

## **ASSO RESEAU ALTERNATIVES FORESTIERES**

### **Comptes annuels Bilan au 31/12/2019**

AVENUE DE ZELZATE

07200 AUBENAS

**SIRET : 80164289300029**

## Sommaire

### ATTESTATION

Attestation avec conclusion favorable sans observation	1
--	---

### COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Tableau de suivi des fonds associatifs	5
Produits à recevoir	6
Charges à payer	7
Produits et charges constatés d'avance	8
Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)	9

### DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	12
Compte de résultat détaillé	13

# ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de ASSO RESEAU ALTERNATIVES FORESTIERES relatifs à la période du 01/01/2019 au 31/12/2019 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	215 639 €
Produits d'exploitation	221 880 €
Résultat net Comptable :	91 973 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Lachapelle sous Aubenas

Le 16/06/2020

MME EMILIE DUSSERE

L'expert-comptable

# Comptes annuels

## Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 800	4 800		
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres	599	115	483	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (1)</b>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts	5 040		5 040	5 040
Autres				
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>10 454</b>	<b>4 915</b>	<b>5 538</b>	<b>5 055</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL ( II )</b>				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances (2)</b>				
Usagers et comptes rattachés				1 176
Autres	53 951		53 951	10 000
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	156 150		156 150	92 833
<b>Charges constatées d'avance (2)</b>				
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>210 101</b>		<b>210 101</b>	<b>104 009</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler( IV )				
Primes de remboursement des emprunts ( V )				
Ecart de conversion actif( VI )				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>220 555</b>	<b>4 915</b>	<b>215 639</b>	<b>109 064</b>
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents				
Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

# Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
	Net	Net
<b>Fonds Propres</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	30 264	30 264
Ecart de réévaluation		
Réserves	34 719	15 253
Report à nouveau	20 000	20 000
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	91 973	19 466
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>176 956</b>	<b>84 983</b>
Comptes de liaison		
<b>TOTAL ( II )</b>		
<b>Provisions et fonds dédiés</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>TOTAL ( III )</b>		
<b>Emprunts et dettes (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 724	17 438
Dettes fiscales et sociales	3 959	6 643
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	15 000	
<b>TOTAL ( IV )</b>	<b>38 683</b>	<b>24 081</b>
Ecart de conversion passif ( V )		
<b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à V )</b>	<b>215 639</b>	<b>109 064</b>
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

## Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
<b>Produits d'exploitation</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens	8 892	6 135
Production vendue de services	11 511	4 120
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>20 403</b>	<b>10 255</b>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	191 280	95 020
Dons		
Cotisations	7 517	20 166
Legs et Donations		
Produits liés à des financements réglementaires		
Autres produits	20	7
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	2 659	3 994
<b>TOTAL ( I )(1)</b>	<b>221 880</b>	<b>129 442</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock matières premières et autres appro.		
Autres achats et charges externes (2)	56 431	53 079
Impôts, taxes et versements assimilés	366	323
Salaires et traitements	37 246	40 506
Charges sociales	13 150	16 100
Dotations aux amortissements sur immobilisations	115	
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants		
Dotations aux provisions		
Autres charges		
<b>TOTAL ( II )(3)</b>	<b>107 308</b>	<b>110 008</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>114 571</b>	<b>19 434</b>
Excédent ou déficit transféré ( III )		
Déficit ou excédent transféré ( IV )		
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun ( III - IV )</b>		
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation (4)		
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	622	533
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL ( V )</b>	<b>622</b>	<b>533</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotation financières aux amortissements et dépréciations		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements		
<b>TOTAL ( VI )</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>622</b>	<b>533</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV + V - VI )</b>	<b>115 193</b>	<b>19 966</b>

## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début d'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
<b>Fonds Propres</b>					
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise :</b>					
- Patrimoine intégré	30 264				30 264
- Fonds statutaires					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
<b>Ecarts de réévaluation</b>					
<b>Réserves :</b>					
- Réserves indisponibles					
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves	15 253		19 466		34 719
<b>Report à nouveau</b>	20 000				20 000
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	19 466	-19 466	91 973		91 973
<b>Autres fonds associatifs</b>					
<b>Fonds Propres</b>					
- Apports					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
<b>Ecarts de réévaluation</b>					
<b>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables</b>					
<b>Provisions réglementées</b>					
<b>Droit des propriétaires</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>84 983</b>	<b>-19 466</b>	<b>111 440</b>		<b>176 956</b>

Commentaire



# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		1 176.00
Autres créances	53 704.56	10 000.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>53 704.56</b>	<b>11 176.00</b>

## Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
<b>Créances rattachées à des participations</b>		
<b>Autres titres immobilisés</b>		
<b>Prêts</b>		
<b>Autres immobilisations financières</b>		
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>		<b>1 176.00</b>
418100 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT		1 176.00
<b>Autres créances</b>	<b>53 704.56</b>	<b>10 000.00</b>
468700 DIVERS PROD. A RECEVOIR	53 704.56	10 000.00
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		
<b>Disponibilités</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>53 704.56</b>	<b>11 176.00</b>

# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 724.14	17 437.50
Dettes fiscales et sociales	366.00	323.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>20 090.14</b>	<b>17 760.50</b>

## Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 724.14	17 437.50
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	19 724.14	17 437.50
Dettes fiscales et sociales	366.00	323.00
448600 CHARGES A PAYER	366.00	323.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>20 090.14</b>	<b>17 760.50</b>

## Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation	15 000	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>15 000</b>	

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Charges d'exploitation		
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>		

# Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2019		Au 31/12/2018		Au 31/12/2017	
* Ventes de marchandises						
- Coût direct d'achat						
+ /- Variation du stock de marchandises						
<b>Marge commerciale ( I )</b>						
+ Production vendue	20 403	100.00	10 255	100.00	1 658	100.00
+ Production stockée						
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	<b>20 403</b>	<b>100.00</b>	<b>10 255</b>	<b>100.00</b>	<b>1 658</b>	<b>100.00</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	31 414	153.97	19 548	190.62	8 845	533.49
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>-11 011</b>	<b>-53.97</b>	<b>-9 293</b>	<b>-90.62</b>	<b>-7 187</b>	<b>-433.49</b>
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>-11 011</b>	<b>-53.97</b>	<b>-9 293</b>	<b>-90.62</b>	<b>-7 187</b>	<b>-433.49</b>
- Services extérieurs et autres charges externes	25 017	122.62	33 531	326.99	23 890	1 440.93
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>-36 028</b>	<b>-176.58</b>	<b>-42 824</b>	<b>-417.61</b>	<b>-31 077</b>	<b>-1 874.42</b>
+ Subventions d'exploitation	191 280	937.50	95 020	926.60	88 900	5 362.01
- Impôts, taxes et versements assimilés	366	1.79	323	3.15	661	39.87
- Salaires et traitements	37 246	182.55	40 506	395.00	50 767	3 062.01
- Charges sociales	13 150	64.45	16 100	157.00	18 522	1 117.14
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>104 490</b>	<b>512.13</b>	<b>-4 734</b>	<b>-46.16</b>	<b>-12 127</b>	<b>-731.43</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	115	0.57				
- Dotations aux provisions sur immobilisations						
- Dotations aux provisions sur actif circulant						
- Dotations aux provisions pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	7 537	36.94	20 173	196.72	11 616	700.62
- Autres charges de gestion courante					303	18.25
+ Transfert de charges d'exploitation	2 659	13.03	3 994	38.95	18 121	1 092.99
<b>Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)</b>	<b>114 571</b>	<b>561.54</b>	<b>19 434</b>	<b>189.51</b>	<b>17 308</b>	<b>1 043.94</b>
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote part opérations en commun)						
+ Produits financiers de participations						
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés	622	3.05	533	5.19	367	22.11
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amortissements et provisions						
- Intérêts et charges assimilées						
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>115 193</b>	<b>564.59</b>	<b>19 966</b>	<b>194.70</b>	<b>17 675</b>	<b>1 066.05</b>
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital						
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 220	113.81	500	4.88		
- Charges exceptionnelles sur opération en capital						
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-23 220</b>	<b>-113.81</b>	<b>-500</b>	<b>-4.88</b>		
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôt sur les bénéfices						
<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>91 973</b>	<b>450.78</b>	<b>19 466</b>	<b>189.83</b>	<b>17 675</b>	<b>1 066.05</b>

# Détails de comptes

## Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
Actif Immobilisé				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
205000 CONCESS. BREVETS LICENCE	4 800.00	4 800.00		
280500 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	-4 800.00	-4 800.00		
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres	<b>483.38</b>		<b>483.38</b>	-
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	598.68		598.68	-
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-115.30		-115.30	-
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	<b>15.00</b>	<b>15.00</b>		
271800 AUTRES TITRES	15.00	15.00		
Prêts	<b>5 040.00</b>	<b>5 040.00</b>		
274800 PRET COLLECTIF BOIS 2016	5 040.00	5 040.00		
Autres				
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>5 538.38</b>	<b>5 055.00</b>	<b>483.38</b>	<b>9.56</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL ( II )</b>				
Actif circulant				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Usagers et comptes rattachés		<b>1 176.00</b>	<b>-1 176.00</b>	<b>-100.00</b>
418100 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT		1 176.00	-1 176.00	-100.00
Autres	<b>53 950.74</b>	<b>10 000.00</b>	<b>43 950.74</b>	<b>439.51</b>
421000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	246.18		246.18	-
468700 DIVERS PROD. A RECEVOIR	53 704.56	10 000.00	43 704.56	437.05
Valeurs mobilières de placement				
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>156 150.28</b>	<b>92 832.87</b>	<b>63 317.41</b>	<b>68.21</b>

