

Dossier à la signature
validé le

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Ass. PHYTO VICTIMES

BEAUREGARD

16700 BERNAC

Tél :
E-mail :



ASSOCIATION DE GESTION ET DE COMPTABILITE
Inscrite à la suite du tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Poitou-Charentes-Vendée



En Euro

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

Ass. PHYTO VICTIMES

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 des ressources	319 871,70 €
Résultat net comptable	-16 177,62 €
Total du bilan	165 958,49 €

Fait à ANGOULEME,

Le .

Laurent TOMAS,

Professionnel de l'Expertise Comptable

En Euro

Identification de l'entreprise

Dénomination Ass. PHYTO VICTIMES

Adresse BEAUREGARD
16700 BERNAC

Téléphone

Régime juridique et fiscal

Forme juridique ASSOC

N° S.I.R.E.T. 53271592700010

Régime fiscal Régime fiscal inexistant

Régime TVA

Exercice comptable du 01/01/2019 au 31/12/2019

Durée 12 mois

Date création

Activités

Activité Autres associations

Code A.P.E. 9499Z

Nombre de salariés 4,00

Nom du conseiller Stéphanie CHAMOULAUD

BILAN - ACTIF

4097 - Ass. PHYTO VICTIMES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/12/19		% de l'actif	Valeurs au 31/12/18	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			1,43		0,37
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	3 049	673	2 377	594	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 049	673	2 377	1,43	0,37
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours				0,84	
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	1 395		1 395		
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances				72,78	3,47
Créances Clients et Cptes rattachés (3)					
Autres créances (3)	120 783		120 783	5 600	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	40 455		40 455	24,38	96,16
Charges constatées d'avance (3)	948		948	0,57	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	163 582		163 582	98,57	99,63
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	166 631	673	165 958	100	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

4097 - Ass. PHYTO VICTIMES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	% du passif	Valeurs au 31/12/18	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	161 424	97,27	37 435	23,19
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-16 178	-9,75	123 989	76,81
SITUATION NETTE	145 247	87,52	161 424	100,00
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	145 247	87,52	161 424	100,00
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	120	0,07		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 804	1,69		
Dettes fiscales et sociales	17 350	10,45		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	438	0,26		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	20 712	12,48		
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	165 958	100	161 424	100

(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

20 592

COMPTE DE RÉSULTAT

4097 - Ass. PHYTO VICTIMES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	2 899	2	1 425	3	1 474	103
Production vendue (biens et services)	120 043	98	53 638	97	66 406	124
Montant net du chiffre d'affaires	122 943	100	55 063	100	67 880	123
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	196 929	160	217 421	395	-20 492	-9
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	319 872	260	272 484	495	47 388	17
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	1 807	1	1 508	3	299	20
Variation de stocks	-1 395	-1			-1 395	
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	192 890	157	50 664	92	142 226	281
Impôts, taxes et versements assimilés	968	1	415	1	553	133
Salaires et traitements	109 958	89	73 972	134	35 985	49
Charges sociales	31 863	26	21 803	40	10 060	46
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	468		205		263	128
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	1				1	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	336 560	274	148 568	270	187 992	127
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-16 688	-14	123 916	225	-140 604	-113
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT

4097 - Ass. PHYTO VICTIMES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	510		73		438	603
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						-100
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	510		73		438	600
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER	510		73		438	600
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-16 178	-13	123 989	225	-140 167	-113
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	320 382	261	272 557	495	47 825	18
TOTAL DES CHARGES	336 560	274	148 568	270	187 992	127
Bénéfice ou Perte	-16 178	-13	123 989	225	-140 167	-113

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

DETAIL DES COMPTES

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

4097 - Ass. PHYTO VICTIMES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/19	Valeurs nettes au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	2 377	594	1 783	300,14
2183000000 MAT DE BUREAU & MAT INFORMATIQ	3 049	799	2 250	281,66
2818300000 AMORT MAT BUREAU INFORMATIQUE	-673	-205	-468	-228,12
Immobilisations financières (2)				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 377	594	1 783	300,14
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	1 395		1 395	
3700000000 STOCK MARCHANDISES	1 395		1 395	
Créances (3)				
Autres (3)	120 783	5 600	115 183	
4670000000 PAUL FRANCOIS	436		436	
4671000000 RECONNAISSANCE DE DETTES	5 600	5 600		
4673000000 EMMA GAUTIER	110		110	
4674000000 ADHESIONS/DONS A ENCAISSER	12 590		12 590	
4687000000 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	102 048		102 048	
Disponibilités	40 455	155 230	-114 775	-73,94
5120000000 BANQUE POPULAIRE	8 000	73 278	-65 278	-89,08
5121000000 LIVRET ASS	27 066	76 563	-49 498	-64,65
5122000000 COMPTE FONDS PARTICIPATIF	5 390	5 390		
Charges constatées d'avance (3)	948		948	
4860000000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	948		948	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	163 582	160 830	2 751	1,71
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	165 958	161 424	4 534	2,81

