



UPTÉA CONSEIL

EXPERTISE COMPTABLE • CONSEIL EN ENTREPRISE

CARNET DE RÉSULTATS

FEDERATION FRANCE QUEBEC

94 Rue de Courcelles

75008 PARIS 8EME ARRONDISSEMENT

Exercice clos le : 31 décembre 2019

APE : 9499Z

SIRET : 78462249000026

UPTÉA CONSEIL

Siège social : 82 boulevard d'Angleterre - 85 000 LA ROCHE SUR YON
Bureau de CHALLANS : 39, rue de Nantes - 85300 CHALLANS

SOMMAIRE

Attestation	5
COMPTES ANNUELS	7
Bilan Actif	8
Bilan Passif	9
Compte de Résultat	10
DETAILS DES COMPTES	12
Bilan Actif détaillé	13
Bilan Passif détaillé	14
Compte de Résultat détaillé	15
Informations complémentaires	19
Liste des immobilisations	20

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

FEDERATION FRANCE QUEBEC
Pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	243 905,33 €
Résultat net comptable	-13 221,40 €
Total du bilan	84 449,77 €

C. VRIGNAUD,
Directeur Adjoint.

Fait à CHALLANS,
Le 10/09/2020.

F. BRISSON,
Expert-comptable.

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	7 999,17	7 511,55	487,62	741,29
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations Financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.	1 530,10		1 530,10	1 530,10
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 104,67		5 104,67	4 906,67
TOTAL (I)	14 633,94	7 511,55	7 122,39	7 178,06
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	3 466,05		3 466,05	2 414,56
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	1 749,12		1 749,12	256,00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	4 500,00		4 500,00	3 593,75
Valeurs mobilières de placement	10 483,00		10 483,00	10 620,09
Disponibilités	52 164,52		52 164,52	76 920,47
Charges constatées d'avance (3)	4 964,69		4 964,69	5 725,73
TOTAL (III)	77 327,38		77 327,38	99 530,60
Frais d'émission d'emprunt (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	91 961,32	7 511,55	84 449,77	106 708,66

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Première situation nette établie		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	69 559,92	75 801,76
Excédent ou déficit de l'exercice	-13 221,40	-6 241,84
<i>Situation nette</i>	<i>56 338,52</i>	<i>69 559,92</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	56 338,52	69 559,92
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (III)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	5 500,00	5 500,00
TOTAL (IV)	5 500,00	5 500,00
DETTES (1)		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 954,25	11 558,74
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	843,00	6 026,00
Produits constatés d'avance	15 814,00	14 064,00
TOTAL (V)	22 611,25	31 648,74
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	84 449,77	106 708,66

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

22 611,25

31 648,74

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations	20 831,00	21 309,00
Ventes de biens	3 763,49	7 073,95
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	91 568,50	118 537,07
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	63 000,00	77 152,80
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	14 945,34	28 900,49
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Autres produits	49 797,00	48 131,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	243 905,33	301 104,31
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	3 696,65	6 558,76
Variation de stocks de marchandises	-1 051,49	64,36
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	234 934,52	270 490,51
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		53,00
Salaires et traitements	8 805,62	15 180,33
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	253,67	253,67
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions	5 500,00	5 500,00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	4 773,23	9 667,29
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	256 912,20	307 767,92
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-13 006,87	-6 663,61
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	358,47	643,77
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	358,47	643,77
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	358,47	643,77

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	550,00	200,00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	550,00	200,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-550,00	-200,00
Impôt sur les bénéfices	23,00	22,00
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-13 221,40	-6 241,84
TOTAL DES PRODUITS	244 263,80	301 748,08
TOTAL DES CHARGES	257 485,20	307 989,92
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-13 221,40	-6 241,84

* Y compris :
 Redevances de crédit-bail mobilier
 Redevances de crédit-bail immobilier
 (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

