

## DOCUMENTS COMPTABLES

SYND MEDEF MAYOTTE  
SYNDICAT PATRONAL



BP. 570

97600 MAMOUDZOU  
Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros**

FIDUCIAL EXPERTISE  
RUE DE LA CASERNE  
BP 1217 ZI DE KAWENI  
97649 MAMOUDZOU CEDEX  
02 69 61 16 41

SYND MEDEF MAYOTTE

BP. 570

97600 MAMOUDZOU

## SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
<b>COMPTES ANNUELS</b>	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
<b>DETAIL DES COMPTES ANNUELS</b>	p. 24

FIDUCIAL EXPERTISE  
RUE DE LA CASERNE  
BP 1217 ZI DE KAWENI  
97649 MAMOUDZOU CEDEX  
02 69 61 16 41

## RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

### **SYND MEDEF MAYOTTE**

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	129 863,41	euros
- Produits d'exploitation	125 618,76	euros
- Excédent :	23 394,03	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A MAMOUDZOU CEDEX  
Le 14/04/2020

Pour FIDUCIAL EXPERTISE  
Société d'Expertise Comptable

Georges MASSON  
Expert-Comptable

SYND MEDEF MAYOTTE

BP. 570

97600 MAMOUDZOU

## COMPTES ANNUELS

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

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...				
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	860	113	747	
Autres	17 554	12 423	5 131	4 434
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	4 000		4 000	
<b>Total</b>	<b>22 415</b>	<b>12 536</b>	<b>9 878</b>	<b>4 434</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur command				
<b>Créances (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés	6 685	3 540	3 145	4 006
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	116 210		116 210	89 640
Charges constatées d'avance (3)	630		630	207
<b>Total</b>	<b>123 525</b>	<b>3 540</b>	<b>119 985</b>	<b>93 853</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>145 940</b>	<b>16 076</b>	<b>129 863</b>	<b>98 286</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	82 905	31 489
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	23 394	51 416
<b>Autres fonds associatifs</b>		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports		
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Autres		
<b>Total</b>	<b>106 299</b>	<b>82 905</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
<b>Total</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 725	9 735
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 385	1 877
Dettes fiscales et sociales	5 455	3 762
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		8
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
<b>Total</b>	<b>23 565</b>	<b>15 382</b>
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>129 863</b>	<b>98 286</b>
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	PE	au 31/12/2018	PE	en euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	122 550	97,56	101 055	96,27	21 495	21,27
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>122 550</b>	<b>97,56</b>	<b>101 055</b>	<b>96,27</b>	<b>21 495</b>	<b>21,27</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dép, amort, prov, transfert	2 035	1,62	3 585	3,42	-1 550	-43,24
Cotisations						
Autres produits	1 034	0,82	335	0,32	699	208,35
<b>Total</b>	<b>125 619</b>	<b>100,00</b>	<b>104 975</b>	<b>100,00</b>	<b>20 644</b>	<b>19,67</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2) :</b>						
Achats de marchandises						
Variation des stocks						
Achats de matière pre. et autres approv						
Variation des stocks						
Autres achats et charges externes	74 419	59,24	51 130	48,71	23 289	45,55
Impôts, taxes et versements assimilés	150	0,12	67	0,06	83	122,85
Salaires et traitements	29 645	23,60	18 995	18,09	10 650	56,07
Charges sociales	5 635	4,49	3 438	3,28	2 196	63,88
Dotations aux amort. et aux prov.						
- Sur immobilisations : dot. aux amort.	1 288	1,03	965	0,92	323	33,52
- Sur immobilisations : dot. aux dép.						
- Sur actif circulant : dot. aux dép.			5 575	5,31	-5 575	-100,00
- pour risques et charges : dot. aux prov						
Subventions accordées par l'associatio						
Autres charges	2 037	1,62	37	0,04	1 999	#####
<b>Total</b>	<b>113 173</b>	<b>90,09</b>	<b>80 207</b>	<b>76,41</b>	<b>32 965</b>	<b>41,10</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>12 446</b>	<b>9,91</b>	<b>24 768</b>	<b>23,59</b>	<b>-12 322</b>	<b>-49,75</b>
<b>Quote-parts de résultat sur op. en commun</b>						
Excédent ou déficit transféré						
Déficit ou excédent transféré						
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur prov. et dép. transf de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
<b>Total</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amort. et dép. et prov						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
<b>Total</b>						
<b>Résultat financier</b>						
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) Dont produits concernant les entités liées.						
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.						

