COMPTES ANNUELS 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

AGENCE MONDIALE BONNE GOUVERNANCE

11 allée des Passifores

92270 BOIS-COLOMBES

APE : 9499Z

Siret : 75129626000035

Sommaire

1. Comptes annuels **1**
Bilan actif 2
Bilan passif 3
Compte de Résultat 4
Annexe 5
Règles et méthodes comptables *6*
Notes sur le bilan *7*
2. Détail des comptes **9**
Bilan détaillé 10
Compte de résultat détaillé 12
3. Dossier de gestion **15**
Dossier de gestion 17
4. Autres informations **27**
Balance générale 28
5. Liasse fiscale **29**

COMPTES ANNUELS 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	20 000		20 000	
Autres				1 170
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	5 513		5 513	7 792
Caisse				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**25 513**		**25 513**	**8 962**
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION				
TOTAL GENERAL	**25 513**		**25 513**	**8 962**

Legs nets à réaliser :		
acceptés par les organes statutairements compétents		
autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre :		

Bilan passif

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	**13 077**	**14 014**
Report à nouveau	-3 244	-17 258
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	**9 833**	**-3 244**
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	**9 833**	**-3 244**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 375	1 175
Autres	13 306	11 032
TOTAL DETTES	**15 680**	**12 206**
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	**25 513**	**8 962**

(1) Dont à plus d'un an (a)	
Dont à moins d'un an (a)	15 680
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	31 509	22 750
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Cotisations		
Autres produits	15 500	2 454
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**47 009**	**25 204**
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes	30 488	7 414
Impôts, taxes et versements assimilés		
Rémunérations du personnel		3 400
Charges sociales		377
Dotations aux amortissements		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**30 488**	**11 190**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**16 521**	**14 014**
PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 170**	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	**2 274**	
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	**13 077**	**14 014**

COMPTES ANNUELS 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDS POUR LA GOUVERNANCE MONDIALE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 25 513 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 13 077 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/01/1900 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du plan comptable du secteur .
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 20 000 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	20 000	20 000	
Autres			
Charges constatées d'avance			
Total	**20 000**	**20 000**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 15 680 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 375	2 375		
Dettes fiscales et sociales	12 435	12 435		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	871	871		
Produits constatés d'avance				
Total	**15 680**	**15 680**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice
(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 000
Total	**2 000**

COMPTES ANNUELS 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des comptes

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Usagers	20 000,00		20 000,00	
	20 000,00		20 000,00	
Autres				
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices				1 170,32
				1 170,32
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)				
512100 - Anytime	5 513,01		5 513,01	757,73
580000 - Virements internes				7 033,82
	5 513,01		5 513,01	7 791,55
Caisse				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**25 513,01**		**25 513,01**	**8 961,87**
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION				
TOTAL GENERAL	**25 513,01**		**25 513,01**	**8 961,87**

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	**13 077,14**	**14 013,73**
Report à nouveau		
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-3 244,38	-17 258,11
	-3 244,38	-17 258,11
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	**9 832,76**	**-3 244,38**
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	**9 832,76**	**-3 244,38**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	374,60	374,60
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	2 000,00	800,00
	2 374,60	1 174,60
Autres		
431000 - Sécurité sociale	3 111,87	3 111,87
437200 - MALAKOFF MEDERIC	5 229,59	5 229,59
437400 - APICIL	1 819,50	1 819,50
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	2 274,00	
467000 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	870,69	870,69
	13 305,65	11 031,65
TOTAL DETTES	**15 680,25**	**12 206,25**
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	**25 513,01**	**8 961,87**