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

4097 - Ass. PHYTO VICTIMES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	161 424	37 435	123 989	331,21
1021000000 FONDS ASSOCIATIF	161 424	37 435	123 989	331,21
Réserves				
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-16 178	123 989	-140 167	-113,05
SITUATION NETTE	145 247	161 425	-16 178	-10,02
TOTAL CAPITAUX PROPRES	145 247	161 424	-16 178	-10,02
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Avances et acptes recus commandes en cours	120		120	
4191000000 CLTS AVANCES ACPTE / CDES	120		120	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 804		2 804	
Dettes fiscales et sociales	17 350		17 350	
4282000000 DETTES POUR CONGES PAYES	10 036		10 036	
4310000000 SECURITE SOCIALE	3 437		3 437	
4371000000 CAISSE RETRAITE MALAKOFF	794		794	
4373000000 CAISSE RET COMPL./PREVOYANCE	136		136	
4382000000 CHARGES SOC / CONGES PAYES	2 947		2 947	
Autres dettes	438		438	
4670100000 MEMBRES/SALARIES RBT A FAIRE	438		438	
TOTAL DETTES	20 712		20 712	
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	165 958	161 424	4 534	2,81

(1) Dont à moins d'un an

20 592

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

4097 - Ass. PHYTO VICTIMES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	2 899	2,36	1 425	2,59	1 475	103,45
7070000000 VENTES MARCHANDISES	2 899	2,36	1 425	2,59	1 475	103,45
 Production vendue (biens et services)	120 043	97,64	53 638	97,41	66 406	123,80
7061000000 ADHESIONS	6 825	5,55	6 285	11,41	540	8,59
7062000000 DONATIONS	29 530	24,02	41 325	75,05	-11 794	-28,54
7064000000 DONS - MECENAT ENTREPRISES	73 228	59,56			73 228	
7080000000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	10 461	8,51	6 028	10,95	4 433	73,53
 Montant net du chiffre d'affaires	122 943	100,00	55 063	100,00	67 880	123,28
Subventions d'exploitation	196 929	160,18	217 421	394,86	-20 492	-9,43
7400000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	196 929	160,18	217 421	394,86	-20 492	-9,43
 Autres produits						
7580000000 Produits divers de gestion						
 TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	319 872	260,18	272 484	494,86	47 388	17,39
 Charges d'exploitation						
Achats de marchandises	1 807	1,47	1 508	2,74	299	19,83
6070000000 ACHATS MARCHANDISES	1 807	1,47	1 508	2,74	299	19,83
Variation de stocks	-1 395	-1,13			-1 395	
6037000000 VAR DES STOCKS DE MARCHANDISE	-1 395	-1,13			-1 395	
 Autres achats et charges externes	192 890	156,89	50 664	92,01	142 226	280,73
6061320000 ESSENCE VEHICULE TOURISME	117	0,10			117	
6063000000 FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	1 244	1,01	1 067	1,94	178	16,67
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	408	0,33	1 931	3,51	-1 523	-78,87
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	6 161	5,01	3 483	6,33	2 678	76,88
6135000000 LOCATIONS MOBILIERES	7 826	6,37	4 288	7,79	3 538	82,51
6155000000 ENTRET REPAR. /BIENS MOBILIERES	2		112	0,20	-110	-97,79
6156000000 MAINTENANCE	1 424	1,16	496	0,90	928	187,15
6161000000 MULTIRISQUES	496	0,40	246	0,45	250	101,95
6170000000 ETUDES ET RECHERCHES	70 054	56,98			70 054	
6180000000 SERVICES EXTERIEURS DIVERS	2 300	1,87			2 300	
6183000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	21	0,02			21	
6185000000 FRAIS COLLOQUES SEMIN CONFER	1 850	1,50	1 920	3,49	-70	-3,65
6226000000 HONORAIRES	4 774	3,88	4 696	8,53	78	1,66
6228000000 DIVERS	1 680	1,37	3 810	6,92	-2 130	-55,91
6230000000 PUBLICI PUBLICAT RELAT PUBLI	51 708	42,06			51 708	
6231000000 ANNONCES & INSERTIONS	744	0,60	4 124	7,49	-3 380	-81,97
6238000000 DIVERS POURBOIRES DONS COURAN			206	0,37	-206	-100,00
6241000000 TRANSPORTS SUR ACHATS	38	0,03			38	
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	33 111	26,93	16 565	30,08	16 545	99,88
6257000000 RECEPTIONS	3 816	3,10	4 210	7,65	-394	-9,35
6261000000 AFFRANCHISSEMENTS	1 583	1,29	735	1,33	848	115,37
6262000000 TELEPHONE	366	0,30	893	1,62	-527	-59,01
6263000000 TELEPHONE PORTABLE	730	0,59			730	
6270000000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	104	0,08	174	0,32	-70	-40,35
6280000000 AUTRES SERV.EXT.DIVERS	2 333	1,90	1 708	3,10	624	36,54
 Impôts, taxes et versements assimilés	968	0,79	415	0,75	553	133,32
6313000000 PARTIC DES EMPLOY A FORM CONT	933	0,76	415	0,75	518	124,89
6354000000 DROIT D'ENREGISTR & DE TIMBRE	35	0,03			35	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

