10 880	2.18
SOLDE INTERMEDIAIRE	47 438	34 585	12 853	37.17
EXCEDENTS OU DEFICITS	47 438	34 585	12 853	37.17

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/08/2018

- 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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 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 31/08/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	82 647		
Installations générales agencements aménagements divers	40 216		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	70 650		152
TOTAL	110 867		152
Prêts, autres immobilisations financières	171		
TOTAL	171		
TOTAL GENERAL	193 685		152

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		8 000	74 647	74 647
Installations générales agencements aménagements divers			40 216	40 216
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			70 802	70 802
TOTAL			111 018	111 018
Prêts, autres immobilisations financières			171	171
TOTAL			171	171
TOTAL GENERAL		8 000	185 836	185 836

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	17 815	3 474		21 289
Installations générales agencements aménagements divers	38 116	544		38 660
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	64 061	4 432		68 493
TOTAL	102 178	4 975		107 153
TOTAL GENERAL	119 993	8 449		128 443

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	3 474				
Instal.générales agenc.aménag.divers	544				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 432				
TOTAL	4 975				
TOTAL GENERAL	8 449				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/08/2018

Etat des provisions

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	171	171	
Autres créances clients	142 950	142 950	
Personnel et comptes rattachés	717	717	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	300	300	
Divers état et autres collectivités publiques	462 750	462 750	
Débiteurs divers	242	242	
Charges constatées d'avance	2 629	2 629	
TOTAL	609 759	609 759	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	182 565	182 565		
Fournisseurs et comptes rattachés	39 133	39 133		
Personnel et comptes rattachés	24 256	24 256		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 108	29 108		
Autres impôts taxes et assimilés	2 056	2 056		
Groupe et associés	7 071	7 071		
Autres dettes	31 575	31 575		
Produits constatés d'avance	166 667	166 667		
TOTAL	482 432	482 432		

Evaluation des matières et marchandises

Les stocks sont évaluées suivant la méthode "du dernier prix d'achat connu".

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	463 050
Total	463 050

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 400
Dettes fiscales et sociales	37 050
Total	39 450

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 629
Total	2 629
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	166 667
Total	166 667