



EXPERTISE
COMPTABLE

Muriel Dutrieux
Expert-comptable

SECURITE SOLAIRE

3 rue Jean Varenne

75018 PARIS

Exercice clos le : 31 décembre 2018

APE : 9499Z

SIRET : 40010691000013

81, rue de Montreuil - 78000 Versailles T +33 1 39 20 71 85
m.dutrieux@expertisecomptable.fr - www.dexpertisecomptable.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre des experts-comptables de la région Île de France - SAS au capital de 10000 € - RCS Versailles 811 833 870
NAF 6920Z - TVA intra-communautaire FR 14 811833870

SOMMAIRE

SECURITE SOLAIRE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

COMPTES ANNUELS

Assoc. Attestation	3
Association bilan Actif	4
Association bilan Passif	5
Association bilan Actif	6
Association bilan Passif	7
Assoc. Résultat (liste) Var.	8
Assoc. Résultat (liste) Var.	9
	11

ANNEXES

Règles et méth. comptable	14
Immob. corporelles	15
Amortissements	17
Actif circulant - Créances	18
Etat des dettes	19
Cptes de régularisation Passif	20
	21

COMPTES ANNUELS

ASSOC. ATTESTATION

SECURITE SOLAIRE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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

SECURITE SOLAIRE

Pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	154 239.79 €
Résultat net comptable	4 413.90 €
Total du bilan	344 844.38 €

Fait à VERSAILLES,
Le 03/06/2019.

DUTRIEUX Muriel,
Expert-comptable.

ASSOCIATION BILAN ACTIF

SECURITE SOLAIRE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	5 501.60	5 501.60		
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels	34 177.50	2 014.77	32 162.73	
Autres immobilisations corporelles	44 519.25	43 222.13	1 297.12	140.72
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	465.24		465.24	465.24
TOTAL (I)	84 663.59	50 738.50	33 925.09	605.96
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	27 304.00		27 304.00	33 789.00
Avances et acomptes versés sur commandes	50 000.00		50 000.00	50 254.00
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	2 938.00	450.00	2 488.00	16 946.00
Autres	2 391.28		2 391.28	1 708.25
Valeurs mobilières de placement	6 893.76		6 893.76	6 893.76
Disponibilités	217 736.05		217 736.05	180 613.11
Charges constatées d'avance (3)	4 106.20		4 106.20	22 566.12
TOTAL (III)	311 369.29	450.00	310 919.29	312 770.24
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	396 032.88	51 188.50	344 844.38	313 376.20

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

ASSOCIATION BILAN PASSIF

SECURITE SOLAIRE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	141 155.46	132 799.29
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	4 413.90	8 356.17
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	145 569.36	141 155.46
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
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		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 432.76	12 576.05
Dettes fiscales et sociales	15 610.26	14 883.69
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	167 232.00	144 761.00
TOTAL (V)	199 275.02	172 220.74
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	344 844.38	313 376.20

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

199 275.02

172 220.74

ASSOCIATION BILAN ACTIF

SECURITE SOLAIRE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles	5 501.60	5 501.60		
20800000 AUTRES IMMO. INCORPORELLE	5 501.60		5 501.60	5 501.60
28080000 AMORT. IMMO INCORPORELLES		5 501.60	-5 501.60	-5 501.60
Immobilisations Corporelles				
Installations techniques, matériels	34 177.50	2 014.77	32 162.73	
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	34 177.50		34 177.50	
28154000 AMORTS MAT. INDUSTRIEL		2 014.77	-2 014.77	
Autres immobilisations corporelles	44 519.25	43 222.13	1 297.12	140.72
21810000 AMÉNAGEMENT AGENC. DIVERS	30 618.72		30 618.72	30 618.72
21830000 MAT.DE BUR & INFORMATIQUE	13 900.53		13 900.53	12 340.53
28181000 AMORT. AGENC. INSTALL.		30 618.72	-30 618.72	-30 478.01
28183000 AMORT.MAT.DE BUR & INFORM		12 603.41	-12 603.41	-12 340.52
Immobilisations Financières (2)				
Autres immobilisations financières	465.24		465.24	465.24
27510000 DÉPOTS ET CAUTIONNEMENTS	465.24		465.24	465.24
TOTAL (I)	84 663.59	50 738.50	33 925.09	605.96
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	27 304.00		27 304.00	33 789.00
37000000 STOCK DE MARCHANDISES	27 304.00		27 304.00	33 789.00
Avances et acomptes versés sur commandes	50 000.00		50 000.00	50 254.00
40910000 ACOMPTES ET AVANCES VERSES	50 000.00		50 000.00	50 254.00
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	2 488.00		2 488.00	16 946.00
Créances douteuses ou litigieuses	450.00	450.00		
Autres	2 391.28		2 391.28	1 708.25
43780000 PREVOYANCE				108.25
46720000 PASSERELLES INFO	791.28		791.28	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 600.00		1 600.00	1 600.00
Valeurs mobilières de placement	6 893.76		6 893.76	6 893.76
50810000 AUTRES VMP	6 893.76		6 893.76	6 893.76
Disponibilités	217 736.05		217 736.05	180 613.11
51210000 BNP PARIBAS	217 736.05		217 736.05	180 613.11
Charges constatées d'avance (3)	4 106.20		4 106.20	22 566.12
48600000 CHARGES CONSTATÉES AVANCE	4 106.20		4 106.20	22 566.12
TOTAL (III)	311 369.29	450.00	310 919.29	312 770.24
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	396 032.88	51 188.50	344 844.38	313 376.20

