



SCIC SA NOUVEAU MONASTERE

54 Place de l'église-temple

26150 SAINTE CROIX

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

---

## COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
<b>COMPTES ANNUELS</b>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 12
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	13 à 16
- <i>Détail Compte de résultat</i>	17 à 20
<b>DOSSIER FISCAL</b>	
- <i>Liasse 2065</i>	21 et 22
- <i>Liasse 2067</i>	23
- <i>Liasses 2033-A à 2033-F</i>	24 à 29
<b>DOSSIER DE GESTION</b>	
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	30
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	31 à 34
<b>AUTRES ETATS</b>	
- <i>Etat des Immobilisations</i>	35 à 41
- <i>Etat des Emprunts</i>	42

**GRAVIR CONSEIL**  
11 RUE DES TROIS CAPITAINES

26400 CREST  
0475257926

## **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

**SCIC SA NOUVEAU MONASTERE**  
54 Place de l'église-temple  
26150 SAINTE CROIX

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,	602 803 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	403 860 Euros
- Résultat net comptable,	(15 862)Euros

Fait à CREST  
Le 04/04/2020

**GRANON Fabienne**  
Expert comptable signataire

**SCIC SA NOUVEAU MONASTERE**  
**54 Place de l'église-temple**

**26150 SAINTE CROIX**



## **COMPTES ANNUELS**

**GRAVIR CONSEIL**  
**11 RUE DES TROIS CAPITAINES**

**26400 CREST**

**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)	375		375	375		
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement	3 358	2 034	1 325	1 996	672	33.64
	Frais de développement	8 080	7 368	712	2 328	1 616	69.43
	Concessions, brevets et droits similaires	127	127				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions	310 165	16 776	293 389	299 783	6 394	2.13
	Installations techniques, matériel et outillage	30 671	16 959	13 712	10 422	3 290	31.57
	Autres immobilisations corporelles	179 667	43 047	136 620	63 861	72 759	113.93
	Immobilisations en cours	2 547		2 547	8 570	6 023	70.28
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	3 500		3 500	3 000	500	16.67	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	153		153	153			
Prêts							
Autres immobilisations financières	90		90	90			
<b>Total II</b>	<b>538 357</b>	<b>86 310</b>	<b>452 047</b>	<b>390 202</b>	<b>61 845</b>	<b>15.85</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	4 532		4 532	5 783	1 252	21.65
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	19 226		19 226	807	18 419	NS
	Autres créances	56 782		56 782	28 576	28 206	98.71
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	60 841		60 841	165 540	104 699	63.25	
Charges constatées d'avance (3)							
<b>Total III</b>	<b>141 380</b>		<b>141 380</b>	<b>200 706</b>	<b>59 326</b>	<b>29.56</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	9 002		9 002	9 752	750	7.70
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>689 114</b>	<b>86 310</b>	<b>602 803</b>	<b>601 035</b>	<b>1 768</b>	<b>0.29</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 48 125) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	48 500		44 300		4 200	9.48
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	2 077		799		1 278	159.94
	Réserves statutaires ou contractuelles	67 167		59 926		7 242	12.08
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	1 338		1 338			
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	15 862		8 520		24 382	286.18
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	195 711		149 847		45 864	30.61
<b>Total I</b>	296 255		262 054		34 202	13.05	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées	11 600		11 600			
	<b>Total II</b>	11 600		11 600			
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
<b>DETTES (I)</b>	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	196 810		211 718		14 908	7.04
	Concours bancaires courants	500		1 800		1 300	72.22
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	34 390		55 225		20 835	37.73
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 871		17 816		8 055	45.21	
Dettes fiscales et sociales	36 052		40 451		4 399	10.87	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	572		372		200	53.77	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)	753				753	
	<b>Total IV</b>	294 948		327 382		32 434	9.91
	Ecart de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		602 803		601 035		1 768	0.29