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
706000 - Prestations de services	31 508,99	22 750,00
	31 508,99	22 750,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Cotisations		
Autres produits		
758100 - Dons manuels non affectés	15 500,00	
791000 - Transfert de charges d'exploitation		2 453,80
	15 500,00	2 453,80
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**47 008,99**	**25 203,80**
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes		
604000 - Achats d'études et prestations	13 800,00	
606140 - Fournitures carburant	956,34	
606400 - Achats fournitures administratives	206,43	
611000 - Sous-traitance générale	800,00	800,00
615500 - Entretien sur biens mobiliers	137,60	
622620 - Honoraires CAC	1 200,00	1 200,00
622700 - Frais d'actes et contentieux	100,00	110,00
623000 - Publicité	65,11	
625100 - Voyages et déplacements	5 731,76	870,69
625600 - Missions	3 492,79	3 230,55
625700 - Réceptions	3 350,35	
626000 - Frais postaux	623,15	
627800 - Prestations de services bancaires		1 202,30
628800 - Autres frais divers	24,00	
	30 487,53	7 413,54
Impôts, taxes et versements assimilés		
Rémunérations du personnel		
641100 - Salaires appointements commissions		3 400,00
		3 400,00
Charges sociales		
645100 - Cotisations à l'URSSAF		0,27
645200 - Cotisations aux mutuelles		48,06
645300 - Cotisations aux caisses de retraite		175,50
645330 - Cotisations Prévoyance		26,70
645400 - Cotisations aux ASSEDIC		126,00
		376,53
Dotations aux amortissements		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**30 487,53**	**11 190,07**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**16 521,46**	**14 013,73**
PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES		

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
678800 - Charges exceptionnelles diverses	1 170,32	
	1 170,32	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
695000 - Impôts sur les bénéfices	2 274,00	
	2 274,00	
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	**13 077,14**	**14 013,73**

COMPTES ANNUELS 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Dossier de gestion

Dossier de gestion

Note liminaire

Les tableaux comportent deux exercices :

La première période, notée N, du 01/01/2019 au 31/12/2019 pour une durée de 12 mois.
La seconde période, notée N-1, du 01/01/2018 au 31/12/2018 pour une durée de 12 mois.

L'analyse financière n'a pas nécessité de modification d'affectation comptable ou de retraitement des comptes sociaux.

Les tableaux sont présentés en euros.

Commentaires

Dossier de gestion

Activité et marge

	31/12/2019	%	31/12/2018	%
Ventes de marchandises				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Coût d'achat des marchandises				
Marge commerciale				
Production vendue	31 509	100,00	22 750	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Production de l'exercice	**31 509**	**100,00**	**22 750**	**100,00**
Achats matières et consommables				
Variation de stocks				
Sous-Traitance	13 800	43,80		
Coût de production	**13 800**	**43,80**		
Marge de production	**17 709**	**56,20**	**22 750**	**100,00**
Activité totale de l'exercice	**31 509**	**100,00**	**22 750**	**100,00**
Marge globale	**17 709**	**56,20**	**22 750**	**100,00**

Dossier de gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2019	%	31/12/2018	%
Ventes de marchandises				
Achats de marchandises				
Variation stocks de marchandises				
Marge commerciale				
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	31 509	100,00	22 750	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	**31 509**	**100,00**	**22 750**	**100,00**
Achats matières et consommables				
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance	13 800	43,80		
Marge de production	**17 709**	**56,20**	**22 750**	**100,00**
ACTIVITE	**31 509**	**100,00**	**22 750**	**100,00**
MARGE GLOBALE	**17 709**	**56,20**	**22 750**	**100,00**
Autres achats et charges externes	16 688	52,96	7 414	32,59
VALEUR AJOUTEE	**1 021**	**3,24**	**15 336**	**67,41**
Subventions d'exploitation				
Impôts & taxes				
Salaires			3 400	14,95
Charges sur salaires			377	1,66
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**1 021**	**3,24**	**11 560**	**50,81**
Autres produits , Reprise amortissements	15 500	49,19	2 454	10,79
Autres Charges				
Dotations amortissements et provisions				
RESULTAT D'EXPLOITATION	**16 521**	**52,43**	**14 014**	**61,60**
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières				
Résultat financier				
RESULTAT COURANT	**16 521**	**52,43**	**14 014**	**61,60**
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles	1 170	3,71		
Résultat exceptionnel	**-1 170**	**-3,71**		
Impôts sur les bénéfices et participation	2 274	7,22		
Report de ressources non utilisées				
Engagments à réaliser sur ressources affectées				
RESULTAT NET	**13 077**	**41,50**	**14 014**	**61,60**

Dossier de gestion

Bilan récapitulatif

	31/12/2019	%	31/12/2018	%
BILAN ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	**25 513**	**100,00**	**8 962**	**100,00**
Stocks et En-cours				
Avances et acomptes versés				
Clients	20 000			
Autres créances			1 170	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	5 513		7 792	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Autres comptes				
TOTAL	**25 513**	**100,00**	**8 962**	**100,00**

