

MIGADO

18 T RUE DE LA GARONNE

47520 LE PASSAGE

**COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2018**

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>1 et 2</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>3 et 4</i>
- <i>Annexe</i>	<i>5 à 17</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>18 à 21</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>22 à 27</i>

***TRIAXE***

*1089 AV. DU GENERAL LECLERC*

*CS 80137*

*47000 AGEN*

*05.53.48.43.43*





## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	2 798	2 798				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains	81 336	12 079	69 257	69 886	-629	-0.90
	Constructions	843 593	564 645	278 948	280 226	-1 279	-0.46
	Installations techniques Matériel et outillage	112 800	3 219	109 581		109 581	
	Autres immobilisations corporelles	336 910	250 997	85 913	60 743	25 170	41.44
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	255		255	255			
Prêts	25 568		25 568	20 740	4 828	23.28	
Autres immobilisations financières	4 697		4 697	5 889	-1 193	-20.25	
<b>Total I</b>	<b>1 407 956</b>	<b>833 738</b>	<b>574 218</b>	<b>437 740</b>	<b>136 478</b>	<b>31.18</b>	
Comptes de liaison							
<b>Total II</b>							
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	73 365		73 365	43 090	30 274	70.26
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés	296 314		296 314	499 365	-203 051	-40.66
	Autres créances	1 653 206		1 653 206	1 324 064	329 143	24.86
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	19 016		19 016	24 887	-5 870	-23.59	
Charges constatées d'avance (3)	7 419		7 419	7 764	-345	-4.44	
<b>Total III</b>	<b>2 049 321</b>		<b>2 049 321</b>	<b>1 899 170</b>	<b>150 150</b>	<b>7.91</b>	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>3 457 277</b>	<b>833 738</b>	<b>2 623 539</b>	<b>2 336 910</b>	<b>286 629</b>	<b>12.27</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2018	31/12/2017	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	549 241	549 241		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	761 253	775 835	-14 582	-1.88
	Report à nouveau				
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	21 689	-14 582	36 271	248.74
	<b>Autres fonds associatifs</b>				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	110 783	1 190	109 593	NS	
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
<b>Total I</b>	1 442 965	1 311 684	131 281	10.01	
	<b>Total II</b>				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques	19 095	12 435	6 660	53.56
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources					
<b>Total III</b>	19 095	12 435	6 660	53.56	
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	696 694	481 080	215 614	44.82
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 969	120 781	-13 813	-11.44
	Dettes fiscales et sociales	145 134	143 613	1 522	1.06
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	82 624	68 894	13 730	19.93
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	130 057	198 423	-68 365	-34.45
	<b>Total IV</b>	1 161 479	1 012 791	148 687	14.68
	Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		2 623 539	2 336 910	286 629	12.27

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

1 031 421      814 368  
616 046      393 474

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

TRIAXE

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services		12 518		15 980	-3 462	-21.66
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	3 045 320		2 749 773		295 547	10.75
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	51 991		34 636		17 355	50.11
Collectes						
Cotisations	34 654		34 514		140	0.41
Autres produits	3 689		9 026		-5 337	-59.13
<b>Total I</b>	<b>3 148 172</b>		<b>2 843 928</b>		<b>304 243</b>	<b>10.70</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	123 821		116 727		7 094	6.08
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	-30 274		2 251		-32 525	NS
Autres achats et charges externes	1 143 771		966 420		177 352	18.35
Impôts, taxes et versements assimilés	107 455		100 592		6 864	6.82
Salaires et traitements	1 165 983		1 093 744		72 240	6.60
Charges sociales	539 766		511 828		27 938	5.46
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	46 871		43 355		3 515	8.11
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	6 660		6 660			
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	47 854		18 486		29 368	158.86
<b>Total II</b>	<b>3 151 907</b>		<b>2 860 063</b>		<b>291 845</b>	<b>10.20</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>-3 736</b>		<b>-16 134</b>		<b>12 399</b>	<b>76.85</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations		4		4		
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		3 668		803	2 865	356.68
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		3 671		807	2 865	355.10
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		11 012		4 317	6 695	155.08
Différences négatives de change		46		30	16	53.43
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		11 058		4 347	6 711	154.38
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		-7 387		-3 541	-3 846	-108.64
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		-11 123		-19 675	8 552	43.47
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		7 743		5 435	2 308	42.46
Produits exceptionnels sur opérations en capital		38 898		55	38 843	NS
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>		46 641		5 490	41 151	749.56
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		652		397	255	64.12
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		13 178			13 178	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>		13 830		397	13 433	NS
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		32 811		5 093	27 718	544.25
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		3 198 484		2 850 225	348 259	12.22
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		3 176 795		2 864 807	311 989	10.89
<b>Solde intermédiaire</b>		21 689		-14 582	36 271	248.74
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		21 689		-14 582	36 271	248.74





**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 623 538.89 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 3 148 171.60 Euros et dégageant un excédent de 21 688.76 Euros.

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

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

**FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Intégration de la Cellule Charente Seudre en septembre 2018 : il en résulte, la reprise par M.I.G.A.DO de 68.50 K€ en produits, de subventions acquises reçues ou restant à recevoir.

Changement de logiciel informatique pour la comptabilité et la facturation avec Quadra de CEGID, au 1er mai 2018, avec une récupération de l'historique pour la comptabilité depuis le 1er janvier 2018.

Hausse des délais de recouvrement des fonds FEDER : détérioration de la trésorerie atténuée par la demande d'une autorisation de découvert auprès du second partenaire financier et la souscription d'un billet à ordre.

**EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Projet d'acquisition du site de Pont Crouzet en cours de négociation

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

**Principes et conventions générales**

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC 2015-06 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01.

Il est fait application des règlements CRC 2004- 06 du 23/11/2004 relatif à la définition, comptabilisation et évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12/12/2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**Informations générales complémentaires**

Informations relatives au compte de résultat :

Ressources de l'organisme : le montant total des subventions reçues par l'association s'élève à 3 045 320 euros et se ventilent de la manière suivante :

- Ressources provenant des pouvoirs publics :

* Institutions européennes :	722 210 €
* Etat - Départements :	48 792 €
* Etat - Régions :	124 300 €
* Etat - MEDDE :	28 345 €
* Autres ressources publiques :	1 178 177 €

- Ressources provenant d'établissements privés : 521 102 €

Se rajoute le montant de la variation annuelle des dossiers en cours qui s'élève à 422 394 € au titre de l'exercice 2018.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 798		
<b>TOTAL</b>			
Terrains	81 336		
Constructions sur sol propre	399 479		
Installations générales agencements aménagements des constructions	422 514		21 599
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			112 800
Installations générales agencements aménagements divers	118 507		3 474
Matériel de transport	137 064		25 899
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 902		27 900
Emballages récupérables et divers	3 095		
<b>TOTAL</b>	1 208 896		191 672
Autres titres immobilisés	255		
Prêts, autres immobilisations financières	26 629		4 855
<b>TOTAL</b>	26 884		4 855
<b>TOTAL GENERAL</b>	1 238 579		196 527