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

113 337

130 651

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises	22 271	7 559	29 829	33 114	3 285	9.92	
Production vendue de biens							
Production vendue de services	374 030		374 030	326 925	47 105	14.41	
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	396 301	7 559	403 860	360 039	43 820	12.17	
Production stockée							
Production immobilisée			17 410	10 716	6 694	62.47	
Subventions d'exploitation			4 000	5 875	1 875	31.91	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			21 475	40 599	19 124	47.11	
Autres produits			11	61	50	81.92	
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			446 755	417 290	29 465	7.06	
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises			11 037	12 251	1 214	9.91	
Variation de stock (marchandises)			1 252	1 062	2 314	217.90	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			63 867	58 488	5 379	9.20	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			106 133	90 004	16 128	17.92	
Impôts, taxes et versements assimilés			2 842	2 291	551	24.04	
Salaires et traitements			199 516	189 853	9 663	5.09	
Charges sociales			56 869	42 315	14 554	34.40	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			27 615	19 915	7 700	38.67	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			768	243	524	215.34	
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			469 898	414 298	55 600	13.42	
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			23 143	2 992	26 135	873.48	
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
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	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		115		115	1	0.74
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		115		115	1	0.74
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		3 164		3 383	219	6.46
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		3 164		3 383	219	6.46
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		3 048		3 268	220	6.72
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		26 191		276	25 915	NS
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		5 239		6 086	846	13.91
Produits exceptionnels sur opérations en capital		7 038		2 898	4 139	142.82
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>		12 277		8 984	3 293	36.65
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 948		189	1 760	933.24
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>		1 948		189	1 760	933.24
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		10 329		8 796	1 533	17.43
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		459 148		426 389	32 759	7.68
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		475 010		417 869	57 141	13.67
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		15 862		8 520	24 382	286.18

\* 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

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 602 803.16 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 403 859.53 Euros et dégageant un déficit de 15 862.16- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

De nombreux travaux ont été déjà lancés sur fonds propres depuis 2011 valorisant le bâtiment.

En lien avec le bail à construction signé en 2014 avec l'association propriétaire, la SCIC SA Nouveau Monastère a une obligation de travaux dans une durée de 7 ans (+2 ans optionnels) à la date de signature du dit bail pour Investir en conséquence et réaliser les points suivant :

- Réfection des toitures de la partie ancien monastère,
- Reprise des menuiseries extérieures,
- Drainage de la cour,
- Mise aux normes sécurité incendie.

Le coût des travaux est de 85 278.75 € sur l'exercice. Une production immobilisée de 17 410 € a été constatée sur cet exercice. Cette production immobilisée correspond aux repas des bénévoles et des salariés ainsi qu'à l'hébergement à titre gratuit des bénévoles.

La société n'a pas eu sur 2019 de nouvelle souscription de titres participatifs.

De nouveaux sociétaires sont entrés au capital portant celui-ci à 48 350 €

Pour le financement de ces travaux le Nouveau Monastère a également reçu une subvention d'investissement de :

- 9 471€ de la part de l'ADEME
- 11 000€ de la part de LEADER

Une subvention d'investissement à recevoir de 32 430.48€ a été comptabilisée (Subvention provenant de la Région). La subvention ne sera versée que sur 2020.

Enfin, via l'annexe nous souhaitons vous informer d'un litige en cours avec M.Merlevede. En effet, suite à son licenciement en date du 30/09/2017, M. Merlevede absaisie le conseil des Prud'hommes. Le montant demandé par M. Merlevede représente au global un montant de 20 K€ En première instance M. Merlevede n'a pas eu gain de cause. Ce dernier a décidé de faire appel de la décision.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### 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.

**ANNEXE**

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

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 2018-07 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 -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	11 438	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	127	
Constructions sur sol propre	310 165		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	24 196		6 475
Installations générales agencements aménagements divers	93 358		78 964
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 866		2 479
Immobilisations corporelles en cours			2 547
	TOTAL	432 585	90 465
Autres participations	3 000		500
Autres titres immobilisés	153		
Prêts, autres immobilisations financières	90		
	TOTAL	3 243	500
	TOTAL GENERAL	447 392	90 965

## ANNEXE

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

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			11 438	11 438
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			127	127
Constructions sur sol propre				310 165	310 165
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				30 671	30 671
Installations générales agencements aménagements divers				172 322	172 322
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				7 344	7 344
Immobilisations corporelles en cours				2 547	2 547
	TOTAL			523 050	523 050
Autres participations				3 500	3 500
Autres titres immobilisés				153	153
Prêts, autres immobilisations financières				90	90
	TOTAL			3 743	3 743
	TOTAL GENERAL			538 357	538 357