	31/12/2019	%	31/12/2018	%
BILAN PASSIF				
RESSOURCES PROPRES	**9 833**	**38,54**	**-3 244**	**-36,20**
Capital				
Réserves	-3 244		-17 258	
Résultat de l'exercice	13 077		14 014	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Comptes courants Confédération, Fédération, Union				
Autres fonds propres				
PROVISIONS RISQUES & CHARGES				
FONDS DEDIES				
EMPRUNTS				
DETTES	**15 680**	**61,46**	**12 206**	**136,20**
Fournisseurs	2 375		1 175	
Avances & acomptes				
Dettes fiscales & sociales	12 435		10 161	
Autres dettes	871		871	
Découverts				
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
Autres comptes				
TOTAL	**25 513**	**100,00**	**8 962**	**100,00**

Dossier de gestion

Analyse du bilan

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut		
RESSOURCES		
Capital et réserves	-3 244	-17 258
Rétention de résultat		
Résultat	13 077	14 014
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges		
Fonds dédiés		
Comptes courants Confédération, Fédération, Union		
Total Fonds Propres	**9 833**	**-3 244**
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	**9 833**	**-3 244**
Emprunts et dettes assimilées		
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**9 833**	**-3 244**
Stocks		
Créances clients	20 000	
Autres créances		1 170
Comptes de régularisation		
Total Créances	**20 000**	**1 170**
Dettes fournisseurs	2 375	1 175
Dettes fiscales et sociales	12 435	10 161
Autres dettes	871	871
Comptes de régularisation		
Total Dettes	**15 680**	**12 206**
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**4 320**	**-11 036**
Trésorerie active	5 513	7 792
Trésorerie passive		
TRESORERIE	**5 513**	**7 792**

Dossier de gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2019	31/12/2018
Résultat net	**13 077**	**14 014**
+ Dotations aux amortissements		
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	**13 077**	**14 014**

.	31/12/2019	31/12/2018
Excédent Brut d'Exploitation	**1 021**	**11 560**
+ Transfert de charges		2 454
+ Autres produits d'exploitation	15 500	
- Autres charges d'exploitation		
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Charges financières		
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles	1 170	
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices	2 274	
= Capacité d'autofinancement	**13 077**	**14 014**

Dossier de gestion

Tableau de financement

.	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	13 077	
- Réduction des fonds propres et des fonds dédiés		
Autofinancement disponible	**13 077**	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Versements par les confédérations, augmentation des fonds propres		
Nouveaux emprunts et contrats de credit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	**13 077**	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Versements aux confédérations, fédérations, sociétaires		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		
Total des emplois		
Variation du fonds de roulement net global	**13 077**	

.	31/12/2019	31/12/2018	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés	20 000		20 000	
Autres créances		1 170		1 170
Comptes de régularisation				
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	2 375	1 175		1 200
Dettes fiscales et sociales	12 435	10 161		2 274
Autres dettes	871	871		
Comptes de Régularisation				
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			**15 356**	
Variation de la trésorerie active	5 513	7 792		2 279
Variations de la trésorerie passive				
Variation nette de trésorerie				**2 279**
Variation du fonds de roulement net global			**13 077**	

Dossier de gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	**13 077**	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie		
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	**13 077**	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Versements par les confédérations, augmentation des fonds propres		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice		
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		
Réduction des fonds propres et des fonds dédiés Versements aux confédérations, fédérations, soci		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	7 792	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	**20 869**	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Aucune variation des stocks		
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Augmentation de l'en-cours clients		20 000
Diminution des autres créances	1 170	
Aucune variation des acomptes reçus		
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	1 200	
Augmentation des dettes fiscales et sociales	2 274	
Aucune variation des autres dettes		
Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation		**15 356**
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	**5 513**	