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 798	2 798
<b>TOTAL</b>				
Terrains			81 336	81 336
Constructions sur sol propre			399 479	399 479
Installations générales agencements aménagements constr.			444 114	444 114
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			112 800	112 800
Installations générales agencements aménagements divers			121 981	121 981
Matériel de transport		25 931	137 032	137 032
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			74 802	74 802
Emballages récupérables et divers			3 095	3 095
<b>TOTAL</b>		25 931	1 374 638	1 374 638
Autres titres immobilisés			255	255
Prêts, autres immobilisations financières		1 220	30 265	30 265
<b>TOTAL</b>		1 220	30 520	30 520
<b>TOTAL GENERAL</b>		27 150	1 407 956	1 407 956

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL</b>	2 798			2 798
Terrains	11 450	629		12 079
Constructions sur sol propre	182 482	13 286		195 768
Installations générales agencements aménagements constr.	359 285	9 592		368 877
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 219		3 219
Installations générales agencements aménagements divers	99 338	3 082		102 420
Matériel de transport	105 275	10 481	13 972	101 784
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	37 115	6 582		43 697
Emballages récupérables et divers	3 095			3 095
<b>TOTAL</b>	<b>798 041</b>	<b>46 871</b>	<b>13 972</b>	<b>830 940</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>800 839</b>	<b>46 871</b>	<b>13 972</b>	<b>833 738</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	629				
Constructions sur sol propre	13 286				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	9 592				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 219				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 082				
Matériel de transport	10 481				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 582				
<b>TOTAL</b>	<b>46 871</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>46 871</b>				

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	549 241				549 241
Réserves :					
Autres réserves	775 835			14 582	761 253
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	-14 582	14 582	21 689	0	21 689
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	1 190		112 741	3 148	110 783
Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	<b>1 311 684</b>	<b>14 582</b>	<b>134 430</b>	<b>17 730</b>	<b>1 442 965</b>

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	12 435	6 660			19 095
<b>TOTAL</b>	<b>12 435</b>	<b>6 660</b>			<b>19 095</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>12 435</b>	<b>6 660</b>			<b>19 095</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		<b>6 660</b>			

Une provision pour risque social a été comptabilisée pour un montant de 50% des indemnités du président et du trésorier versées en 2018, portant ainsi le total de la provision au titre de ce risque à 19 095 €

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	25 568	25 568	
Autres immobilisations financières	4 697	4 697	
Autres créances clients	296 314	296 314	
Débiteurs divers	1 653 206	1 653 206	
Charges constatées d'avance	7 419	7 419	
<b>TOTAL</b>	<b>1 987 204</b>	<b>1 987 204</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	4 828		

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	619 683	619 683		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	77 010	0	49 919	27 091
Fournisseurs et comptes rattachés	106 969	106 969		
Personnel et comptes rattachés	32 749	32 749		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	110 809	110 809		
Autres impôts taxes et assimilés	1 576	1 576		
Autres dettes	82 624	82 624		
Produits constatés d'avance	130 057	130 057		
<b>TOTAL</b>	<b>1 161 479</b>	<b>1 084 469</b>	<b>49 919</b>	<b>27 091</b>
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 601			

**Autres immobilisations incorporelles**

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Evaluation des amortissements**

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 60 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 30 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériels de bureau et informa	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

**Evaluation des matières et marchandises**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du "dernier prix d'achat connu".

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Dépréciation des stocks**

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**Dépréciation des créances**

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**Disponibilités en Euros**

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

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 652 628
Total	1 652 628

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Détail des produits à recevoir**

	Montant
PRODUITS À RECEVOIR	
- FAFSEA PAR FORM 2018 (NET)	75
- FAFSEA PAR FORM 2018 (NET)	2 522
- FAFSEA PAR FORM 2018 PART SAL.	1 260
- RBT INDEM PRUDHOMMES 2018	834
- PAR DOSSIERS EN COURS 2018	1 643 163
- AFB-IMFT SMOLTS	1 545
- PAT OJ OCSO DEGRENNE+ALBERT	3 228
Total	1 652 628

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 638
Dettes fiscales et sociales	41 957
Autres dettes	82 624
Total	128 218



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Détail des charges à payer**

	Montant
INTERETS COURUS SUR PRET	
- Intérêts prêt LMT	72
DETTES PROV POUR CONGÉS	
- PROV CONGES PAYES 31-12-18	26 039
CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS	
- COTIS SOC / PROV CP 31-12-18	15 918
CHARGES À PAYER	
- EDF/ 1-3W8R-1560 Le Passage	716
- PROXIM AIDE	42
- DIRECT ENERGIE/ gaz Bdx	1
- ENGIE/ gaz Le Passage	2
- EDF 1-3STE-731 PCR	258
- EDF 1-BDMI-140 GOLFECH	240
- EDF 1-3STE-1410 ST ORENS	252
- ECOGEA REPRO SAL SOLDE 50%	8 748
- ECOGEA SUIVI THERMIQUE SOLDE18	2 148
- SCEA SUIVI SAL ARIEGE SOLDE 18	3 620
- FAFSEA A PAYER POUR DROIT RBST	1 068
- SOLDE MISSION CAC 2018	2 867
- SCEA SOLDE 2018 SUIVI BAZACLE	8 250
- HONORAIRES EC 4E T 2018	9 361
- ESTIM EDF SEURIN IRSTEA	45 052
INTÉRÊTS COURUS À PAYER	
- CE COMMISSIONS 4E T18	975
- CE FRAIS TENUE COMPTE 2018	25
- CA AGIOS 4E T 2018	813
- CA AGIOS 4E T 2018	515
- INT COURUS PRET TRESO 227K€	1 237
<b>Total</b>	<b>128 218</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		7 419
<b>Total</b>		<b>7 419</b>
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		130 057
<b>Total</b>		<b>130 057</b>