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	7 114	2 288		9 402
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	127			127
Constructions sur sol propre		10 382	6 394		16 776
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		13 774	3 185		16 959
Installations générales agencements aménagements divers		23 926	14 407		38 333
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 123	591		4 714
	TOTAL	52 205	24 577		76 782
	TOTAL GENERAL	59 446	26 865		86 310

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	2 288				
Constructions sur sol propre	6 394				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 185				
Instal.générales agenc.aménag.divers	14 407				
Matériel de bureau informatique mobilier	591				
	TOTAL	24 577			
	TOTAL GENERAL	26 865			

## ANNEXE

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

### 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	90	90	
Autres créances clients	19 226	19 226	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 304	6 304	
Divers état et autres collectivités publiques	36 683	36 683	
Débiteurs divers	13 795	13 795	
<b>TOTAL</b>	<b>76 098</b>	<b>76 098</b>	

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	579	579		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	196 731	15 119	62 717	118 895
Fournisseurs et comptes rattachés	25 871	25 871		
Personnel et comptes rattachés	14 020	14 020		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 452	16 452		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 552	1 552		
Autres impôts taxes et assimilés	4 028	4 028		
Autres dettes	572	572		
Produits constatés d'avance	753	753		
<b>TOTAL</b>	<b>260 558</b>	<b>78 947</b>	<b>62 717</b>	<b>118 895</b>
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 902			

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**ANNEXE**

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

**Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	36 683
Total	36 683

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	79
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 247
Dettes fiscales et sociales	8 438
Total	20 764

**Charges à répartir sur plusieurs exercices**

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais d'émission des emprunts	9 002	6.67
Total	9 002	

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

**Engagements donnés**

En lien avec le bail à construction signé en 2014 avec l'association propriétaire, la SCIC SA Nouveau Monastère a une obligation de travaux dans une durée de 7 ans (+2 ans optionnels) à la date de signature du dit bail pour investir en conséquence et réaliser les points suivant :

- Réfection des toitures de la partie ancien monastère,
- Reprise des menuiseries extérieures,
- Drainage de la cour,
- Mise aux normes sécurité incendie.

Dans le cadre de l'emprunt de 240 000€ au près du Crédit Coopératif, une hypothèque conventionnelle a été signée. Cette hypothèque conventionnelle conférée par la SCIC SA NOUVEAU MONASTERE en sa qualité de preneur au bail à construction consenti

## ANNEXE

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

par l'association LE MONASTERE DE SAINTE-COIX reçu au terme de l'acte reçu par Me SANNIER le 24 février 2014 pour une durée de 21 ans (01/02/2014 au 31/01/2035) en 2ème rang à hauteur de 240 000€ en capital et intérêts, frais, commissions et accessoires sur le bail à construction et les constructions à édifier.

Toujours en lien avec cet emprunt, un engagement financier a été conclu entre la SCIC SA NOUVEAU MONASTERE et le Crédit Coopératif. Ainsi, le taux d'intérêt pour être immédiatement majoré de 0.50% l'an si la Banque venait à constater, à une date anniversaire de la signature du présent contrat de prêt, que les mouvements créditeurs enregistrés sur les comptes de l'Emprunteur ouvert sur ses livres ont représenté, au cours de l'exercice comptable écoulé de l'Emprunteur, moins de 80% de son chiffre d'affaires sur ce même exercice. En pareille hypothèse, l'augmentation de taux, appliquée pour toute la durée résiduelle du prêt, sera notifiée par la Banque à l'Emprunteur, qui lui communiquera à cette occasion le nouveau TEG applicable ainsi que, un nouveau tableau d'amortissement.