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% PE	du 01/01/2018 au 31/12/2018	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
<b>RESULTAT COURANT</b>	12 446	9,91	24 768	23,59	-12 322	-49,75
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS :</b>						
Sur opérations de gestion	11 605	9,24	28 683	27,32	-17 078	-59,54
Sur opérations en capital	1 570	1,25			1 570	#####
Reprises prov.et dép. et transf de c						
<b>Total</b>	<b>13 175</b>	<b>10,49</b>	<b>28 683</b>	<b>27,32</b>	<b>-15 508</b>	<b>-54,07</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES :</b>						
Sur opérations de gestion	62	0,05	1 106	1,05	-1 044	-94,36
Sur opérations en capital	2 165	1,72	928	0,88	1 236	133,18
Dotations aux amort.et dép. et aux prov						
<b>Total</b>	<b>2 227</b>	<b>1,77</b>	<b>2 035</b>	<b>1,94</b>	<b>192</b>	<b>9,45</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>10 948</b>	<b>8,72</b>	<b>26 648</b>	<b>25,39</b>	<b>-15 700</b>	<b>-58,92</b>
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>23 394</b>	<b>18,62</b>	<b>51 416</b>	<b>48,98</b>	<b>-28 022</b>	<b>-54,50</b>
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Engagements à réaliser sur des ressources affectées						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>138 794</b>		<b>133 658</b>		<b>5 136</b>	<b>3,84</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>115 400</b>		<b>82 242</b>		<b>33 158</b>	<b>40,32</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>23 394</b>	<b>18,62</b>	<b>51 416</b>	<b>48,98</b>	<b>-28 022</b>	<b>-54,50</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>						
<b>Produits</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>Total</b>						
<b>CHARGES</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
<b>Total</b>						

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels



## ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Faits majeurs de l'exercice**
- | **Nouvelles règles comptables sur les actifs**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Notes sur le Compte de Résultat**
- | **Engagements financiers et autres informations**

# ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2019

Durée : 12 mois

## 1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'activité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et 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.

## 2 FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

## 4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

### OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
<b>Frais d'acquisition</b>				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Frais externe de formation</b>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
nécessaires à la mise en service				
<b>Coûts d'emprunts activables</b>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
<b>Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation</b>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

### COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

### AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

#### Durées d'amortissement

##### Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

##### Immobilisations décomposées :

**Structure :** amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

**Composants :** amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

#### Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
			Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles						

## 4 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

## Fonds commercial :

	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

## Actif immobilisé :

<i>Valeurs brutes</i>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....	22 503	4 898	8 986	18 415
Immobilisations financières.....		4 000		4 000
<b>Total.....</b>	<b>22 503</b>	<b>8 898</b>	<b>8 986</b>	<b>22 415</b>

## Amortissements et dépréciation

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....	18 069	1 288	6 821	12 536
Immobilisations financières.....				
<b>Total.....</b>	<b>18 069</b>	<b>1 288</b>	<b>6 821</b>	<b>12 536</b>

## Créances représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Usagers.....	
Autres créances.....	

## Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	4 000	4 000	
Actif circulant et charges constatées d'avance.....	7 315	7 315	

## Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Non recensé

Créances rattachées à des participations.....	
Immobilisations financières.....	
Usagers et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	