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Détail des charges constatées d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>			
- SIGMA RH Locatø Licence 01-06-	1 388		
- SIGMA RH Locatø Licence 01-06-	992		
- Linde Convent° 01/08-31/07/19	80		
- MANAU / Abt nom domaine	45		
- MANAU / Abt nom domaine	135		
- Linde	207		
- 1&1/abt hergemt STURIO.FR	58		
- 1&1/abt hergemt STURIO.FR	58		
- E. Message/ 11-18 à 02-19	1		
- E. Message/ 11-18 à 02-19	1		
- E. Message/ 11-18 à 02-19	1		
- E. Message/ 11-18 à 02-19	1		
- E. Message/ 11-18 à 02-19	12		
- E. Message/ 11-18 à 02-19	12		
- 0563745180 ORANGE LA MANDRE	25		
- LEFEBVRE / Memento social 2019	167		
- ORANGE 0556303420 BDX	11		
- ORANGE 0557407035 SSI	17		
- ORANGE 0977307412 ST ORENS	32		
- FREE Castels 15399473	0		
- FREE LC 22930893	3		
- FREE Camon 12360915	1		
- FREE AS 12360915	6		
- FREE AN 12360915	1		
- FREE OM 12360915	5		
- ORANGE 0553730073 Bergerac	101		
- ORANGE 0561758397 St Orens	47		
- CM-CIC LEASING/ Locat° copieur	918		
- ORANGE 803625938 Le Passage	393		
- MANAU / antivirus année 2019	1 418		
- SFR / abt fibre siège déc	181		
- FONCIA / prov charges siège	391		
- Linde/700 270 110 conv° 2019	705		
- ORANGE/abt fibre PDT	9		
<b>Total</b>	<b>7 419</b>		

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Détail des produits constatés d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE - PCA DOSSIERS EN COURS 2018	130 057		
Total	130 057		

**Subventions d'équipement**

Des subventions d'équipement ont été attribuées au cours de l'exercice 2008 par la Région Nouvelle Aquitaine pour un montant global de 113 K€ pour l'acquisition d'une caméra Sonar ainsi que d'hydrophones

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

**Effectif moyen**

Ventilation de l'effectif moyen de l'exercice 2018 s'élevant à 33 personnes

8 Cadres - 26 Non Cadres  
28 CDI - 6 CDD  
26 hommes - 9 femmes  
33 temps complets - 1 temps partiel

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**Engagements financiers**

**Engagements donnés**

Autres engagements donnés :		730 711
Hypothèque conventionnelle de 3ème rang	400 000	
Hypothèque de 1er rang	100 000	
Cession de créances Loi Dailly	230 711	
Total (1)		730 711

Par acte notarié du 20 avril 2011, l'Association MI.GA.DO a consenti une hypothèque conventionnelle de 3ème rang sur les droits immobiliers sis à Le Passage et Bergerac en garantie d'un crédit de trésorerie de campagne ou d'exploitation de 400 000 € contracté auprès du Crédit Agricole.

L'Association MI.GA.DO a contracté au cours de l'exercice 2016 un emprunt de 100 000 € auprès de la Caisse d'Epargne garanti par une hypothèque de 1er rang sur l'immeuble sis à Le Passage.

En garantie du prêt CT de trésorerie d'un montant nominal de 227 000 € réalisé au

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

cours de l'exercice 2018 et remboursable en 1 seule échéance le 20/05/2019, il a été donné en garantie les créances suivantes : Subvention Région Occitanie Fonds FEDER pour un montant de 227 347 € ainsi que la créance Subvention Nouvelle Aquitaine Fodns FEDER poru un montant de 57 421 €

Engagements reçus

**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
61 ans	moins d'un an	1 217
57 à 61 ans	1 à 5 ans	
52 à 56 ans	6 à 10 ans	13 764
42 à 51 ans	11 à 20 ans	97 118
32 à 41 ans	21 à 30 ans	23 015
moins de 32 ans	plus de 30 ans	967
Engagement total		136 081

Hypothèses de calculs retenues

Méthode calcul retenue : méthode rétrospective - départ volontaire à la retraite

Age de départ à la retraite : 62 ans

Taux d'actualisation financière : 2%

Taux de charges patronales : 50%

Taux d'évolution annuel des salaires : 2%

Table de mortalité INSEE : 2006-2008

Turn over : faible

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

**Produits et charges exceptionnels**

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produits sur exercices antérieurs	7 743	77210000
- Produits de cession des éléments d'actif	35 805	77500000
- Quote part de Subvention d'invest au rés	3 093	77700000
<b>Total</b>	<b>46 641</b>	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	28	67120000
- Charges sur exercices antérieurs	624	67210000
- VNC des immos incorporelles	1 220	67510000
- VNC ds immos corporelles	11 959	67520000
<b>Total</b>	<b>13 831</b>	

**Transferts de charges**

Nature	Montant
Remboursements d'assurances	4 386
Autres	4 828
Rbt frais de formations	21 503
Rbt frais par la FNPF	2 708
Rbt frais de mission délégué du personnel	834
Avantages en nature salariés	6 631
Rbt frais auto - salariés	6 380
IJ complémentaires	4 720
<b>Total</b>	<b>51 990</b>

**Charges et produits sur exercices antérieurs**

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- RBT FAFSEA 2017 NON RECU	624	67210000
<b>Total</b>	<b>624</b>	
Produits		
- SOLDE FAFSEA 2015 NON PRELEVE	2 788	77210000
- ECART MSA 2017	4 954	77210000
<b>Total</b>	<b>7 742</b>	