### Engagements reçus

**Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices**

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social	28 100	38 900	41 100	44 300	48 500
Nbre des actions ordinaires existantes					
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
<b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	275 793	252 011	343 004	360 039	403 860
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	12 541	17 248-	40 304	28 434	11 753
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	5 327	25 411-	24 073	8 520	15 862-
Résultat distribué					
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions					
Dividende distribué à chaque action					
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice		7	8	8	8
Montant de la masse salariale de l'exercice	143 145	149 887	181 054	189 853	199 516
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	38 798	38 587	49 641	51 704	56 869

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE	375	375		
CAPITAL SOUSCRIT NON VERSE	375	375		
FRAIS D'ETABLISSEMENT	1 325	1 996	672	33.64
FRAIS NOTARIAUX	3 358	3 358		
AMORT. FRAIS NOTARIAUX	2 034	1 362	672	49.31
FRAIS DE DEVELOPPEMENT	712	2 328	1 616	69.43
FRAIS D'ETUDES	8 080	8 080		
AMORT. FRAIS ETUDE	7 368	5 752	1 616	28.09
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	127	127		
CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	127	127		
CONSTRUCTIONS	293 389	299 783	6 394	2.13
BÂTIMENTS	60 186	60 186		
BATIMENTS 10%	204 535	204 535		
BATIMENTS 5.50%	13 399	13 399		
BATIMENT SS TVA	32 044	32 044		
AMORTISSEMENT BATIMENT	2 160	956	1 204	125.88
AMORT. BATIMENT 10%	12 211	7 929	4 281	53.99
AMORT. BATIMENT 5.50%	766	498	268	53.81
AMORT. BATIMENT SS TVA	1 639	998	641	64.22
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	13 712	10 422	3 290	31.57
MATÉRIEL INDUSTRIEL	30 671	24 196	6 475	26.76
AMORTISSEMENT MATERIEL ET OUTI	16 959	13 774	3 185	23.12
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	136 620	63 861	72 759	113.93
INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENC	113 756	68 844	44 912	65.24
INTALLATION ET AGENCMT SS TVA	58 567	18 200	40 367	221.79
MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL	2 643	1 669	974	58.34
MOBILIER	4 701	3 197	1 505	47.07
AMORTISSEMENT INST GENER AGENC	31 066	21 639	9 426	43.56
AMORT. INSTAL GENE. SS TVA	7 267	2 287	4 981	217.81
AMORT. MAT. BUREA	1 402	926	476	51.43
AMORTISSEMENTS MOBILIERES	3 312	3 197	115	3.60
IMMOBILISATIONS EN COURS	2 547	8 570	6 023	70.28
BATIMENTS SS TVA	1 030	3 901	2 871	73.60
BATIMENTS 20%	1 517	4 668	3 151	67.50
AUTRES PARTICIPATIONS	3 500	3 000	500	16.67
PARTS SOCIALES	3 500	3 000	500	16.67
AUTRES TITRES IMMOBILISES	153	153		
TITRES IMMOBILISÉS (DROIT DE P	153	153		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	90	90		
DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉ	90	90		
<b>Total II</b>	<b>452 047</b>	<b>390 202</b>	<b>61 845</b>	<b>15.85</b>

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
MARCHANDISES	4 532		5 783		1 252	21.65
MARCHANDISES (OU GROUPE) A	1 661		3 257		1 596	49.01
STOCK BOUTIQUE	2 871		2 526		344	13.64
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	19 226		807		18 419	NS
CLIENTS	19 226		807		18 419	NS
AUTRES CREANCES	56 782		28 576		28 206	98.71
FOURNISSEURS	13 795		10 414		3 381	32.46
PREVOYANCE HUMANIS			105		105	100.00
SUBVENTION REGION EN ATTENTE	32 430				32 430	
SUBVENTIONS DEXPLOITATION	1 875		1 875			
ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICE			9 389		9 389	100.00
TVA SUR IMMOBILISATIONS	2 174				2 174	
TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVIC	710		180		530	294.67
TVA COLL 10%	1 379		4 983		3 605	72.34
TVA DED SUR FNP	2 041		1 315		726	55.26
TVA COLLECTEE A REGULARISER			315		315	100.00
PRODUITS A RECEVOIR	2 378				2 378	
DISPONIBILITES	60 841		165 540		104 699	63.25
BANQUE PRINCIPALE	9 045		26 007		16 962	65.22
COMPTE LIVRET A	10 264		25 151		14 886	59.19
CREDIT COOPERATIF	13 479		54 587		41 108	75.31
CREDIT AGRICOLE	26 237		59 577		33 340	55.96
CAISSE SIÈGE SOCIAL	616		218		398	182.46
REMISE ESPECES	1 200				1 200	
<b>Total III</b>	141 380		200 706		59 326	29.56
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	9 002		9 752		750	7.70
FRAIS D'ÉMISSIONS DES EMPRUNT	9 002		9 752		750	7.70
<b>TOTAL GENERAL</b>	602 803		601 035		1 768	0.29