550,00
 -550,00
 -200,00

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporables				
Immobilisations Corporelles				
Autres immobilisations corporelles	7 999,17	7 511,55	487,62	741,29
218300 MATÉRIEL DE BUREAU MATÉRIEL I.	5 969,80		5 969,80	5 969,80
218400 MOBILIER	2 029,37		2 029,37	2 029,37
281830 AMORTS MAT. DE BUREAU		5 969,80	-5 969,80	-5 969,80
281840 AMORTS MOBILIER		1 541,75	-1 541,75	-1 288,08
Immobilisations Financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.	1 530,10		1 530,10	1 530,10
261000 TITRES DE PARTICIPATION	1 500,10		1 500,10	1 500,10
261800 AUTRES TITRES	30,00		30,00	30,00
Autres immobilisations financières	5 104,67		5 104,67	4 906,67
275000 DÉPÔTS CAUTIONNEMENTS VERSÉS	5 104,67		5 104,67	4 906,67
TOTAL (I)	14 633,94	7 511,55	7 122,39	7 178,06
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	3 466,05		3 466,05	2 414,56
371000 STOCKS MARCHANDISES	3 466,05		3 466,05	2 414,56
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	1 749,12		1 749,12	256,00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	4 500,00		4 500,00	3 593,75
Valeurs mobilières de placement	10 483,00		10 483,00	10 620,09
508001 TITRES PSB PARIS15 C	10 483,00		10 483,00	10 329,00
508005 CIC EPARCIC D 3DEC				291,09
Disponibilités	52 164,52		52 164,52	76 920,47
512003 LIVRET BLEU 402	49 252,13		49 252,13	68 047,71
512120 COMPTE ETOILE 1	1 358,12		1 358,12	4 731,82
512121 COMPTE ETOILE 2	1 180,44		1 180,44	4 027,24
531000 CAISSE DU SIÈGE	373,83		373,83	113,70
Charges constatées d'avance (3)	4 964,69		4 964,69	5 725,73
486000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	4 964,69		4 964,69	5 725,73
TOTAL (III)	77 327,38		77 327,38	99 530,60
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	91 961,32	7 511,55	84 449,77	106 708,66

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	69 559,92	75 801,76
<i>110000 REPORT À NOUVEAU (S. CRÉDIT)</i>	<i>69 559,92</i>	<i>75 801,76</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	-13 221,40	-6 241,84
<i>Situation nette</i>	<i>56 338,52</i>	<i>69 559,92</i>
TOTAL (I)	56 338,52	69 559,92
TOTAL (II)		
Fonds reportés et dédiés		
TOTAL (III)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour charges	5 500,00	5 500,00
<i>158100 PROVISIONS POUR CHARGES</i>	<i>5 500,00</i>	<i>5 500,00</i>
TOTAL (IV)	5 500,00	5 500,00
DETTES (1)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 954,25	11 558,74
Créditeurs divers	843,00	6 026,00
Produits constatés d'avance	15 814,00	14 064,00
<i>487000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</i>	<i>15 814,00</i>	<i>14 064,00</i>
TOTAL (V)	22 611,25	31 648,74
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	84 449,77	106 708,66

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

22 611,25

31 648,74

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations	20 831,00	21 309,00
756000 QUOTES PARTS MEMBRES ASSOCIES	160,00	480,00
756100 QUOTES PARTS ENFANTS	99,00	88,00
756200 QUOTES PARTS ADULTES	19 304,00	20 176,00
756300 AUTRES QUOTES PARTS ET REGUL	1 268,00	565,00
Ventes de biens	3 763,49	7 073,95
707000 VENTES DE MARCHANDISES		4 666,00
707008 VENTES DIVERSES	215,00	104,00
707010 VENTES PRODUITS FETE NAT QUEBE	3 548,49	2 167,95
707012 VENTES KAKEMONOS		136,00
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	91 568,50	118 537,07
706011 RECETTES INTERMU - RBT DOSSIER	26 510,00	38 175,00
706012 RECETTES MISSION PATRIMOINE		326,00
706015 RECETTES PROG. VENDANGES	3 800,00	4 350,00
706016 RECETTES TOURNEE ARTISTIQUE		6 370,00
706017 RECETTES ACTION CINEMA	2 279,00	1 980,00
706018 RECETTES ACTION SLAM	458,00	699,52
706150 RECETTES PART. A LA DICTEE	1 371,50	786,00
706160 RECETTES SOUSC. BENEVOLES	2 524,00	10 193,00
708011 RECETTES BRUTES ASS. GENERAL	37 858,00	34 504,10
708012 RECETTES 50ÈME ANNIV. FO		4 498,00
708300 RECETTES LOC & SS LOC SIEGE	9 768,00	9 655,45
708410 MISE A DISPO. PERSO & FRAIS ADM	7 000,00	7 000,00
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	63 000,00	77 152,80
741000 SUBVENTIONS MRI	53 000,00	53 000,00
741100 SUBVENTION M R I SPECIFIQUES	6 000,00	3 500,00
742000 SUBV. & DIVERS PARTENARIATS		11 652,80
743100 SUBVENTIONS DGQ		5 000,00
746000 SUBVENTIONS DGLFLF	4 000,00	4 000,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	14 945,34	28 900,49
781500 REP. PROV. RISQUES CHGES EXPL.	5 500,00	10 500,00
791000 TRANSF. CHGS D'EXPLOITATION	9 445,34	18 400,49
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Autres produits	49 797,00	48 131,00
758000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	1 306,00	1,00
758200 DONS MANUELS AFFECTES	47 950,00	47 750,00
758210 AUTRES DONS MANUELS	541,00	380,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	243 905,33	301 104,31
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	3 696,65	6 558,76
607000 ACHATS DE MARCHANDISES	3 696,65	6 558,76
Variation de stocks de marchandises	-1 051,49	64,36
603700 STOCKS MARCHANDISES	-1 051,49	64,36
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	234 934,52	270 490,51
604000 ACH. D'ÉTUDES ET PREST. SERV.	500,00	10 789,69