4097 - Ass. PHYTO VICTIMES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Salaires et traitements	109 958	89,44	73 972	134,34	35 985	48,65
6411000000 SALAIRES APPOINTEMENTS	96 822	78,75	72 835	132,28	23 987	32,93
6412000000 CONGES PAYES	10 036	8,16			10 036	
6413000000 PRIMES POUVOIR D'ACHAT			1 138	2,07	-1 138	-100,00
6414100000 INDEMNITES NON ASSUJETTIES	3 100	2,52			3 100	
Charges sociales	31 863	25,92	21 803	39,60	10 060	46,14
6450000000 CHARGES DE SECUR SOC & PREVOY	28 571	23,24	21 548	39,13	7 023	32,59
6458900000 CHARGES SOCIALES / CP	2 947	2,40			2 947	
6475000000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	346	0,28	256	0,46	90	35,21
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amort	468	0,38	205	0,37	263	128,12
6811200000 DOT AMORT S/IMMO CORPORELLES	468	0,38	205	0,37	263	128,12
Autres charges	1				1	
6580000000 Charges diverses de gestion	1				1	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	336 560	273,75	148 568	269,81	187 992	126,54
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-16 688	-13,57	123 916	225,04	-140 604	-113,47
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
Autres intérêts et produits assimilés	510	0,42	73	0,13	438	602,66
7600000000 PRODUITS FINANCIERS	502	0,41	73	0,13	430	591,57
7650000000 ESCOMPTE OBTENUS	8	0,01			8	
Différences positives de change						-100,00
7660000000 GAINS DE CHANGE						-100,00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	510	0,42	73	0,06	438	600,44
Charges financières						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER	510	0,42	73	0,13	438	600,44
RÉSULTAT COURANT	-16 178	-13,16	123 989	225,18	-140 167	-113,05
Produits exceptionnels						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
TOTAL DES PRODUITS	320 382	260,59	272 557	494,99	47 825	17,55
TOTAL DES CHARGES	336 560	273,75	148 568	269,81	187 992	126,54
Bénéfice ou Perte	-16 178	-13,16	123 989	225,18	-140 167	-113,05

ETATS DE GESTION

En Euro

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Du 01/01/15 au 31/12/15	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	122 943	55 063	30 068	46 741	14 544	67 880	123 %
Ventes de marchandises	2 899	1 425	1 297	205	20	1 474	103 %
Production de l'exercice	120 043	53 638	28 771	46 536	14 524	66 406	124 %
Marge commerciale	2 487	-83	230	-145	9	2 570	
Marge globale	122 530	53 555	29 001	46 390	14 533	68 976	129 %
Valeur ajoutée	-70 359	2 891	-20 544	13 223	-16 968	-73 250	
Excédent brut d'exploitation	-16 220	124 121	-63 861	56 954	21 901	-140 341	-113 %
Amortissements / provisions	468	205				263	128 %
Résultat d'exploitation	-16 688	123 916	-63 861	56 954	21 897	-140 604	-113 %
Résultat financier	510	73	324	238	91	438	600 %
Résultat courant	-16 178	123 989	-63 537	57 192	21 988	-16 178	
Résultat exceptionnel							
Résultat net de l'exercice	-16 178	123 989	-63 537	57 192	21 988	-140 167	-113 %