**DETAIL BILAN PASSIF**

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	48 500	44 300	4 200	9.48
CAPITAL SOUSCRIT NON VERSE	375	375		
CAPITAL VERSE	48 125	43 925	4 200	9.56
RESERVE LEGALE	2 077	799	1 278	159.94
RÉSERVE LÉGALE	2 077	799	1 278	159.94
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES	67 167	59 926	7 242	12.08
RÉSERVES STATUTAIRES OU CONTRA	67 167	59 926	7 242	12.08
REPORT A NOUVEAU	1 338	1 338		
REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBITEU	1 338	1 338		
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	15 862	8 520	24 382	286.18
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	195 711	149 847	45 864	30.61
SUBV. INVESTISSEMENT REGION	106 300	106 300		
SUBV INVEST REGION 06/2018	48 268	48 268		
SUBV. INVESTISSEMENT ADEME	9 471		9 471	
SUBVENTION INVEST LEADER 2019	11 000		11 000	
SUBVENTION REGION ACPTÉ 3	32 430		32 430	
REPRISE QP SUBVENTION REGION	6 075	3 949	2 126	53.83
REPRISE QP SUBVENTION REGION	1 738	772	965	125.00
REPRISE QP SUBVENTION ADEME	1 274		1 274	
REPRISE QP SUBVENTION LEADER	220		220	
REPRISE QP SUBVENTION REGION	2 452		2 452	
<b>Total I</b>	296 255	262 054	34 202	13.05
AVANCES CONDITIONNEES	11 600	11 600		
TITRES ASSOCIATIFS	11 600	11 600		
<b>Total II</b>	11 600	11 600		
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	196 810	211 718	14 908	7.04
PRET 16122990	196 731	211 632	14 902	7.04
INT. COURUS. NON ECHUS	79	85	6	7.04
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	500	1 800	1 300	72.22
DIVERS À ENCAISSER	500	1 800	1 300	72.22
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	34 390	55 225	20 835	37.73
ACOMPTE	34 390	55 225	20 835	37.73
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	25 871	17 816	8 055	45.21
FOURNISSEURS	13 625	8 201	5 423	66.13
FOURNISSEURS - FACTURES NON PA	12 247	9 615	2 632	27.37
DETTES FISCALES ET SOCIALES	36 052	40 451	4 399	10.87
PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	7 286	6 665	621	9.32
SALAIRE NET MERLEVEDE JM	379	379		
DETTES PROVISIONNEES POUR CONG	6 354	13 884	7 530	54.24
SECURITE SOCIALE - CEA	3 969	6 523	2 554	39.15
RETRAITE NON CADRES	6 236	1 701	4 535	266.62
PREVOYANCE HUMANIS	1 089		1 089	

**DETAIL BILAN PASSIF**

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
MUTUELLE HUMANIS				420	420	100.00
TA - FPC	3 074		1 911		1 163	60.84
AUTRES CHARGES A PAYER	2 084		4 615		2 531	54.84
IMPOT PRELEVEMENT A LA SOURCE	160				160	
TVA À DÉCAISSER	1 152		3 916		2 764	70.58
TVA SUR IMMOBILISATIONS				232	232	100.00
TVA COLLECTÉE 20%				66	66	100.00
TVA COLLECTEE A REGULARISER	400				400	
TAXE DE SEJOUR COLLECTEE	3 869		138		3 731	NS
AUTRES DETTES		572		372	200	53.77
INT TITRES PARTICIP A VERSER		572		372	200	53.77
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		753			753	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		753			753	
<b>Total IV</b>		294 948		327 382	32 434	9.91
<b>TOTAL GENERAL</b>		602 803		601 035	1 768	0.29