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 LOGICIELS	2 798.11	2 798.11		
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIELS	-2 798.11	-2 798.11		
TERRAINS	69 257.12	69 886.12	-629.00	-0.90
21100300 TERRAINS BERGERAC	17 135.27	17 135.27		
21201000 AGENC-AMÉN DE TERRAINS PASSAGE	20 747.00	20 747.00		
21202000 AGENC-AMÉN DE TERRAINS PT CROU	30 891.19	30 891.19		
21203000 AGENC-AMÉ TERRAINS MONTFOURAT	12 562.72	12 562.72		
28120100 AMORT.AGCT. TERRAINS PASSAGE	-6 012.50	-6 012.50		
28120200 AMORT. AGCT TERRAIN PT CROUZET	-4 868.34	-4 868.34		
28120300 AMORT AMNGT TERRAIN MONTFOURAT	-1 198.22	-569.22	-629.00	NS
CONSTRUCTIONS	278 947.58	280 226.38	-1 278.80	-0.46
21301000 CONSTRUCTIONS PASSAGE	220 235.52	220 235.52		
21310300 BÂTIMENTS BERGERAC	179 243.14	179 243.14		
21350200 AAI CONSTRUCTIONS PT CROUZET	49 037.93	49 037.93		
21350300 AAI CONSTRUCTIONS BERGERAC	128 213.82	128 213.82		
21350400 AAI CONSTRUCTIONS GOLFECH	156 306.32	156 306.32		
21350500 AAI CONSTRUCTIONS TUILIÈRES	2 813.86	2 813.86		
21350600 AAI CONSTRUCTIONS MAUZAC	10 792.70	10 792.70		
21350700 AAI CONSTRUCTIONS CASTELS	75 349.97	75 349.97		
21350800 AAI CONTRUCTIONS ST SEURIN	21 599.33		21 599.33	
28130100 AMORT. CONSTRUCTIONS	-55 597.82	-47 713.82	-7 884.00	-16.52
28131030 AMORT. BATIMENTS BERGERAC	-140 170.26	-134 768.26	-5 402.00	-4.01
28135020 AMORT AAI CONSTRUCT PT CROUZET	-45 058.03	-44 305.03	-753.00	-1.70
28135030 AMORT AAI CONSTRUCT BERGERAC	-107 908.33	-104 832.69	-3 075.64	-2.93
28135040 AMORT AAI CONSTRUCT GOLFECH	-154 901.25	-154 634.25	-267.00	-0.17
28135050 AMORT AAI CONSTRUCT TUILIÈRES	-2 813.83	-2 813.83		
28135060 AMORT. AAI CONST. MAUZAC	-10 792.70	-10 792.70		
28135070 AMORT. AAI CONST. CASTEL	-45 689.79	-41 906.30	-3 783.49	-9.03
28135080 AMORT AAI CONST. ST SEURIN	-1 713.00		-1 713.00	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	109 581.00		109 581.00	
21540000 MATÉRIEL SPÉCIFIQUE	112 800.00		112 800.00	
28154000 AMORT. MATÉRIEL INDUSTRIEL	-3 219.00		-3 219.00	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	85 913.08	60 742.94	25 170.14	41.44
21800000 AUTRES IMMOB CORPORELLES	3 095.10	3 095.10		
21810100 INSTALLATIONS GÉNÉRALES PASSAG	37 832.48	34 358.20	3 474.28	10.11
21810200 INSTALLATIONS GÉNÉRPT CROUZET	56 669.60	56 669.60		
21810300 INSTALLATIONS GÉNÉRALES BERGER	23 586.97	23 586.97		
21810400 INSTALLATIONS GÉNÉRALES GOLFECH	3 328.76	3 328.76		
21810500 INSTALLATIONS GÉNÉR TUILIÈRES	563.16	563.16		
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	137 031.84	137 063.58	-31.74	-0.02
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMAT	59 594.77	31 694.77	27 900.00	88.03
21840000 MOBILIER	1 615.18	1 615.18		
21840100 MOBILIER PASSAGE	13 591.83	13 591.83		
28180000 AMORT. AUT IMMOB CORPORELLES	-3 095.09	-3 095.09		
28181010 AMORT INST GÉNÉ PASSAGE	-25 304.55	-23 474.99	-1 829.56	-7.79
28181020 AMORT INST GÉNÉ PT CROUZET	-56 669.62	-56 669.62		
28181030 AMORT INST GÉNÉ BERGERAC	-16 553.76	-15 301.76	-1 252.00	-8.18
28181040 AMORT INST GÉNÉ GOLFECH	-3 328.76	-3 328.76		
28181050 AMORT INST GÉNÉ TUILIÈRES	-563.17	-563.17		
28182000 AMORT MATÉRIEL DE TRANSPORT	-101 784.46	-105 275.43	3 490.97	3.32

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
28183000 AMORT; MAT; BUREAU ET INFORMAT	-30 909.77	-25 042.79	-5 866.98	-23.43
28184000 AMORT. MOBILIER	-587.32	-356.32	-231.00	-64.83
28184010 AMORT MOBILIER PASSAGE	-12 200.11	-11 716.28	-483.83	-4.13
AUTRES TITRES IMMOBILISES	255.00	255.00		
27110000 PARTS SOCIALES	255.00	255.00		
PRETS	25 568.00	20 740.00	4 828.00	23.28
27410000 PRÊT EFFORT CONSTRUCTION	25 568.00	20 740.00	4 828.00	23.28
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 696.55	5 889.39	-1 192.84	-20.25
27510000 CAUTION LOCATION IMMOB	3 696.55	4 889.39	-1 192.84	-24.40
27520000 GARANTIE FINANCIÈRE FOURNISSEU	1 000.00	1 000.00		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>574 218.33</b>	<b>437 739.83</b>	<b>136 478.50</b>	<b>31.18</b>
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	73 364.54	43 090.46	30 274.08	70.26
32200000 FOURNITURES CONSOMMABLES STOCK	69 828.28	40 065.35	29 762.93	74.29
32250000 STOCKS FOURNITURES DE BUREAU	3 536.26	3 025.11	511.15	16.90
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	296 314.16	499 365.27	-203 051.11	-40.66
41100000 COLLECTIF CLIENT		499 365.27	-499 365.27	NS
41199999 CREANCES SUBVENTIONS	296 314.16		296 314.16	
AUTRES CREANCES	1 653 206.44	1 324 063.90	329 142.54	24.86
40100000 COLLECTIF FOURNISSEUR	578.04	25 926.43	-25 348.39	-97.77
43750000 OCSO		411.93	-411.93	NS
46870000 PRODUITS À RECEVOIR	1 652 628.40	1 297 725.54	354 902.86	27.35
DISPONIBILITES	19 016.26	24 886.50	-5 870.24	-23.59
51211000 CREDIT AGRICOLE BERGERAC	951.24	1 125.70	-174.46	-15.50
51212000 CREDIT AGRICOLE TOULOUSE	1 559.46	2 657.58	-1 098.12	-41.32
51213000 CAISSE EPARGNE	15 703.99	20 261.02	-4 557.03	-22.49
51215000 COMPTE LIVRET	177.50	177.33	0.17	0.10
51216000 CE LIVRET	510.81	507.01	3.80	0.75
53000000 CAISSE	113.26	157.86	-44.60	-28.25
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 419.16	7 764.27	-345.11	-4.44
48610000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	7 419.16	7 764.27	-345.11	-4.44
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 049 320.56</b>	<b>1 899 170.40</b>	<b>150 150.16</b>	<b>7.91</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 623 538.89</b>	<b>2 336 910.23</b>	<b>286 628.66</b>	<b>12.27</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	549 240.79	549 240.79		
10210000 FONDS ASSOCIATIFS	547 367.72	547 367.72		
10280000 DOTATION DE FCTMENT	1 873.07	1 873.07		
AUTRES RESERVES	761 252.92	775 834.92	-14 582.00	-1.88
10680000 RÉSERVE LIBRE	761 252.92	775 834.92	-14 582.00	-1.88
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	21 688.76	-14 581.85	36 270.61	248.74
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	110 782.92	1 190.36	109 592.56	NS
13100000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT	113 931.00	1 245.00	112 686.00	NS
13900000 SUBV D'INVESTISSEMENT CR	-3 148.08	-54.64	-3 093.44	NS
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>1 442 965.39</b>	<b>1 311 684.22</b>	<b>131 281.17</b>	<b>10.01</b>
PROVISIONS POUR RISQUES	19 095.00	12 435.00	6 660.00	53.56
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	19 095.00	12 435.00	6 660.00	53.56
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>19 095.00</b>	<b>12 435.00</b>	<b>6 660.00</b>	<b>53.56</b>
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	696 693.87	481 080.32	215 613.55	44.82
16400000 REMBOURS CAPITAL PRÊT	77 010.39	86 610.95	-9 600.56	-11.08
16884000 INTERETS COURUS SUR PRET	72.31	81.32	-9.01	-11.08
51200000 CREDIT AGRICOLE	389 045.91	360 970.18	28 075.73	7.78
51860000 INTÉRÊTS COURUS À PAYER	3 565.26	913.77	2 651.49	290.17
51900000 CONCOURS BANCAIRES COURANTS		32 504.10	-32 504.10	NS
51910000 EMPRUNT À COURT TERME	227 000.00		227 000.00	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	106 968.71	120 781.48	-13 812.77	-11.44
40100000 COLLECTIF FOURNISSEUR	106 968.71	120 781.48	-13 812.77	-11.44
DETTES FISCALES ET SOCIALES	145 134.14	143 612.55	1 521.59	1.06
42100000 PERS-RÉMUNÉRATIONS DUES	6 710.13	4 576.84	2 133.29	46.61
42111000 PRÉSIDENT-RÉMUNÉRATIONS DUES		555.00	-555.00	NS
42112000 TRÉSORIER-RÉMUNÉRATIONS DUES		555.00	-555.00	NS
42820000 DETTES PROV POUR CONGÉS	26 039.00	25 148.59	890.41	3.54
42860000 PERSONNEL CHARGES À PAYER		770.00	-770.00	NS
43120000 MSA A REGUL EC MSA-ETAT S	3 281.45	4 954.59	-1 673.14	-33.77
43130000 MSA LUCEA	61 388.73	69 047.99	-7 659.26	-11.09
43730000 AGRICA CPCEA CHS	9 314.61	7 829.01	1 485.60	18.98
43740000 FAFSEA	8 931.09	7 372.88	1 558.21	21.13
43750000 OCSO	4 935.95		4 935.95	
43770000 EFFORT CONSTRUCTION CILGERE 47	5 053.97	4 829.17	224.80	4.66
43785000 IJ MSA	1 985.70		1 985.70	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS	15 917.51	15 256.47	661.04	4.33
43860000 AUTRES CHARGES À PAYER		464.00	-464.00	NS
44200000 TAXE SUR SALAIRES	1 576.00	2 253.01	-677.01	-30.05
AUTRES DETTES	82 624.37	68 893.99	13 730.38	19.93
46860000 CHARGES À PAYER	82 624.37	68 893.99	13 730.38	19.93
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	130 057.41	198 422.67	-68 365.26	-34.45
48710000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	130 057.41	198 422.67	-68 365.26	-34.45