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
604010 INTERMU - VISAS	16 687,33	30 775,10
606300 FOURN. D'ENTRETIEN PETIT ÉQU.	198,70	158,37
606400 FOURN. ADMINISTRATIVES	1 175,77	1 551,42
606410 FOURNITURES COPIES	1 101,91	1 483,71
606800 AUTRES MATIÈRES ET FOURNIT.		4 314,00
613200 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	67 126,16	65 756,57
613210 LOC IMMOB. PONCTUELLES	2 580,00	1 290,00
613500 LOCATIONS MOBILIÈRES	496,03	334,30
613510 LOCATION COPIEUR RICOH	5 029,53	4 218,64
613511 LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	3 859,20	2 894,40
613512 LOCAT. MISE A DISPO LOGICIEL	3 352,36	6 480,00
613513 LOC MATERIEL DE TELEPHONIE	795,05	
614000 CHARGES LOCATIVES	15 138,30	15 047,81
615630 MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 203,05	4 061,62
616010 ASS LOCAUX-PERS.-MATERIEL	599,65	593,77
616030 ASSURANCES STAGIAIRES	842,29	840,64
618000 DOCUMENTATION & PUBL. DIVERSES	342,00	
621000 PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ASSO	3 161,52	2 956,14
622600 HONORAIRES	6 328,12	5 870,64
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENT.	549,60	366,40
623100 DIVERS PUBL ET PROMOTIONS	1 276,32	999,96
623101 ABON. POUR TIERS PARTENAIRES	1 794,00	1 794,00
623102 ABON. POUR TIERS REGIONALES	5 200,00	5 200,00
623103 ABONNEMENTS JEUNES INTERMU	806,00	1 118,00
623420 CADEAUX DIVERS	37,95	1 106,93
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	39,48	
625100 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	3 276,74	2 097,50
625120 DEPLACT DU PERSONNEL ET COOR.	1 565,84	2 809,35
625140 FRAIS REUNIONS DES INSTANCES	10 396,85	18 319,24
625141 FRAIS AG & CONGRES	38 965,56	32 862,95
625142 FRAIS AG - LETTRE A L'ADHERENT	2 777,19	1 093,02
625143 FRAIS DON CAMILIO		4 270,00
625144 FRAIS CINEMA	503,16	
625610 MISSIONS DU PRESIDENT AU SIEGE	3 996,55	8 327,27
625611 MISSIONS DU PRESIDENT EXTER	2 431,43	1 325,10
625620 MISSIONS DES ELUS	7 295,88	5 057,68
625630 MISSIONS ELUS AFFECTEES	3 139,11	8 951,69
625700 RÉCEPTIONS	508,25	297,22
625710 RESTAURANTS	7 131,68	3 198,61
625720 FRAIS HOTELS DIVERS	7 867,49	5 866,33
626300 AFFRANCHISSEMENT	677,63	1 147,91
626500 TELEPHONE / FAX	2 435,69	3 698,33
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASS.	517,85	315,82
627010 COMMISSIONS CB	177,30	215,38
628100 COTISATIONS	50,00	635,00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		53,00
633300 PART. EMPLOY. FORM. PROFES. C.		53,00
Salaires et traitements	8 805,62	15 180,33
641400 INDEMNITES AVANT. DIVERS	8 805,62	15 180,33
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	253,67	253,67
681100 D. AMORT. IMMOB. INCORP. CORP.	253,67	253,67
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions	5 500,00	5 500,00
681500 D. PROV. RISQUES CHGES D'EXPL.	5 500,00	5 500,00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	4 773,23	9 667,29
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	6,24	119,24
658100 SUBVENTIONS ACCORDEES DIVERSES	2 000,00	5 000,00
658200 PART. LOTS DICTEE FRANCOPHONE	790,22	83,00
658210 LOTS SLAM	420,67	647,40
658211 LOTS FRANCOBULLES	28,05	167,00
658212 LOTS TROPHÉES CULINAIRES		1 467,00
658300 LAUREAT PRIX LITTERAIRE	1 528,05	1 533,65