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Du 01/01/15 au 31/12/15	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	-15 710	124 194	-63 537	57 192	21 988	-139 904	-113 %
Fonds de roulement net global	142 870	160 830	37 435	100 973	43 781	-17 960	-11 %
Besoin en fonds de roulement	102 415	5 600	4 600			96 815	
Trésorerie	40 455	155 230	32 835	100 973	43 781	-114 775	-74 %

RATIOS	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Du 01/01/15 au 31/12/15	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients <i>(en jours)</i>							
Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i>	5					5	
Rotation stocks <i>(en jours)</i>							
Autonomie financière	1	1	1	1	1		-12 %
Capacité de remboursement							
Taux d'endettement							
Rentabilité financière		1	-2	1	1	-1	-114 %
Rentabilité commerciale		2	-2	1	2	-2	-106 %

TABLEAU DE FINANCEMENT

4097 - Ass. PHYTO VICTIMES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice

Acquisitions d'immobilisations
Immobilisations incorporelles
Immobilisations corporelles
Immobilisations financières

Prélèvements des comptes courants

Diminution des capitaux propres

Emprunts remboursés (capital)

TOTAL EMPLOIS

2 250

2 250

Capacité d'autofinancement

= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

Cessions d'immobilisations
Immobilisations incorporelles
Immobilisations corporelles
Immobilisations financières

Apports comptes courants

Augmentation des capitaux propres

Subvention investissement

Emprunts réalisés

TOTAL RESSOURCES

-15 710

-15 710

-15 710

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a diminué de

17 960

Augmentation actif circulant
Diminution dettes

TOTAL

117 527

117 527

Diminution actif circulant
Augmentation dettes

TOTAL

20 712

20 712

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a augmenté de

96 815

Augmentation de la trésorerie

Diminution de la trésorerie

114 775

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a diminué de

114 775

En Euro

▮ L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE

Compte tenu des variations d'inventaire :

- des stocks de produits, en-cours
- des stocks d'approvisionnement
- des stocks de marchandises

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

▮ L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE
(Ventes - achats d'exploitation)

-16 220	
-	
+	
+	-1 395
+	
-17 615	100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées		
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T.		510		
Intérêts des emprunts				
Remboursement capital				
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS		510	510	3 %
Achats d'immobilisations				
- Incorporelles				
- Corporelles	2 250			
- Financières				
Cessions d'immobilisations				
Emprunts nouveaux				
Subventions d'investissement				
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS	2 250		-2 250	-13 %
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS				
TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS				
TOTAL GÉNÉRAL	19 866	510	Variation de trésorerie nette globale	
			-19 356	

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une dégradation des disponibilités de	-114 775
Une augmentation des créances de	116 131
Une augmentation des dettes fournisseurs et dettes à court terme de	20 712

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	122 943	100	55 063	100	67 880	123
Ventes de marchandises	2 899	100	1 425	100	1 474	103
- Coût d'achat des march. vendues	412	14	1 508	106	-1 096	-73
MARGE COMMERCIALE	2 487	86	-83	-6	2 570	
Production vendue (biens et services) + / - Production stockée + Production immobilisée	120 043	100	53 638	100	66 406	124
PRODUCTION DE L'EXERCICE	120 043	100	53 638	100	66 406	124
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	122 943	100	55 063	100	67 880	123
- Matières premières						
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	120 043	100	53 638	100	66 406	124
MARGE BRUTE TOTALE	122 530	100	53 555	97	68 976	129
- Autres achats	1 769	1	2 997	5	-1 228	-41
- Charges externes	191 120	155	47 667	87	143 454	301
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-70 359	-57	2 891	5	-73 250	
Subventions d'exploitation	196 929	160	217 421	395	-20 492	-9
- Impôts, taxes et versements assimilés	968	1	415	1	553	133
- Salaires et traitements	109 958	89	73 972	134	35 985	49
- Charges sociales	31 863	26	21 803	40	10 060	46
Total	54 140	44	121 230	220	-67 091	-55
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-16 220	-13	124 121	225	-140 341	-113
Reprises sur dép., prov., amorts + Transferts de charges d'exploitation + Autres produits d'exploitation						
- Dotations amort. et dépréciations	468		205		263	128
- Autres charges d'exploitation	1				1	
Total	-468		-205		-263	128
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-16 688	-14	123 916	225	-140 604	-113
Opérations en commun + Produits financiers - Charges financières	510		73		438	600
Total	510		73		438	600
RÉSULTAT COURANT	-16 178	-13	123 989	225	-140 167	-113
+ Produits exceptionnels (1) - Charges exceptionnelles (2) - Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total						
RÉSULTAT EXERCICE	-16 178	-13	123 989	225	-140 167	-113