## Charges constatées d'avance :

630
-----

## 5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS**

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....	31 489	102 832		82 905
Résultat comptable de l'exercice...	51 416	25 911	51 416	23 394
Fonds associatifs avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation sur des bien avec droit de reprise.....				
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme.....				
Provisions réglementées.....				
Autres fonds associatifs				
<b>Total.....</b>	<b>82 905</b>	<b>128 743</b>	<b>51 416</b>	<b>106 299</b>

## 5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

### TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
<b>Réserves</b>				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Autres réserves :				
- de propre assureur.....				
- pour projet associatif.....				
- diverses.....				
<b>Total (1) .....</b>				
<b>Provisions réglementées</b>				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
<b>Total (2) .....</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....				
<b>Total (3) .....</b>				
<b>Dépréciations</b>				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés....	5 575		2 035	3 540
Autres dépréciations.....				
<b>Total (4) .....</b>	5 575		2 035	3 540
<b>Total général (1 + 2 + 3 + 4)</b>	5 575		2 035	3 540
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....			2 035	
- financières.....				
- exceptionnelles.....				





## 5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

## TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice <b>A</b>	Utilisation en cours de l'exercice <b>B</b>	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées <b>C</b>	Fonds restants à engager en fin d'exercice <b>D=A-B+C</b>
<b>Subventions</b>					
<b>Total</b>					
<b>Apports, dons, legs</b>					
Apports					
<b>Sous-total</b>					
Dons manuels					
<b>Sous-total</b>					
Legs et donations					
<b>Sous-total</b>					
<b>Total</b>					

## 5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

### *TABLEAU DE REPARTITION DU RESULTAT DE L'EXERCICE*

	Déficit	Excédent
<b>Résultat comptable de l'exercice</b>		23 394,03
- dont part du résultat sur gestion propre .....		23 394,03
- dont part du résultat sous contrôle des tiers financiers (détails).....		

## 5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

**Etats des dettes :**

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	7 385	7 385		
Dettes fiscales et sociales	5 455	5 455		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>Total :</b>	<b>12 840</b>	<b>12 840</b>		

**Dettes représentées par des effets de commerce :** Non recensé

Dettes financières.....  
Fournisseurs.....  
Autres dettes.....

**Charges à payer incluses dans les postes du bilan**

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit ....	
Emprunts et dettes financières diverses .....	
Fournisseurs.....	2 149
Dettes fiscales et sociales.....	3 113
Autres dettes .....	

**Produits constatés d'avance :**

## 6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

### VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Prestations	122 550	101 055	100,00	100,00
<b>Total</b>	<b>122 550</b>	<b>101 055</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
<b>Total</b>				

### VENTILATION DES RESSOURCES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Subventions				
Cotisations				
Dons				
Apports				
Legs et donations				
Prod. liés à des financements réglemen				
Ventes de dons en nature				
Autres prod. de la générosité du public				
<b>Total</b>				

**6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)****CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES****1. Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.**

Nature	Méthode de valorisation

**2. Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.**

Nature	Valorisation

## 7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

### Engagements reçus :

Non recensé

Legs et donations autorisés par l'organisme de tutelle..  
 Legs et donations acceptés par les organes  
 statutairement compétents.....  
 Ressources en nature stockées.....  
 Garanties, cautions obtenues.....  
 Droit d'usage des locaux .....  
 Autorisation de découvert .....  
 Autres engagements .....


### Engagements donnés :

Non recensé

Avals et cautions.....  
 Droit d'usage de locaux concédés par l'association.....  
 Autres engagements .....


### Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant garanti

--


### Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

	Exercice en cours		Exercice précédent	
	Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.
Régimes à prestations définies				
Régimes additifs en droits				
Régimes chapeaux				
Indemnités de fin de carrière				

Méthodes et hypothèses utilisées :


## 7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite)

### Engagements

#### de crédit bail :

Terrains  
Constructions  
Inst. techn., mat. & out  
Autres immo. corp.  
Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	

#### Totaux

--	--	--	--	--	--	--

(1) Selon contrat

### **AUTRES INFORMATIONS**

SYND MEDEF MAYOTTE

BP. 570

97600 MAMOUDZOU

**DETAILS  
DES COMPTES ANNUELS**

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



	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...				
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
215500 OUTILLAGE INDUSTRIEL	860		860	
281550 AMORT. OUTILLAGE INDUSTRIEL		113	-113	
Installations tech., matériels, outillage	860	113	747	
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVER	3 183		3 183	10 004
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMAT	189		189	2 144
218400 MOBILIER	14 182		14 182	10 355
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DI		1 837	-1 837	-6 224
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORM		70	-70	-1 490
281840 AMORT.MOBILIER		10 516	-10 516	-10 355
Autres	17 554	12 423	5 131	4 434
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	4 000		4 000	
Autres	4 000		4 000	
<b>Total</b>	<b>22 415</b>	<b>12 536</b>	<b>9 878</b>	<b>4 434</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commande				
<b>Créances (3)</b>				
411000 USAGERS	3 145		3 145	2 411
416000 CREANCES DOUTEUSES OU LITI	3 540		3 540	5 575
418100 USAGERS, FACTURES A ETABLI				1 595
491100 DEPREC.COMPTES USAGERS		3 540	-3 540	-5 575
Créances usagers et comptes rattachés	6 685	3 540	3 145	4 006
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
512100 B F C	116 210		116 210	89 640
Disponibilités	116 210		116 210	89 640
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN	630		630	207
Charges constatées d'avance (3)	630		630	207
<b>Total</b>	<b>123 525</b>	<b>3 540</b>	<b>119 985</b>	<b>93 853</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>145 940</b>	<b>16 076</b>	<b>129 863</b>	<b>98 286</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	82 905	31 489
Report à nouveau	82 905	31 489
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	23 394	51 416
<b>Autres fonds associatifs</b>		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports		
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Autres		
<b>Total</b>	<b>106 299</b>	<b>82 905</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
<b>Total</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
419100 USAGERS, AVANCES S/COMMANDES	10 725	9 735
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 725	9 735