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
512200 CCM ST AFFRIQUE	4 545.46	6 345.46	-1 800.00	-28.37
512210 CCM AUBENAS	13 748.22	30 493.25	-16 745.03	-54.91
512220 CCM LIVRET BLEU ASS	137 130.14	55 508.05	81 622.09	147.05
512300 PAYPAL	674.14	350.76	323.38	92.02
531000 CAISSE	52.32	135.35	-83.03	-61.48
<b>Charges constatées d'avance</b>				
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>210 101.02</b>	<b>104 008.87</b>	<b>106 092.15</b>	<b>102.00</b>
<b>Frais d'émission d'emprunts à étaler ( IV )</b>				
<b>Primes de remboursement des obligations ( V )</b>				
<b>Ecarts de conversion actif ( VI )</b>				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>215 639.40</b>	<b>109 063.87</b>	<b>106 575.53</b>	<b>97.72</b>

## Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
<b>Fonds Propres</b>				
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>	<b>30 263.72</b>	<b>30 263.72</b>		
102000 FONDS ASSOC SS DROIT REPR	30 263.72	30 263.72		
<b>Ecart de réévaluation</b>				
<b>Réserves</b>	<b>34 719.22</b>	<b>15 252.96</b>	<b>19 466.26</b>	<b>127.62</b>
106810 AUTRES RESERVES FONDS DE SOLIDARITE	10 197.22	6 047.96	4 149.26	68.60
106820 FONDS DE DOTATION FeV	24 522.00	9 205.00	15 317.00	166.40
<b>Report à nouveau</b>	<b>20 000.00</b>	<b>20 000.00</b>		
110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	20 000.00	20 000.00		
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	<b>91 973.49</b>	<b>19 466.26</b>	<b>72 507.23</b>	<b>372.48</b>
<b>Autres fonds Associatifs</b>				
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise :</b>				
- Apports				
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
<b>Ecart de réévaluation</b>				
<b>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables</b>				
<b>Provisions réglementées</b>				
<b>Droit des propriétaires</b>				
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>176 956.43</b>	<b>84 982.94</b>	<b>91 973.49</b>	<b>108.23</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>TOTAL ( II )</b>				
<b>Provisions et fonds dédiés</b>				
<b>Provisions pour risques</b>				
<b>Provisions pour charges</b>				
<b>Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement</b>				
<b>Fonds dédiés sur autres ressources</b>				
<b>TOTAL ( III )</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
<b>Emprunts obligataires</b>				
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>				
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>				
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>				
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>19 724.14</b>	<b>17 437.50</b>	<b>2 286.64</b>	<b>13.11</b>
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	19 724.14	17 437.50	2 286.64	13.11
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>3 958.83</b>	<b>6 643.43</b>	<b>-2 684.60</b>	<b>-40.40</b>
421000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL		505.09	-505.09	-100.00
431000 SECURITE SOCIALE	3 592.83	5 815.34	-2 222.51	-38.21
448600 CHARGES A PAYER	366.00	323.00	43.00	13.31
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>				
<b>Autres dettes</b>				
<b>Instrument de trésorerie</b>				
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>15 000.00</b>		<b>15 000.00</b>	<b>-</b>
487000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	15 000.00		15 000.00	-
<b>TOTAL ( IV )</b>	<b>38 682.97</b>	<b>24 080.93</b>	<b>14 602.04</b>	<b>60.64</b>
<b>Ecart de conversion passif ( V )</b>				
<b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à V )</b>	<b>215 639.40</b>	<b>109 063.87</b>	<b>106 575.53</b>	<b>97.72</b>



## Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Vente de marchandises				
Production vendue biens	8 892.00	6 134.68	2 757.32	44.94
701000 VENTES DE PRODUITS FINIS	8 892.00	6 134.68	2 757.32	44.94
Production vendue services	11 511.10	4 120.00	7 391.10	179.39
706100 PRESTATION DE SERVICES	11 511.10	4 120.00	7 391.10	179.39
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>20 403.10</b>	<b>10 254.68</b>	<b>10 148.42</b>	<b>98.96</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	191 280.00	95 020.00	96 260.00	101.30
740000 SUBVENTIONS DIVERSES	11 400.00	8 500.00	2 900.00	34.12
741000 SUBVENTION FDF ET FONDATIONS SOUS EGIDE	97 880.00	86 520.00	11 360.00	13.13
741200 SUB FDF VERSEMENT ANTERIEUR	82 000.00		82 000.00	-
Dons				
Cotisations	7 517.00	20 166.44	-12 649.44	-62.72
756000 COTISATIONS RAF	4 971.00	3 152.00	1 819.00	57.71
756100 DONS PARTICULIERS	2 446.00	1 697.00	749.00	44.14
756200 DONS FEV ASSOC FORET EN VIE	100.00	15 317.44	-15 217.44	-99.35
Legs et Donations				
Produits liés à des financements réglementaires				
Autres produits	20.46	6.62	13.84	185.71
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	20.46	6.62	13.84	185.71
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	2 658.98	3 994.28	-1 335.30	-33.43
791000 AIDE A L EMBAUCHE		3 334.30	-3 334.30	-100.00
791100 SOUS LOCATION	1 345.12	659.98	685.14	103.79
791300 INDEMNITE JOURNALIERE	1 313.86		1 313.86	-
<b>TOTAL (I)</b>	<b>221 879.54</b>	<b>129 442.02</b>	<b>92 437.52</b>	<b>71.41</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	56 431.10	53 078.87	3 352.23	6.32
604000 PRESTATION	31 413.75	19 547.50	11 866.25	60.70
606300 PETIT EQUIPEMENT	66.84	58.80	8.04	13.56
606400 FOURNITURES ADMI	185.09	580.07	-394.98	-68.10
613200 LOCATIONS	2 043.80	2 045.34	-1.54	-0.05
613201 LOCATIONS OCCASIONNELLES	677.00	888.00	-211.00	-23.76
615600 MAINTENANCE	238.69	120.00	118.69	99.17
616100 PRIMES D'ASSURANCE	201.82	208.49	-6.67	-2.88
622600 REMUNERAT.INTERMED. HONOR	1 018.46	988.80	29.66	2.93
623000 PUB	1 876.11	8 280.20	-6 404.09	-77.34
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	7 137.66	9 356.01	-2 218.35	-23.71
625200 FRAIS DE REPAS ET HEBERGEMENT	10 618.75	10 088.05	530.70	5.26
626100 FRAIS POSTAUX/OVH	753.53	656.78	96.75	14.76
627100 SERVICES BANCAIRES ET ASS	128.52	150.51	-21.99	-14.57

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
627500 FRS PAYPAL	15.08	10.32	4.76	50.00
628100 DIV.AUT.SERV. EXTERIEURS	56.00	100.00	-44.00	-44.00
Impôts, taxes et versements assimilés	366.00	323.00	43.00	13.31
633300 FORMATION	366.00	323.00	43.00	13.31
Salaires et traitements	37 246.00	40 506.12	-3 260.12	-8.05
641100 REMUNERATIONS PERSONNEL	37 246.00	40 506.12	-3 260.12	-8.05
Charges sociales	13 149.74	16 100.36	-2 950.62	-18.32
645100 COTISATION URSSAF	12 739.76	15 753.08	-3 013.32	-19.13
645200 EOVI MUTUELLE	316.38	164.88	151.50	91.52
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	93.60	182.40	-88.80	-48.35
Dotations aux amortissements sur immobilisations	115.30		115.30	-
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	115.30		115.30	-
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
<b>TOTAL (II)</b>	<b>107 308.14</b>	<b>110 008.35</b>	<b>-2 700.21</b>	<b>-2.45</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>114 571.40</b>	<b>19 433.67</b>	<b>95 137.73</b>	<b>489.55</b>
Excédent ou déficit transféré ( III )				
Déficit ou excédent transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	622.09	532.59	89.50	16.70
768000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	622.09	532.59	89.50	16.70
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL (V)</b>	<b>622.09</b>	<b>532.59</b>	<b>89.50</b>	<b>16.80</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL (VI)</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>	<b>622.09</b>	<b>532.59</b>	<b>89.50</b>	<b>16.80</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>	<b>115 193.49</b>	<b>19 966.26</b>	<b>95 227.23</b>	<b>476.94</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>TOTAL (VII)</b>				
<b>Charges Exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 220.00	500.00	22 720.00	+1 000.00
671300 DONS LIBERALITES	23 220.00	500.00	22 720.00	+1 000.00

## COMPTE DE RESULTAT

	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>TOTAL (VIII)</b>	<b>23 220.00</b>	<b>500.00</b>	<b>22 720.00</b>	<b>4 544.00</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>-23 220.00</b>	<b>-500.00</b>	<b>-22 720.00</b>	<b>4 544.00</b>
Impôts sur les bénéfices( IX )				
Participations des salariés( XII )				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs ( X )				
Engagements à réaliser sur ressources affectées ( XI )				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)</b>	<b>222 501.63</b>	<b>129 974.61</b>	<b>92 527.02</b>	<b>71.19</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)</b>	<b>130 528.14</b>	<b>110 508.35</b>	<b>20 019.79</b>	<b>18.12</b>
<b>EXCEDENTS OU INSUFFISANCES</b>	<b>91 973.49</b>	<b>19 466.26</b>	<b>72 507.23</b>	<b>372.48</b>