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
<i>658400 PRIX SOUSCRIPTION</i>		<i>650,00</i>
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	256 912,20	307 767,92
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-13 006,87	-6 663,61
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	358,47	643,77
<i>768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS</i>	<i>358,47</i>	<i>643,77</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	358,47	643,77
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	358,47	643,77
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	550,00	200,00
<i>671800 AUTRES CHGES EXCEPT./OPÉR. G.</i>		<i>200,00</i>
<i>672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTÉR.</i>	<i>550,00</i>	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	550,00	200,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-550,00	-200,00
Impôt sur les bénéfices	23,00	22,00
<i>695000 IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS</i>	<i>23,00</i>	<i>22,00</i>
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-13 221,40	-6 241,84
TOTAL DES PRODUITS	244 263,80	301 748,08
TOTAL DES CHARGES	257 485,20	307 989,92
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-13 221,40	-6 241,84

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) *Dont produits afférents à des exercices antérieurs*

(2) *Dont charges afférentes à des exercices antérieurs*

(3) *Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de*

550,00

-550,00

-200,00

Informations complémentaires

LISTE DES IMMOBILISATIONS

Calcul des amortissements à date du 31/12/2019

Transfert des amortissements à date du 31/12/2019

No	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Date Cession	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice			
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés				
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT													
16	PORTABLE TOSHIBA SATELLITE A	13/09/06	1 019,00		25,00	Lin	E	1 019,00	E	E	1 019,00		
17	PC PACKARD BELL IXTREME MC	919/10/06	919,00		25,00	Lin	E	919,00	E	E	919,00		
19	ORDI. PORTABLE ACER TRAVEL	26/02/13	500,00		33,33	Lin	E	500,00	E	E	500,00		
20	BUSINESS ASI : INSTAL. INFORM.	R30/07/13	2 091,80		33,33	Lin	E	2 091,80	E	E	2 091,80		
21	SERVEUR PROLIANT+5 MICROS+	17/11/14	1 440,00		50,00	Lin	E	1 440,00	E	E	1 440,00		
<i>Cumul du compte</i>		218300	5 969,80					E 5 969,80	E	E	5 969,80		
<i>(hors cessions)</i>			5 969,80					E 5 969,80	E	E	5 969,80		
218400 MOBILIER													
1	6 ARMOIRES	03/12/13	2 029,37		12,50	Lin	E	1 288,08	E	253,67	E	1 541,75	487,62
<i>Cumul du compte</i>		218400	2 029,37					E 1 288,08	E	253,67	E	1 541,75	487,62
<i>(hors cessions)</i>			2 029,37					E 1 288,08	E	253,67	E	1 541,75	487,62
261000 PARTICIPATIONS EDITIONS FQM													
1	TITRES FRANCE QUEBEC MAGAZ	31/12/02	1 500,10		0,00	Na	E		E		E	1 500,10	
<i>Cumul du compte</i>		261000	1 500,10					E	E		E	1 500,10	
<i>(hors cessions)</i>			1 500,10					E	E		E	1 500,10	
261800 AUTRES TITRES													
1	1 PART C. MUTUEL	12/08/08	7,50		0,00	Na	E		E		E	7,50	
2	1 PART C. MUTUEL	12/08/08	7,50		0,00	Na	E		E		E	7,50	
3	PS CM 2	10/10/14	15,00		0,00	Na	E		E		E	15,00	
<i>Cumul du compte</i>		261800	30,00					E	E		E	30,00	
<i>(hors cessions)</i>			30,00					E	E		E	30,00	
275000 DÉPÔTS CAUTIONNEMENTS VERSÉS													
2	DEPOT DE GARANTIE LOYER RU	01/09/13	2 971,03		0,00	Na	E		E		E	2 971,03	
3	SOLDE DEPOT DE GARANTIE	02/03/17	1 935,64		0,00	Na	E		E		E	1 935,64	
4	CAUTION TELEPHONE KERTEL	27/05/19	198,00		0,00	Na	E		E		E	198,00	
<i>Cumul du compte</i>		275000	5 104,67					E	E		E	5 104,67	
<i>(hors cessions)</i>			5 104,67					E	E		E	5 104,67	
CUMUL TOUS COMPTES			Valeur d'acquisition		Amortissements					Valeur nette fin d'exercice			
					antérieurs		de l'exercice	cumulés					
			14 633,94	E	7 257,88	E	253,67	E	7 511,55	7 122,39			
<i>(hors cessions)</i>			14 633,94	D	7 257,88	D	253,67	D	7 511,55	7 122,39			