**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>TOTAL DETTES</b>	1 161 478.50	1 012 791.01	148 687.49	14.68
<b>TOTAL GENERAL</b>	2 623 538.89	2 336 910.23	286 628.66	12.27

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	<b>12 518.18</b>	<b>15 979.90</b>	<b>-3 461.72</b>	<b>-21.66</b>
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	8 918.18	7 419.10	1 499.08	20.21
70810000 LOYER FRAYÈRE ALOSE	3 600.00	3 600.00		
70880000 RÉTROCESSION DIVERSE		4 960.80	-4 960.80	NS
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>3 045 319.96</b>	<b>2 749 773.16</b>	<b>295 546.80</b>	<b>10.75</b>
74000000 EDF	204 988.00	203 622.41	1 365.59	0.67
74013000 DÉPARTEMENT 19	1 000.00	1 000.00		
74014000 DÉPARTEMENTL 24	11 100.00	11 100.00		
74016000 DÉPARTEMENT 33	29 907.50	32 357.81	-2 450.31	-7.57
74017000 DÉPARTEMENT 47	4 534.00	9 000.00	-4 466.00	-49.62
74062000 DÉPARTEMENT 31	2 250.00	1 500.00	750.00	50.00
74100100 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION DIV	124 653.32	35 096.45	89 556.87	255.17
74100200 FNPf	191 460.83	184 658.16	6 802.67	3.68
74100400 FÉDÉRATION ARIÈGE 09		1 977.34	-1 977.34	NS
74105000 TOULOUSE MÉTROPOLE	5 000.00		5 000.00	
74110000 DREAL AQUITAINE ETAT		-16 475.83	16 475.83	100.00
74111100 SUBVENTIONS ETAT	28 344.89	129 482.13	-101 137.24	-78.11
74115000 FEDER AQUITAINE	453 458.65	421 019.86	32 438.79	7.70
74116000 CELLULE CHARENTE SEUDRE	68 496.00		68 496.00	
74130000 DRAF31 FEDER MP	268 750.85	239 141.21	29 609.64	12.38
74150000 RÉGION AQUITAINE	124 300.34	124 519.01	-218.67	-0.18
74170000 AGENCE DE L'EAU	1 104 681.25	1 159 400.24	-54 718.99	-4.72
74180000 RÉGION LIMOUSIN		23 435.69	-23 435.69	NS
74191000 VAR PAR SUR OPÉRATION	422 394.33	188 938.68	233 455.65	123.56
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>51 990.89</b>	<b>34 635.61</b>	<b>17 355.28</b>	<b>50.11</b>
79110000 TRANSFERTS CHARGES ASSURANCE	4 386.39	2 422.95	1 963.44	81.04
79120000 TRANSFERTS CHARGES EXPL	4 828.00	4 533.00	295.00	6.51
79121000 RBT FRAIS DE FORMATION	21 503.10	5 618.22	15 884.88	282.74
79122000 RBT FRAIS FNPf	2 708.22	3 082.56	-374.34	-12.14
79123000 RBT MISSION DÉLÉGUÉ PERSONNEL	833.71	1 378.72	-545.01	-39.53
79130000 AVANTAGE EN NATURE	6 631.15	9 855.91	-3 224.76	-32.72
79131000 REMBOURS FRAIS AUTO.	6 380.00	6 438.33	-58.33	-0.91
79141000 IJ COMPLÉM. PERÇUES OCSO/MSA	4 720.32	1 305.92	3 414.40	261.46
<b>COTISATIONS</b>	<b>34 653.50</b>	<b>34 513.50</b>	<b>140.00</b>	<b>0.41</b>
75610000 COTISATION FÉDÉRALE	34 653.50	34 513.50	140.00	0.41
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>3 689.07</b>	<b>9 026.11</b>	<b>-5 337.04</b>	<b>-59.13</b>
75100000 COTISATION AAIPP	3 413.96	3 376.00	37.96	1.12
75810000 PRODUITS DIVERS GESTION	275.11	0.11	275.00	NS
75820000 MÉCÉNAT		5 600.00	-5 600.00	NS
75850000 DONS		50.00	-50.00	NS
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>3 148 171.60</b>	<b>2 843 928.28</b>	<b>304 243.32</b>	<b>10.70</b>
<b>ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS</b>	<b>123 820.59</b>	<b>116 727.00</b>	<b>7 093.59</b>	<b>6.08</b>
60212000 ACHAT POISSONS	33 947.49	36 587.57	-2 640.08	-7.22
60214000 ACHAT ALIMENT CHEPTEL	14 095.07	20 475.73	-6 380.66	-31.16
60214100 ACHAT ALIMENT ESTURGEON	67 840.81	49 860.36	17 980.45	36.06
60225000 FOURNITURES DE BUREAU	7 937.22	9 803.34	-1 866.12	-19.04