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
401000 FOURNISSEURS	5 236	1 837
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	2 149	40
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 385	1 877
421001 AYOUBA HYNDOUOITI	120	
431000 SECURITE SOCIALE	2 223	1 748
437300 CAISSE RETRAITE ET PREVOYANCE		829
437633 FORMATION CONTINUE		215
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	2 495	815
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	464	150
438600 AUTRES CH. SOCIALES A PAYER	154	
448200 CHARGES FISC./ CONGES A PAYER		4
Dettes fiscales et sociales	5 455	3 762
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
468600 DIVERS CHARGES A PAYER		8
Autres dettes		8
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
<b>Total</b>	<b>23 565</b>	<b>15 382</b>
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>129 863</b>	<b>98 286</b>
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	PE	au 31/12/2018	PE	en euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :</b>						
Ventes de marchandises						
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	122 550	97,56	101 055	96,27	21 495	21,27
Production vendue (biens et services)	122 550	97,56	101 055	96,27	21 495	21,27
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>122 550</b>	<b>97,56</b>	<b>101 055</b>	<b>96,27</b>	<b>21 495</b>	<b>21,27</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
781740 REP/DEPREC.CREANCES	2 035	1,62	2 035	1,94		
791000 TRANSFERT CHARGES EXPL			1 550	1,48	-1 550	-100,00
Reprises sur dép, amort, prov, transfert	2 035	1,62	3 585	3,42	-1 550	-43,24
Cotisations						
758000 PRODUITS DE GESTION COU	1 034	0,82	335	0,32	699	208,35
Autres produits	1 034	0,82	335	0,32	699	208,35
<b>Total</b>	<b>125 619</b>	<b>100,00</b>	<b>104 975</b>	<b>100,00</b>	<b>20 644</b>	<b>19,67</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2) :</b>						
Achats de marchandises						
Variation des stocks						
Achats de matière pre. et autres approv						
Variation des stocks						
606110 ELECTRICITE, CONSOMMATI	317	0,25	939	0,89	-623	-66,29
606130 EAU	161	0,13	419	0,40	-259	-61,63
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ	258	0,21	560	0,53	-302	-53,94
606400 FOURNITURES ADMINISTRA	695	0,55	565	0,54	130	23,04
611000 SOUS-TRAITANCE GENERAL			1 783	1,70	-1 783	-100,00
611300 TRAITEMENT INFORMATIQU	3 460	2,75	3 184	3,03	276	8,68
613100 LOCATIONS SALLE DE REUN	420	0,33	300	0,29	120	40,00
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	10 745	8,55	18 420	17,55	-7 675	-41,67
613201 LOYER SCI SAM	10 000	7,96			10 000	#####
614000 CHARGES LOCATIVES & CO	500	0,40			500	#####
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	7 473	5,95	1 795	1,71	5 678	316,32
615600 MAINTENANCE	65	0,05	165	0,16	-100	-60,67
616100 MULTIRISQUES	420	0,33	499	0,48	-79	-15,92
618100 DOCUMENTATION GENERAL	-457	-0,36	1 400	1,33	-1 857	-132,62
621100 PERSONNEL INTERIMAIRE	2 457	1,96			2 457	#####
622000 REM. D'INTERMEDIAIRE & H	300	0,24			300	#####
622600 HONORAIRES	6 868	5,47	811	0,77	6 057	747,32
622800 REM. ET HONORAIRES DIVE	138	0,11	3 832	3,65	-3 694	-96,40
623100 ANNONCES ET INSERTIONS			107	0,10	-107	-100,00
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	826	0,66			826	#####
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS			1 698	1,62	-1 698	-100,00
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	18 222	14,51	7 141	6,80	11 081	155,17

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	PE	au 31/12/2018	PE	en euros	%
625600 MISSIONS	2 556	2,03			2 556	#####
625700 RECEPTIONS	851	0,68	630	0,60	221	35,01
626100 FRAIS POSTAUX	111	0,09	319	0,30	-208	-65,29
626200 TELEPHONE	495	0,39	542	0,52	-47	-8,74
626201 FRAIS ORANGE	974	0,78	1 162	1,11	-188	-16,19
626202 FRAIS NORDNET	215	0,17	215	0,20		
627000 SERVICES BANCAIRES & AS	60	0,05	74	0,07	-14	-19,35
628100 COTISATIONS	4 657	3,71	4 569	4,35	88	1,92
628200 PRESTATION DE TELESURV	1 634	1,30			1 634	#####
Autres achats et charges externes	74 419	59,24	51 130	48,71	23 289	45,55
633300 PART EMPL FOR PROFES C	154	0,12	63	0,06	91	143,72
633820 CHARGES FISC. /CONGES A	-4	-0,00	4	0,00	-8	-200,00
Impôts, taxes et versements assimilés	150	0,12	67	0,06	83	122,85
641100 SALAIRES APPOINTEM.COM	27 965	22,26	17 989	17,14	9 976	55,46
641200 CONGES PAYES	1 680	1,34	815	0,78	864	105,98
641400 INDEMNITES & AVANTAGES			191	0,18	-191	-100,00
Salaires et traitements	29 645	23,60	18 995	18,09	10 650	56,07
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	4 396	3,50	2 673	2,55	1 723	64,46
645400 COTISATIONS POLE EMPLOI	825	0,66	515	0,49	310	60,10
645820 CHARGES SOC. / CONGES A	314	0,25	150	0,14	164	109,02
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHA	100	0,08	100	0,10		
Charges sociales	5 635	4,49	3 438	3,28	2 196	63,88
Dotations aux amort. et aux prov.						
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR	1 288	1,03	965	0,92	323	33,52
- Sur immobilisations : dot. aux amort.	1 288	1,03	965	0,92	323	33,52
- Sur immobilisations : dot. aux dép.						
681740 DOT.DEPREC.CREANCES			5 575	5,31	-5 575	-100,00
- Sur actif circulant : dot. aux dép.			5 575	5,31	-5 575	-100,00
- pour risques et charges : dot. aux prov						
Subventions accordées par l'associatio						
654000 PERTES S/ CREANCES IRRE	2 035	1,62			2 035	#####
658000 CHARGES DIVERSES GESTI	2	0,00	37	0,04	-36	-95,91
Autres charges	2 037	1,62	37	0,04	1 999	#####
<b>Total</b>	<b>113 173</b>	<b>90,09</b>	<b>80 207</b>	<b>76,41</b>	<b>32 965</b>	<b>41,10</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>12 446</b>	<b>9,91</b>	<b>24 768</b>	<b>23,59</b>	<b>-12 322</b>	<b>-49,75</b>
Quote-parts de résultat sur op. en commun						
Excédent ou déficit transféré						
Déficit ou excédent transféré						
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances						