Dossier de gestion

Ratios

	31/12/2019	31/12/2018	Evolution
CYCLE D'EXPLOITATION	**12 mois**	**12 mois**	
Durée de rotation des stocks (exprimée en jours)	**0**	**0**	**0**
Stock moyen x nombre de jours / Coût d'achat	0 x 12 x 30 / N/A	0 x 12 x 30 / N/A	
Délai de crédit clients (exprimé en jours)	**229**	**0**	**229**
Créances clients x nombre de jours / C.A. TTC	20 000 x 12 x 30 / 31 509	N/A x 12 x 30 / 22 750	
Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)	**28**	**57**	**-29**
Dettes fournisseurs x nombre de jours / Achats TTC	2 375 x 12 x 30 / 30 488	1 175 x 12 x 30 / 7 414	

	31/12/2019	31/12/2018	Variation
STRUCTURE FINANCIERE			
(exprimé en %)			
Autonomie financière	**62,71**	**-26,58**	**-335,92**
Capitaux propres / Total dettes	9 833 / 15 680	-3 244 / 12 206	
Endettement financier	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Emprunts / Capitaux fixes	0 / 9 833	0 / -3 244	
Solvabilité à court terme	**162,71**	**73,42**	**121,61**
Actif circulant - Stock / Dettes hors emprunt	25 513 - 0 / 15 680	8 962 - 0 / 12 206	

Dossier de gestion

Tableau de bord

	31/12/2019	31/12/2018
COMPTE DE RESULTAT		
Activité	**31 509**	**22 750**
Taux de variation (en %)	38,50	0,00
Marge globale	17 709	22 750
Valeur ajoutée	1 021	15 336
Excédent Brut d'Exploitation	1 021	11 560
Résultat d'exploitation	16 521	14 014
Résultat courant	16 521	14 014
Résultat net	**13 077**	**14 014**
Taux (en %)	41,50	61,60
STRUCTURE FINANCIERE		
Capacité d'autofinancement	13 077	14 014
Fonds de roulement net global	9 833	-3 244
Besoin en fonds de roulement	4 320	-11 036
Trésorerie	5 513	7 792

COMPTES ANNUELS 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Autres informations

Balance générale

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019		Solde du 01/01/2018 au 31/12/2018	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
119000	Report à nouveau (solde débiteur)	3 244,38		17 258,11	
120000	Bénéfice				
129000	Perte				
401000	Fournisseurs		374,60		374,60
408100	Fournisseurs - fact. non parvenues		2 000,00		800,00
411000	Usagers	20 000,00			
421000	Personnel - rémunérations dues				
428200	Dettes provis. pr congés à payer				
431000	Sécurité sociale		3 111,87		3 111,87
437200	MALAKOFF MEDERIC		5 229,59		5 229,59
437400	APICIL		1 819,50		1 819,50
438200	Charges sociales s/congés à payer				
444000	Etat - impôts sur les bénéfices		2 274,00	1 170,32	
448600	Etat - autres charges à payer				
467000	Autres comptes débiteurs/créditeurs		870,69		870,69
512000	Société Générale				
512100	Anytime	5 513,01		757,73	
580000	Virements internes			7 033,82	
604000	Achats d'études et prestations	13 800,00			
606140	Fournitures carburant	956,34			
606400	Achats fournitures administratives	206,43			
611000	Sous-traitance générale	800,00		800,00	
615500	Entretien sur biens mobiliers	137,60			
622620	Honoraires CAC	1 200,00		1 200,00	
622700	Frais d'actes et contentieux	100,00		110,00	
623000	Publicité	65,11			
625100	Voyages et déplacements	5 731,76		870,69	
625600	Missions	3 492,79		3 230,55	
625700	Réceptions	3 350,35			
626000	Frais postaux	623,15			
627800	Prestations de services bancaires			1 202,30	
628800	Autres frais divers	24,00			
641100	Salaires appointements commissions			3 400,00	
645100	Cotisations à l'URSSAF			0,27	
645200	Cotisations aux mutuelles			48,06	
645300	Cotisations aux caisses de retraite			175,50	
645330	Cotisations Prévoyance			26,70	
645400	Cotisations aux ASSEDIC			126,00	
678800	Charges exceptionnelles diverses	1 170,32			
695000	Impôts sur les bénéfices	2 274,00			
706000	Prestations de services		31 508,99		22 750,00
758100	Dons manuels non affectés		15 500,00		
791000	Transfert de charges d'exploitation				2 453,80
890000	Compte de bilan				
	Total général	**62 689,24**	**62 689,24**	**37 410,05**	**37 410,05**