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISION.)	-30 274.01	2 250.93	-32 524.94	NS
60321400 VAR DES STOCKS AUT APPROV	-30 274.01	2 250.93	-32 524.94	NS
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 143 771.39	966 419.70	177 351.69	18.35
60400000 PRESTATIONS SERVICES DIVERSES	60 894.63	63 548.38	-2 653.75	-4.18
60401000 PRESTATIONS CARTES CARBURANT	1 911.08	900.02	1 011.06	112.34
60414000 POMPAGE-TRANSPORT EAU DE MER	118 420.80	104 750.40	13 670.40	13.05
60415000 PRESTATIONS PRODUCTION ALOSONS	12 000.00	4 000.00	8 000.00	200.00
60420000 PRESTATIONS FÉDÉRATION	15 234.95	22 474.53	-7 239.58	-32.21
60440000 ETUDES ET PRESTATIONS ECOGEA	30 540.00	40 382.40	-9 842.40	-24.37
60450000 ETUDES ET PRESTATIONS SCEA	41 607.60	26 507.20	15 100.40	56.97
60520500 ACHATS LOGICIEL	7 752.00		7 752.00	
60521350 AAI CONSTRUCTIONS ST SEURIN	16 848.00		16 848.00	
60521800 ACHATS DE MATÉRIEL	118 122.89	52 125.07	65 997.82	126.61
60521810 INSTALLATION GÉNÉRALE CASTEL	9 440.40		9 440.40	
60521812 INSTALLATION GÉNÉRALE PCR	6 744.20		6 744.20	
60521817 INSTALLATION GÉNÉRALE BRUCH	1 511.40		1 511.40	
60521820 ACHATS DE MATÉRIEL TRANSPORT	3 882.22		3 882.22	
60521830 MATÉRIEL BUREAU INFORMAT. NR	9 230.00		9 230.00	
60521840 MOBILIER LE PASSAGE	98.00		98.00	
60600000 ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOUR	19 062.79	21 441.14	-2 378.35	-11.09
60610000 EDF SIÈGE SOCIAL	2 776.54	2 796.72	-20.18	-0.72
60610100 EAU LE PASSAGE	268.46	166.14	102.32	61.59
60610200 EAU BERGERAC PISCICULTURE	1 809.70	2 120.04	-310.34	-14.64
60610300 EAU PCR	862.35	486.54	375.81	77.24
60610400 EAU CASTELS	187.32	182.74	4.58	2.51
60610500 EAU BERGERAC BUREAU	193.24	184.29	8.95	4.86
60610600 EAU BORDEAUX BUREAU	29.61	31.20	-1.59	-5.10
60610700 EAU POINTIS		81.48	-81.48	NS
60611000 CARBURANT	43 728.17	39 384.44	4 343.73	11.03
60611100 CARBURANT MATÉRIEL	972.26	792.89	179.37	22.62
60612000 EDF TOULOUSE	1 969.71	1 429.06	540.65	37.83
60612100 EDF POINTIS CAMON	1 171.77	1 343.47	-171.70	-12.78
60613000 EDF BERGERAC PISCICULTURE	17 362.35	17 971.60	-609.25	-3.39
60613100 EDF BERGERAC BUREAU	3 250.75	1 584.90	1 665.85	105.11
60614000 EDF CASTELS	4 639.72	6 238.13	-1 598.41	-25.62
60615000 EDF PONT-CROUZET	3 241.93	3 557.77	-315.84	-8.88
60616000 EDF GOLFECH	2 426.36	3 470.59	-1 044.23	-30.09
60617000 GAZ	224.39	261.88	-37.49	-14.32
60619000 EDF BORDEAUX	986.23	825.30	160.93	19.50
60620000 EDF ST SEURIN	43 712.55	45 230.06	-1 517.51	-3.36
60630000 FOUR D'ENTRETIEN/PETIT ÉQUIP	89 536.75	88 672.31	864.44	0.97
60631000 EQUIPEMENT PERSONNEL	12 413.44	14 566.65	-2 153.21	-14.78
60650000 PETIT MOBILIER ET MATL BUREAU	6 004.92	4 975.48	1 029.44	20.69
60662000 ACHATS OXYGENE PONT CROUZET	332.46	238.32	94.14	39.50
60665000 ACHATS OXYGENE GOLFECH		79.54	-79.54	NS
60666000 ACHATS OXYGENE ST SEURIN	11 661.68	8 303.79	3 357.89	40.44
60680000 AUTRES MATIÈRES ET FOURNITURES	2 037.20	516.65	1 520.55	294.31
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	769.34	740.45	28.89	3.90
61321000 LOC GARAGE-PARKING	1 800.00	1 800.00		
61323000 LOC MOBIL HOME GITE	3 867.30	2 100.00	1 767.30	84.16
61324000 LOCATION BUREAU TOULOUSE	15 123.09	15 072.12	50.97	0.34
61327000 LOCATION CASTELS	19 551.48	19 348.00	203.48	1.05
61328000 LOCATION BORDEAUX	12 287.07	10 133.21	2 153.86	21.26
61330000 LOCATION D'ÉTANGS	533.37	533.37		