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

ASSOCIATION BILAN PASSIF

SECURITE SOLAIRE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Report à nouveau	141 155.46	132 799.29
11000000 FONDS ASSOCIATIF	141 155.46	132 799.29
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	4 413.90	8 356.17
Autres fonds associatifs		
TOTAL (I)	145 569.36	141 155.46
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs	6 434.36	2 807.25
Dettes fournisseurs factures non parvenues	9 998.40	9 768.80
Dettes fiscales et sociales	15 610.26	14 883.69
42820000 DETTES PROV. CONGES PAYES	8 677.00	6 338.00
43100000 URSSAF	1 355.33	4 186.80
43710000 NOVALIS TAITBOUT	1 578.00	1 585.89
43780000 PREVOYANCE	269.93	
43820000 CH.SOC. S/CONGES A PAYER	3 519.00	2 562.00
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	211.00	211.00
Dettes diverses		
Produits constatés d'avance	167 232.00	144 761.00
48700000 PDTS CONSTATES D'AVANCE	167 232.00	144 761.00
TOTAL (V)	199 275.02	172 220.74
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	344 844.38	313 376.20

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

199 275.02

172 220.74

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE) VAR.

SECURITE SOLAIRE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	3 560.00	6 145.00	-2 585.00	-42.07
Production vendue (biens et services)	3 621.00	19 954.00	-16 333.00	-81.85
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	146 811.00	98 494.00	48 317.00	49.06
Reprises sur provisions, amortis, transferts de charges		18 650.00	-18 650.00	-100.00
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	247.79	2.88	244.91	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	154 239.79	143 245.88	10 993.91	7.67
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises		3 138.00	-3 138.00	-100.00
Variation de stocks de marchandises	6 485.00	5 362.00	1 123.00	20.94
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	63 999.48	69 957.45	-5 957.97	-8.52
Impôts, taxes et versements assimilés	211.00	211.00		
Salaires et traitements	41 735.41	40 317.58	1 417.83	3.52
Charges sociales	34 973.00	15 532.58	19 440.42	125.16
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 418.37	369.76	2 048.61	554.04
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	3.63	1.34	2.29	170.90
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	149 825.89	134 889.71	14 936.18	11.07
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	4 413.90	8 356.17	-3 942.27	-47.18
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)				

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE) VAR.

SECURITE SOLAIRE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)				
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	4 413.90	8 356.17	-3 942.27	-47.18
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	154 239.79	143 245.88	10 993.91	7.67
TOTAL DES CHARGES	149 825.89	134 889.71	14 936.18	11.07
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	4 413.90	8 356.17	-3 942.27	-47.18
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS				
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES				
TOTAL	4 413.90	8 356.17	-3 942.27	-47.18

* 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) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE) VAR.

SECURITE SOLAIRE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	3 560.00	6 145.00	-2 585.00	-42.07
70700000 VENTES EDITIONS	3 560.00	6 145.00	-2 585.00	-42.07
Production vendue (biens et services)	3 621.00	19 954.00	-16 333.00	-81.85
70620000 PRESTATIONS DIVERSES	3 621.00	19 954.00	-16 333.00	-81.85
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	146 811.00	98 494.00	48 317.00	49.06
74100000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	146 811.00	98 494.00	48 317.00	49.06
Reprises sur provisions, amortis, transferts de charges		18 650.00	-18 650.00	-100.00
79100000 TRANSF. CHGS D'EXPLOITATION		18 650.00	-18 650.00	-100.00
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	247.79	2.88	244.91	
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION	247.79	2.88	244.91	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	154 239.79	143 245.88	10 993.91	7.67
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises		3 138.00	-3 138.00	-100.00
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES		3 138.00	-3 138.00	-100.00
Variation de stocks de marchandises	6 485.00	5 362.00	1 123.00	20.94
60370000 VAR. STOCKS MARCHANDISES	6 485.00	5 362.00	1 123.00	20.94
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	63 999.48	69 957.45	-5 957.97	-8.52
60400000 ACH. D'ÉTUDES ET PREST. SERV.	11 000.00		11 000.00	
60610000 EDF CHAUFFAGE EAU	1 475.76	1 580.50	-104.74	-6.63
60630000 FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPT	1 050.90	514.43	536.47	104.28
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIV	26.03		26.03	
61100000 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	7 920.00	7 220.00	700.00	9.70
61300000 LOCATIONS	783.36	748.70	34.66	4.63
61320000 LOYERS LOCAUX ET CHARGES	3 300.17	2 978.27	321.90	10.81
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	916.80	696.00	220.80	31.72
61560000 MAINTENANCE	3 687.24	3 350.00	337.24	10.07
61600000 ASSURANCES	892.71	1 405.25	-512.54	-36.47
61800000 SERVICES EXT.DIVERS	14 446.06	31 251.80	-16 805.74	-53.78
61850000 FRAIS COLLOQUES SEMIN. CONF.		80.00	-80.00	-100.00
62260000 HONORAIRES	8 418.40	9 418.40	-1 000.00	-10.62
62420000 FRAIS DE TRANSPORTS SUR VENTE		481.51	-481.51	-100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 721.56	4 236.48	1 485.08	35.05
62560000 MISSIONS		1 312.50	-1 312.50	-100.00
62570000 RECEPTIONS	683.52	481.37	202.15	41.99
62600000 FRAIS POSTAUX	431.80	1 040.97	-609.17	-58.52
62620000 TELEPHONE	136.47	260.40	-123.93	-47.59
62630000 INTERNET	2 540.19	2 590.82	-50.63	-1.95
62700000 SERVICES BANCAIRES	198.11	196.05	2.06	1.05
62810000 COTISATIONS	370.40	114.00	256.40	224.91
Impôts, taxes et versements assimilés	211.00	211.00		
63330000 FORMATION CONTINUE	211.00	211.00		
Salaires et traitements	41 735.41	40 317.58	1 417.83	3.52
64110000 APPOINTEMENTS	38 400.00	38 400.00		
64120000 CONGES PAYES	2 339.00	615.00	1 724.00	280.33
64150000 TICKETS RESTAURANTS	996.41	1 302.58	-306.17	-23.50