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

LISTE DES IMMOBILISATIONS

4097 - Ass. PHYTO VICTIMES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	AMORTISSEMENTS						Valeur nette fin d'exercice	
					Taux	Mod	Antérieurs		De l'exercice			Cumulés
2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT												
1	ORDINATEUR ACER	26/03/18	799	3,00	33,33	Lin	E	205 E	266 E	471	328	
2	ASUS UX331	25/09/19	763	3,00	33,33	Lin	E	E	68 E	68	694	
3	DELL INSPIRON 17"	25/09/19	744	3,00	33,33	Lin	E	E	67 E	67	677	
4	DELL INSPIRON 17"	25/09/19	744	3,00	33,33	Lin	E	E	67 E	67	677	
Cumul du compte		218300000	3 049				E	205 E	468 E	673	2 377	
(hors cessions)			3 049				E	205 E	468 E	673	2 377	
CUMUL TOUS COMPTES			Valeur d'acquisition		Amortissements						Valeur nette fin d'exercice	
					antérieurs		de l'exercice		cumulés			
				3 049	E		205	E	468	E	673	2 377
					D			D		D		
(hors cessions)				3 049	E		205	E	468	E	673	2 377
					D			D		D		

ENTRÉES DE L'EXERCICE

4097 - Ass. PHYTO VICTIMES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

N°	DESIGNATION	ACQUISITIONS					AMORTISSEMENTS				
		Date	Etat	Mode	Montant	Qté	Date	Mode	Durée	Taux	Montant
2183000000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT										
2	ASUS UX331	25/09/19	Neuf	Achat	763		25/09/19	Linéair	3	33,33	763
3	DELL INSPIRON 17"	25/09/19	Neuf	Achat	744		25/09/19	Linéair	3	33,33	744
4	DELL INSPIRON 17"	25/09/19	Neuf	Achat	744		25/09/19	Linéair	3	33,33	744
Cumul du compte					2 250						

CUMUL TOUS COMPTES	Acquisitions	Valeur à amortir
TOTAL DES ENTREES	2 250	2 250

SORTIES DE L'EXERCICE

4097 - Ass. PHYTO VICTIMES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

DESIGNATION					Motif de sortie	Date sortie	Amt Eco cumul	PV compta	PV fiscale CT	PV fiscale LT
N°	Date acq.	Mode acq.	V. Acquis.	V. Amortir			Amt Déro cumul	MV compta	MV fiscale CT	MV fiscale LT
							V.résiduelle cpt	Solde DeducEc	PV Exonérée	
CUMUL TOUS COMPTES						Date sortie	Amt Eco cumul	PV compta	PV fiscale CT	PV fiscale LT
			V. Acquis	V. Amortir			Amt Déro cumul	MV compta	MV fiscale CT	MV fiscale LT
						V.résiduelle cpt	Solde DeducEC	PV Exonérée		

Sorties :

En Euro

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val. à amort V.N.C. début	Exercices					
					2019	2020	2021	2022	2023	2024
2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT										
1	ORDINATEUR ACER			799 E	266 E	266 E	61			
	26/03/18	33,3333	3 Linéaire	594						
2	ASUS UX331			763 E	68 E	254 E	254 E	186		
	25/09/19	33,3333	3 Linéaire	763						
3	DELL INSPIRON 17"			744 E	67 E	248 E	248 E	181		
	25/09/19	33,3333	3 Linéaire	744						
4	DELL INSPIRON 17"			744 E	67 E	248 E	248 E	181		
	25/09/19	33,3333	3 Linéaire	744						
Cumul du compte				3 049 E 2 844	468 E	1 016 E	811 E	549		
CUMUL TOUS COMPTES				Val. à amort V.N.C. début	Exercices					
					2019	2020	2021	2022	2023	2024
				3 049 E 2 844	468 E	1 016 E	811 E	549		