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61340000 LOCATION DE VÉHICULE	30 411.40	45 972.52	-15 561.12	-33.85
61342000 LOCAT. VÉHICULES COURTE DURÉE	11 089.22	3 495.93	7 593.29	217.20
61350000 LOCATION DE MATÉRIEL	1 344.00	583.20	760.80	130.45
61351000 LOCATIONS COPIEUR	3 708.00	3 708.00		
61352000 LOCATION TEL. ORANGE SIÈGE	1 936.20	1 936.20		
61356100 LOC. BOUTEILLE OXY.BERGERAC	550.78	401.29	149.49	37.25
61356200 LOC. BOUTEILLE OXY. PONT CROUZ	691.25	671.00	20.25	3.02
61356300 LOC. BOUTEILLE OXY. CASTELS	204.53	266.40	-61.87	-23.22
61356600 LOC. BOUTEILLE OXY. ST SEURIN	4 102.29	3 121.66	980.63	31.41
61357000 LOC.BOUTEILLE AZOTE BERGERAC	2 913.60	2 764.56	149.04	5.39
61358000 LOCATION OUTIL RH SIGMA	5 693.62	5 918.25	-224.63	-3.80
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	10 223.33	9 562.75	660.58	6.91
61510000 ENTRETIEN ST ORENS	1 386.69	1 346.34	40.35	3.00
61520000 ENTRETIEN LE PASSAGE	2 572.32	2 981.86	-409.54	-13.73
61531000 ENTRETIEN CASTELS	309.69	298.82	10.87	3.64
61532000 ENTRETIEN BERGERAC	1 725.79	1 284.00	441.79	34.41
61540000 ENTRETIEN PONT CROUZET	301.75	3 721.38	-3 419.63	-91.89
61550000 ENT. ET RÉPAR. SUR MAT TRANSP	16 420.10	20 020.38	-3 600.28	-17.98
61550100 ENTR. AUTRE/LAVAGE VÉHICULE	80.00	228.90	-148.90	-65.05
61552000 ENT REP BATEAU MOTOCULT REMORQ	2 820.75	1 110.63	1 710.12	153.98
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 571.50	8 708.57	-7 137.07	-81.95
61561000 MAINTENANCE CEGID	3 122.90		3 122.90	
61570000 MAINTANCE PHOTOCOPIEUR	1 950.32	2 621.49	-671.17	-25.60
61580000 CONTRAT TÉLÉSURVEILLANCE	1 113.49	1 009.62	103.87	10.29
61590000 ENTRETIEN BLANCHISSERIE	324.70	361.43	-36.73	-10.16
61600000 ASSURANCES VÉHICULE	15 829.61	16 202.47	-372.86	-2.30
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	6 401.85	6 401.83	0.02	0.00
61620000 ASSURANCES RESPONSABILIT CIVIL	1 487.83	1 487.83		
61630000 ASSUR. BATEAU MOTOCULT REMORQ	2 011.41	987.29	1 024.12	103.73
61710000 ANALYSES	24 294.46	27 405.72	-3 111.26	-11.35
61800000 DOCUMENTATION	643.04	655.80	-12.76	-1.95
61850000 FORMATION PERSONNEL	42 219.12	12 547.58	29 671.54	236.47
62260000 AUTRES HONORAIRES		300.00	-300.00	NS
62261000 HONORAIRES COMPTABLE	36 851.44	32 490.66	4 360.78	13.42
62261400 HONORAIRES COPROPRIÉTÉS	638.97	693.36	-54.39	-7.84
62262000 HONORAIRES AVOCATS	5 027.04	2 496.00	2 531.04	101.40
62263000 HONORAIRES CAC	5 103.00	4 914.00	189.00	3.85
62300000 REPROGRAPHIE RAPPORT	2 004.14	3 389.60	-1 385.46	-40.87
62310000 PANNEAUX INFORMATION COMMUNIC.	1 505.20	1 433.37	71.83	5.01
62340000 CADEAUX	2 711.10	2 174.00	537.10	24.71
62380000 COTISATION	7 540.22	12 000.22	-4 460.00	-37.17
62400000 TRANSPORTS	267.00	234.00	33.00	14.10
62500000 FRAIS DÉPL./INDEMNITÉS KMS	10 334.61	12 208.14	-1 873.53	-15.35
62502000 FRAIS DÉPL./PÉAGE	10 203.81	8 071.10	2 132.71	26.42
62503000 FRAIS DÉPL./TRAIN-AVION	3 259.99	4 503.62	-1 243.63	-27.61
62521000 FRAIS REPAS STAGIAIRE	488.30	1 132.60	-644.30	-56.89
62522000 FRAIS NUITÉES	10 396.60	5 277.11	5 119.49	97.01
62530000 AUTRES FRAIS DE DÉPLACEMENT	364.90	828.30	-463.40	-55.95
62531000 FRAIS DÉPLACEMENT FORMATION	780.57	1 001.30	-220.73	-22.04
62540000 FRAIS DÉPLACEMENT DIRECTION	956.44	2 862.71	-1 906.27	-66.59
62550000 FRAIS DÉPLACEMENT ADMINISTRATI	80.00	27.40	52.60	191.97
62560000 FRAIS DÉPLACEMENT CHARGÉ MIS.	7 659.50	6 541.32	1 118.18	17.09
62570000 FRAIS RÉCEPTIONS	5 190.27	3 972.36	1 217.91	30.66
62571000 FRAIS C.A.	2 528.10	1 871.30	656.80	35.10
62572000 COLLOQUES	500.00	60.00	440.00	733.33