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	29 829		33 114		3 285	9.92
VENTE BOUTIQUE 5.5 %	12 489		12 703		214	1.68
VENTE BOUTIQUES 20%	7 559		6 467		1 091	16.87
VENTE BOUTIQUE 10 %	9 782		13 944		4 162	29.85
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	374 030		326 925		47 105	14.41
ACCUEIL GROUPE 10%	337 836		310 670		27 166	8.74
ACCUEIL GESTION LIBRE 20%	12 635		14 683		2 048	13.95
BILLETERIE EVENEMENTS 5.50%	12 114				12 114	
FRAIS LOGISTIQUE	6 652		330		6 322	NS
LOCATIONS SALLES	4 038				4 038	
LOCATION SERVIETTES	33				33	
LOCATION SONO	475				475	
LOCATION DRAPS	74				74	
PRODUITS DIVERS	173		1 242		1 069	86.06
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>403 860</b>		<b>360 039</b>		<b>43 820</b>	<b>12.17</b>
PRODUCTION IMMOBILISEE	17 410		10 716		6 694	62.47
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 410		10 716		6 694	62.47
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	4 000		5 875		1 875	31.91
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	4 000		5 875		1 875	31.91
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	21 475		40 599		19 124	47.11
TRANSFERTS DE CHARGES DEXPLOIT	17 305		36 353		19 047	52.40
TRANSF. AV NATURE FRAIS REPAS	4 169		4 246		77	1.80
AUTRES PRODUITS	11		61		50	81.92
PRODUITS DIVERS GESTION	11		61		50	81.92
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	<b>446 755</b>		<b>417 290</b>		<b>29 465</b>	<b>7.06</b>
ACHATS DE MARCHANDISES	11 037		12 251		1 214	9.91
MARCHANDISES A 5.5%	8 938		9 859		921	9.34
MARCHANDISES A 20%	2 099		2 392		293	12.25
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	1 252		1 062		2 314	217.90
VARIATION DES STOCKS DE MARCHA	1 252		1 062		2 314	217.90
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	63 867		58 488		5 379	9.20
ACHAT ALIMENTATION 5.50%	48 676		45 405		3 271	7.20
ACHATS ALIMENTATION 20%	1 827		1 012		814	80.43
ACHATS ALIMENTATION 10%	322		121		201	166.26
ACHATS BOISSONS 5.50%	31		16		16	100.00
ACHAT BOISSONS 20%	6 995		6 010		984	16.37
ACHAT ALIM. NON SOUMIS A TVA	4 548		5 260		712	13.54
EMBALLAGES 20%	1 469		746		724	97.05
RABAIS, REMISES ET RISTOURNES			82		82	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	106 133		90 004		16 128	17.92
SOUS TRAITANCE	2 351		3 179		828	26.03
EAU	4 205		4 202		3	0.08
EDF	7 223		5 801		1 422	24.51
EDF 5.5%			762		762	100.00