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE) VAR.

SECURITE SOLAIRE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Charges sociales	34 973.00	15 532.58	19 440.42	125.16
64510000 URSSAF	11 036.04	10 956.08	79.96	0.73
64530000 CIRCIA	3 865.20	3 899.70	-34.50	-0.88
64580000 PREVOYANCE	464.76	454.80	9.96	2.19
64590000 AUTRES CHARGES SOCIALES	957.00	222.00	735.00	331.08
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	18 650.00		18 650.00	
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 418.37	369.76	2 048.61	554.04
68112000 DOT. AMORT. IMMO. CORPOR.	2 418.37	369.76	2 048.61	554.04
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	3.63	1.34	2.29	170.90
65800000 CH.DIVERSES GESTION COURA	3.63	1.34	2.29	170.90
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	149 825.89	134 889.71	14 936.18	11.07
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	4 413.90	8 356.17	-3 942.27	-47.18
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)				

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE) VAR.

SECURITE SOLAIRE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	4 413.90	8 356.17	-3 942.27	-47.18
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
ENGAGEMENTS				
Sur apports				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur dons manuels				
Sur legs et donations				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	154 239.79	143 245.88	10 993.91	7.67
TOTAL DES CHARGES	149 825.89	134 889.71	14 936.18	11.07
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	4 413.90	8 356.17	-3 942.27	-47.18
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS				
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES				
TOTAL	4 413.90	8 356.17	-3 942.27	-47.18

* 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) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

ANNEXES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 344 844.38 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 4 413.90 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2013 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99 - 01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|----------------------|------------|
| - Matériel de bureau | 3 ans |
| - Agencements divers | 7 à 10 ans |

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

MÉTHODE D'APPRÉHENSION DES PRODUITS

Les subventions sont comptabilisées l'année de leur encaissement.

Lorsque les dépenses auxquelles elles sont affectées ne sont pas consommées dans l'exercice, un produit constaté d'avance est comptabilisé à la clôture de l'exercice.

A l'inverse, lorsque la subvention de l'exercice a été consommée conformément à son objet mais qu'elle n'a pas été intégralement versée, une provision pour produit à recevoir est comptabilisée à la clôture de l'exercice.

IMMOB. CORPORELLES

SECURITE SOLAIRE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	5 502		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					34 178
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	30 619			
		Matériel de transport	12 341			1 560
		Matériel de bureau & mobilier informatique				
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				42 959		35 738
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL				48 461		35 738

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			5 502	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				34 178	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			30 619	
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			13 901	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL					78 697	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL					84 198	

AMORTISSEMENTS

SECURITE SOLAIRE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	5 502			5 502
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels			2 015		2 015
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén. Matériel de transport Mat. bureau et informatiq., mob. Emballages récupérables divers	30 478 12 341	141 263		30 619 12 603
	TOTAL	42 819	2 418		45 237
	TOTAL GENERAL	48 320	2 418		50 738

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre Sur sol autrui Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div Matériel transport Mat. bureau mobilier inf. Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

SECURITE SOLAIRE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	465		465
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	450	450	
	Autres créances clients	2 488	2 488	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 391	2 391	
	Charges constatées d'avance	4 106	4 106	
	TOTAUX	9 901	9 435	465
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ETAT DES DETTES

SECURITE SOLAIRE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	16 433	16 433		
Personnel & comptes rattachés	8 677	8 677		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	6 933	6 933		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	167 232	167 232		
TOTAUX	199 275	199 275		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SECURITE SOLAIRE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	167 232
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	167 232

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	9 998 12 407
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	22 405