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
62580000 FRAIS DÉPLACEMENT TECHNICIEN	14 473.73		11 615.14		2 858.59	24.61
62600000 FRAIS POSTAUX	2 562.62		3 863.55		-1 300.93	-33.67
62610000 TÉLÉCOM SIÈGE SOCIAL	9 928.22		5 317.60		4 610.62	86.70
62611000 TÉLÉCOM BORDEAUX	1 068.39		1 068.45		-0.06	-0.01
62613000 TÉLÉCOM PONT-CROUZET	716.87		680.89		35.98	5.28
62613100 TÉLÉCOM LA MANDRE	352.27		314.14		38.13	12.14
62613200 TÉLÉCOMS POINTIS	137.64				137.64	
62614000 TÉLÉCOM CASTELS	1 577.50		1 517.92		59.58	3.93
62615100 TÉLÉCOM SAINT SEURIN	585.64		612.64		-27.00	-4.41
62617000 TÉLÉCOM TOULOUSE	975.16		1 006.68		-31.52	-3.13
62618000 TÉLÉCOM BERGERAC	2 988.77		3 077.00		-88.23	-2.87
62619000 TÉLÉCOM TUILIÈRES	518.13		428.76		89.37	20.84
62620000 TÉLÉPHONE MOBILE	2 785.76		2 455.54		330.22	13.45
62621000 TÉLÉCOM GOLFECH	359.88		359.88			
62700000 SERVICES BANCAIRES	4 958.65		2 316.01		2 642.64	114.10
62710000 SERVICES BANCAIRES PRÊT CT	1 291.10				1 291.10	
62880000 FRAIS STOCKAGE ENTREPOSAGE	5 611.85		4 171.06		1 440.79	34.54
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>107 455.44</b>		<b>100 591.79</b>		<b>6 863.65</b>	<b>6.82</b>
63100000 TAXES SUR SALAIRES	90 766.87		92 414.01		-1 647.14	-1.78
63105000 TAXES SUR SALAIRES ASTREINTES	6 010.13				6 010.13	
63119000 CITS	-21 855.00		-20 113.00		-1 742.00	-8.66
63330000 FAFSEA	12 564.45		12 391.24		173.21	1.40
63335000 FAFSEA ASTREINTES	311.38				311.38	
63340000 PART EMPLOYEURS À EFFORT CONST	4 775.38		4 828.46		-53.08	-1.10
63345000 PART EMPLO À EFFORT CONST ASTR	278.59				278.59	
63500000 IMPÔTS ET TAXES	30.10		139.10		-109.00	-78.36
63512000 TAXES FONCIÈRES	6 678.00		6 495.00		183.00	2.82
63513000 TAXES HABITATION	1 447.00		1 417.00		30.00	2.12
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT			242.76		-242.76	NS
63580000 AUTRES DROITS	6 448.54		2 777.22		3 671.32	132.19
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>1 165 983.30</b>		<b>1 093 743.80</b>		<b>72 239.50</b>	<b>6.60</b>
64100000 RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	1 085 960.97		1 059 988.33		25 972.64	2.45
64105000 RÉMUNÉRAT° DU PERSONNEL ASTR	53 271.63				53 271.63	
64110000 INDEMNITÉS PRÉSIDENT	6 742.56		6 660.00		82.56	1.24
64110100 INDEMNITÉS TRÉSORIER	6 742.56		6 660.00		82.56	1.24
64110400 INDEMNITÉS DE STAGE SOUMISES À	2 076.31		2 597.39		-521.08	-20.06
64110500 INDEMNITÉS DE STAGE EXONÉRÉES	10 298.86		12 470.00		-2 171.14	-17.41
64120000 CONGÉS PAYÉS	890.41		120.98		769.43	636.00
64170000 AUTRES INDEMNITES			5 247.10		-5 247.10	NS
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>539 766.01</b>		<b>511 828.01</b>		<b>27 938.00</b>	<b>5.46</b>
64500000 COTISATIONS MSA	429 932.08		439 286.63		-9 354.55	-2.13
64505000 COTISATIONS MSA ASTREINTES	30 152.75				30 152.75	
64512000 COTISATIONS MUTUELLE OCSO	19 683.53		25 364.06		-5 680.53	-22.40
64512500 COTISATIONS MUTUELLE OCSO ASTR	915.89				915.89	
64513000 COTISATIONS PREVOYANCE OCSO	28 993.59		21 740.58		7 253.01	33.36
64513500 COT PREVOYANCE OCSO ASTR	1 289.22				1 289.22	
64514000 COTISATIONS AGRICA CPCEA	19 092.51		19 555.32		-462.81	-2.37
64514500 COTISATIONS AGRICA CPCEA ASTR	1 121.08				1 121.08	
64580000 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS PAYÉ	197.04		346.42		-149.38	-43.12
64700000 AUTR CHARGES PERSONNEL CV KDO	5 255.92		5 535.00		-279.08	-5.04
64705000 AUTR CHGES PERSONNEL CV KDO AS	474.08				474.08	
64750000 PHARMACIE, MÉDECINE DU TRAVAIL	1 100.80				1 100.80	

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
64810000 INDEMNITÉS STAGIAIRE	1 557.52				1 557.52	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	46 870.50		43 355.02		3 515.48	8.11
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	46 870.50		43 355.02		3 515.48	8.11
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	6 660.00		6 660.00			
68150000 DOT PROV RISQUES D'EXPL	6 660.00		6 660.00			
AUTRES CHARGES	47 854.05		18 486.34		29 367.71	158.86
65110000 REDEVANCES NOM DE DOMAINE	341.73				341.73	
65120000 DÉVELOPPEMENT SITE INTERNET	5 472.00				5 472.00	
65180000 LOGICIEL INFERIEUR 500_	1 579.09		434.18		1 144.91	263.69
65400000 PERTES SUR CRÉANCES			839.00		-839.00	NS
65800000 CHARGES DIV GESTION COURANTE	6 723.91				6 723.91	
65810000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	18.24		96.97		-78.73	-81.19
65811000 RETENUE S/SUBVENTION INITIALE	33 719.08		17 116.19		16 602.89	97.00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>3 151 907.27</b>		<b>2 860 062.59</b>		<b>291 844.68</b>	<b>10.20</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-3 735.67</b>		<b>-16 134.31</b>		<b>12 398.64</b>	<b>76.85</b>
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	3.57		3.57			
76100000 INTÉRÊTS DES PARTS SOCIALES	3.57		3.57			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	3 667.85		803.15		2 864.70	356.68
76500000 ESCOMPTE OBTENUS			799.20		-799.20	NS
76800000 INTÉRÊTS LIVRET	3.97		3.95		0.02	0.51
76810000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	3 663.88				3 663.88	
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>3 671.42</b>		<b>806.72</b>		<b>2 864.70</b>	<b>355.10</b>
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	11 012.28		4 317.22		6 695.06	155.08
66120000 INTÉRÊTS PRÊT	1 059.87		1 183.91		-124.04	-10.48
66160000 INTÉRÊTS BANCAIRES AGIOS	5 990.73		3 133.31		2 857.42	91.19
66161000 INTERETS COURT TERME AGIOS	3 961.68				3 961.68	
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	46.03		30.00		16.03	53.43
66600000 PERTES DE CHANGE	46.03		30.00		16.03	53.43
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>11 058.31</b>		<b>4 347.22</b>		<b>6 711.09</b>	<b>154.38</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-7 386.89</b>		<b>-3 540.50</b>		<b>-3 846.39</b>	<b>-108.64</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>-11 122.56</b>		<b>-19 674.81</b>		<b>8 552.25</b>	<b>43.47</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	7 743.13		5 435.42		2 307.71	42.46
77210000 PDTS EXCEP SUR EX ANTÉRIEURS	7 743.13		5 435.42		2 307.71	42.46
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	38 898.03		54.64		38 843.39	NS
77500000 PDTS CESSIONS ÉLÉMENTS ACTIF	35 804.59				35 804.59	
77700000 QUOTE-PART SUBV INV	3 093.44		54.64		3 038.80	NS
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>46 641.16</b>		<b>5 490.06</b>		<b>41 151.10</b>	<b>749.56</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	651.72	397.10	254.62	64.12
67120000 PÉNALITÉS ET AMENDES	28.20		28.20	
67210000 CHARGES SUR EXERCICE ANTÉRIEUR	623.52	397.10	226.42	57.02
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	13 178.12		13 178.12	
67510000 VNC IMMOS INCORPORELLES	1 219.59		1 219.59	
67520000 VNC IMMOS CORPORELLES	11 958.53		11 958.53	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>13 829.84</b>	<b>397.10</b>	<b>13 432.74</b>	<b>NS</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>32 811.32</b>	<b>5 092.96</b>	<b>27 718.36</b>	<b>544.25</b>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>3 198 484.18</b>	<b>2 850 225.06</b>	<b>348 259.12</b>	<b>12.22</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 176 795.42</b>	<b>2 864 806.91</b>	<b>311 988.51</b>	<b>10.89</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>21 688.76</b>	<b>-14 581.85</b>	<b>36 270.61</b>	<b>248.74</b>
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>21 688.76</b>	<b>-14 581.85</b>	<b>36 270.61</b>	<b>248.74</b>