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
GAZ	416		655		240	36.56
FIOUL	6 766		8 708		1 942	22.30
GASOIL ESSENCE	30		40		10	24.49
PETIT EQUIPEMENT	6 801		8 208		1 407	17.14
FOURNITURE ENTRETIEN BATIMENT			1 007		1 007	100.00
PDTS ENTRETIEN	3 164		2 004		1 160	57.90
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	244		677		433	63.89
ACHAT POUR JARDIN			105		105	100.00
ACHATS POUR JARDIN 20%			25		25	100.00
SOUS-TRAITANCE	14 383		3 702		10 681	288.53
SOUS TRAITANCE 10%	4 199		430		3 769	876.41
LOCATION IMMOBILIERES	13 086		12 000		1 086	9.05
LOCATIONS MATERIELS	1 856		119		1 737	NS
ENTRETIEN REPARATION IMMEUBLES	2 156		2 324		169	7.26
ENTRETIEN REPARATIONS SUR BIEN	2 723		3 488		765	21.94
MAINTENANCE	575		450		125	27.74
LAVERIE	6 680		6 638		42	0.64
ASSURANCE MULTIRISQUE	2 894		2 821		73	2.58
DOCUMENTATION GENERALE	28				28	
FRAIS FORMATION	2 228				2 228	
AUTRES HONORAIRES			1 200		1 200	100.00
HONORAIRES EC	6 400		5 612		789	14.06
HONORAIRES CAC	1 850		1 600		250	15.63
HONORAIRES AVOCATS	1 400		1 766		366	20.71
FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	234		231		2	1.02
PUBLICITE	3 470		1 166		2 304	197.71
COMMUNICATION	480				480	
DIVERS POURBOIRES-DONS COURANT	500				500	
TRANSPORTS SUR ACHATS			46		46	100.00
DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCE	978		696		282	40.51
VOYAGES ET DEP	1 023		2 359		1 336	56.64
FRAIS KILOMETRIQUES	2 189		1 662		526	31.67
RECEPTIONS	157		3		154	NS
FRAIS TELECOMM	1 563		1 677		115	6.84
FRAIS POSTAUX	317		853		536	62.81
FRAIS BANCAIRES	1 354		1 329		25	1.89
COMMISSIONS CB	183		191		9	4.45
DIVERS	155		20		135	674.60
COTISATIONS	1 873		2 248		374	16.66
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>2 842</b>		<b>2 291</b>		<b>551</b>	<b>24.04</b>
TAXE D'APPRENTISSAGE			621		621	100.00
FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	2 453		1 290		1 163	90.14
CFE	389		380		9	2.37
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>199 516</b>		<b>189 853</b>		<b>9 663</b>	<b>5.09</b>
SALAIRES & APPOINTEM	207 046		196 799		10 248	5.21
CONGES PAYES	7 530		1 096		6 434	587.12
PRIMES SALARIE BILAN			5 850		5 850	100.00
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>56 869</b>		<b>42 315</b>		<b>14 554</b>	<b>34.40</b>
COTISATIONS A L'URSS	37 591		31 771		5 820	18.32
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	2 531		833		1 698	203.90
COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 404		962		443	46.02
RETRAITES	9 992		11 360		1 368	12.04

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
PREVOYANCE				637	637	100.00
MUTUELLES	1 542		1 209		333	27.55
COTISATIONS ASSEDIC	8 386		7 724		662	8.58
COT. SOC. SUR PRIMES BILAN			1 473		1 473	100.00
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			100		100	100.00
MEDECINE DU TRAVAIL	484		248		237	95.48
CREDIT IMPOT			9 389		9 389	100.00
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>27 615</b>		<b>19 915</b>		<b>7 700</b>	<b>38.67</b>
DOTATIONS SUR IMMOBILISATIONS	2 288			2 288	2 288	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS I			2 288		2 288	100.00
DOTATIONS AMORT.	24 577		16 877		7 700	45.63
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS D	750		750			
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>768</b>		<b>243</b>		<b>524</b>	<b>215.34</b>
DROITS D'AUTEUR	370		216		154	71.02
DONS	20				20	
PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRA	368				368	
CHARGES DIVERSES DE GESTION	10		27		17	62.79
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	<b>469 898</b>		<b>414 298</b>		<b>55 600</b>	<b>13.42</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>23 143</b>		<b>2 992</b>		<b>26 135</b>	<b>873.48</b>
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	115		115		1	0.74
AUTRES PDTS FI	115		115		1	0.74
<b>Total des Produits financiers</b>	<b>115</b>		<b>115</b>		<b>1</b>	<b>0.74</b>
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	3 164		3 383		219	6.46
INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	2 964		3 178		214	6.75
INTÉRÊTS BANCAIRES ET SUR OPÉR			12		12	100.00
AUTRES CHARGES FINANCIÈRES	200		193		7	3.86
<b>Total des Charges financières</b>	<b>3 164</b>		<b>3 383</b>		<b>219</b>	<b>6.46</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>3 048</b>		<b>3 268</b>		<b>220</b>	<b>6.72</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>26 191</b>		<b>276</b>		<b>25 915</b>	<b>NS</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	5 239		6 086		846	13.91
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉ	158		418		260	62.12
DONS RECUS	4 986		2 500		2 486	99.44
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR EXE			2 119		2 119	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR EXE	95		1 049		954	90.95
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	7 038		2 898		4 139	142.82
QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D"	7 038		2 898		4 139	142.82
<b>Total des Produits exceptionnels</b>	<b>12 277</b>		<b>8 984</b>		<b>3 293</b>	<b>36.65</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 948		189		1 760	933.24
PENALITES ET AMENDES FISCALES			124		124	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR EX	1 948		65		1 883	NS