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	PE	au 31/12/2018	PE	en euros	%
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur prov. et dép. transf de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
<b>Total</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amort. et dép. et prov						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
<b>Total</b>						
<b>Résultat financier</b>						
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) Dont produits concernant les entités liées.						
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.						

	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% PE	du 01/01/2018 au 31/12/2018	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
<b>RESULTAT COURANT</b>	12 446	9,91	24 768	23,59	-12 322	-49,75
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS :</b>						
771000 PROD. EXCEPT. /OP. DE GES	2 970	2,36			2 970	#####
772000 PRODUITS S/EXERCICES AN	8 635	6,87	28 683	27,32	-20 048	-69,89
Sur opérations de gestion	11 605	9,24	28 683	27,32	-17 078	-59,54
775200 PROD. CESS.ELT.ACT.IMMO	1 570	1,25			1 570	#####
Sur opérations en capital	1 570	1,25			1 570	#####
Reprises prov.et dép. et transf de c						
<b>Total</b>	<b>13 175</b>	<b>10,49</b>	<b>28 683</b>	<b>27,32</b>	<b>-15 508</b>	<b>-54,07</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES :</b>						
671800 AUTRES CHARGES EXCEPT.	62	0,05			62	#####
672000 CHARGES S/EXERCICES AN			1 106	1,05	-1 106	-100,00
Sur opérations de gestion	62	0,05	1 106	1,05	-1 044	-94,36
675200 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMM	2 165	1,72			2 165	#####
678000 AUTRES CHARGES EXCEPTI			928	0,88	-928	-100,00
Sur opérations en capital	2 165	1,72	928	0,88	1 236	133,18
Dotations aux amort.et dép. et aux prov						
<b>Total</b>	<b>2 227</b>	<b>1,77</b>	<b>2 035</b>	<b>1,94</b>	<b>192</b>	<b>9,45</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>10 948</b>	<b>8,72</b>	<b>26 648</b>	<b>25,39</b>	<b>-15 700</b>	<b>-58,92</b>
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>23 394</b>	<b>18,62</b>	<b>51 416</b>	<b>48,98</b>	<b>-28 022</b>	<b>-54,50</b>
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Engagements à réaliser sur des ressources affectées						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>138 794</b>		<b>133 658</b>		<b>5 136</b>	<b>3,84</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>115 400</b>		<b>82 242</b>		<b>33 158</b>	<b>40,32</b>



	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% PE	du 01/01/2018 au 31/12/2018	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	23 394	18,62	51 416	48,98	-28 022	-54,50
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>						
<b>Produits</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>Total</b>						
<b>CHARGES</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
<b>Total</b>						