

ARGOS 2001

119 RUE DES PYRENEES
75020 PARIS-20

Comptes Annuels au : 31 décembre 2018

APE : 8899B

SIRET : 48770443900032



Action Association - Olivier PARIS - Société d'Expertise Comptable et de Conseils

80, rue Taitbout - 75009 PARIS -- Tél. : 01 44 93 25 25 -- Fax : 01 44 93 25 26

8 Rue Georges Claude - 77100 MEAUX -- Tél. : 01 60 24 44 80

www.actionassociation.fr - Société inscrite au tableau de l'Ordre de Paris - N° TVA FR 13384904504
S.A.S au capital : 100 000 € - SIRET 384 904 504 00063 - APE 6920 Z - RCS PARIS B 384 904 504

SOMMAIRE

ARGOS 2001

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

COMPTES ANNUELS	3
Compte rendu de Mission	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
ANNEXE	10
Règles et méthodes comptables	10
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	13
Provisions inscrites au bilan	14
Actif circulant - Créances	15
Comptes régularisation Actif	16
Tab var. fonds associatifs	17
Etat des échéances des dettes	18
Cptes de régularisation Passif	19
Honoraires commiss. aux cptes	20
Les effectifs	21
ETATS DE GESTION	22
Chiffres significatifs	23
Solde Intermédiaire de Gestion	24
DETAILS DES COMPTES	25
Bilan Actif détaillé	26
Bilan Passif détaillé	27
Compte de Résultat détaillé	28

COMPTES ANNUELS

COMPTE RENDU DE MISSION

ARGOS 2001

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

Dans le cadre de la mission d'assistance à l'élaboration des comptes annuels arrêtés par l'association :

ARGOS 2001

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

et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux, qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	59 071 €
Total des produits d'exploitation :	122 040 €
Résultat net comptable :	-10 485 €

Fait à Paris
Le 03/06/2019

Patrice COUSIN
Expert comptable



BILAN ACTIF

ARGOS 2001

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				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions	13 561	13 561		
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	10 775	6 293	4 482	4 643
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	31		31	
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 777	10 052	7 725	7 725
TOTAL (I)	42 143	29 905	12 237	12 368
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				
Avances et acomptes versés sur commandes	486		486	
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	1 264		1 264	1 264
Autres				26 190
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	44 946		44 946	28 186
Charges constatées d'avance (3)	138		138	730
TOTAL (III)	46 833		46 833	56 370
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)	88 976	29 905	59 071	68 738

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

ARGOS 2001

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	59 212	60 048
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-10 485	-836
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)	48 727	59 212
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	6 599	4 554
Dettes fiscales et sociales	2 789	4 973
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	956	
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	10 344	9 526
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	59 071	68 738

(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

10 344

COMPTE DE RÉSULTAT

ARGOS 2001

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

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	25 264	25 614
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	36 000	68 956
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	133	
Cotisations	18 090	17 060
Autres produits (hors cotisations)	42 554	26 753
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	122 040	138 383
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements	517	436
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	91 605	91 816
Impôts, taxes et versements assimilés	858	369
Salaires et traitements	27 090	34 162
Charges sociales	11 917	13 534
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	865	1 899
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	17	31
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	132 869	142 247
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-10 829	-3 864
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	110	175
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	110	175
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	110	175

COMPTE DE RÉSULTAT

ARGOS 2001

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

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	284	2 853
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	284	2 853
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	50	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	50	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	234	2 853
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-10 485	-836
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	122 434	141 411
TOTAL DES CHARGES	132 919	142 247
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-10 485	-836
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat	170 726	146 400
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS	170 726	146 400
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole	170 726	146 400
TOTAL CHARGES	170 726	146 400
TOTAL	-10 485	-836

* 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

31

50

234

2 853

ANNEXE

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 59 070.80 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -10 485.02 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

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 ont été établis et présentés suivant les dispositions résultant du règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et suivant les normes particulières définies par le règlement du Comité de la Réglementation Comptable (CRC) n° 99-01 du 16 février 1999 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),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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

- | | |
|----------------------------------|------------|
| - Constructions | 1 à 10 ans |
| - Matériel bureau / informatique | 1 à 10 ans |
| - Mobilier de bureau | 1 à 10 ans |

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.

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

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont composées de :

- La caution des locaux de la rue des Pyrénées pour un montant de 6 000€ ;
- La caution des locaux de la rue de la Durance qui a fait l'objet en 2013 d'une provision pour dépréciation en raison de la faible probabilité de son recouvrement. En 2014, ARGOS 2001 a perçu un remboursement de 4 864€ diminuant d'autant le montant de la valeur brute de l'immobilisation et de sa provision. Ainsi, au 31/12/2014, la valeur de la caution et la provision pour dépréciation de celle-ci sont de 10 052€ ;
- La caution des bureaux administratifs nationaux (depuis octobre 2015) situés au 77 rue du Fbg Saint Jacques, 75014 Paris, pour un montant de 1 725€.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Entre les responsables d'antenne de province, les permanences téléphoniques assurées pour le soutien aux malades, la représentation des usagers dans les établissements, les instances départementales, régionales et nationales, l'aide administrative, l'organisation de "groupes de paroles", les permanences d'accueil, les conférences et le suivi des GEM, l'association ARGOS 2001 bénéficie de l'aide apportée par une soixantaine de bénévoles.

Un calcul effectué à partir du temps estimé pour chacun, sur la base du SMIC horaire brut (9.88€), fait ressortir un total de 170 726.40€ représentant 17 280 heures de bénévolat.

ANNEXE

ARGOS 2001

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					
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre			13 561		
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers			10 071		
		Matériel de transport					704
Matériel de bureau & mobilier informatique							
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				23 631		704	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			31			
	Prêts et autres immobilisations financières			17 777			
TOTAL				17 807			
TOTAL GENERAL				41 439		704	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL					
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					13 561
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					10 775
		Matériel de transport					
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL						24 335	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés					31	
	Prêts & autres immob. financières					17 777	
TOTAL						17 807	
TOTAL GENERAL						42 143	

ANNEXE

ARGOS 2001

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, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.		13 561			13 561
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles					
Inst. générales agencem. amén.					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		5 427	865		6 293
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	18 988	865		19 853
	TOTAL GENERAL	18 988	865		19 853

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.							
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					

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

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières	10 052		
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		10 052			10 052
TOTAL GÉNÉRAL		10 052			10 052
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

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	17 777		17 777
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	1 264	1 264	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfiques Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & versements assimilés Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	138	138		
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		19 178	1 401	17 777
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE

ARGOS 2001

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	138
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	138

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 264
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	1 264

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

L'association a été créée sans aucun apport en nature ou numéraire. Elle ne présente donc aucun fonds associatif.

Le compte de report à nouveau est constitué par le cumul des résultats des exercices antérieurs.

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	60 048		836	59 212
Résultat comptable de l'exercice antérieur	-836	836	10 485	-10 485
Subventions d'investissement non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	59 212	836	11 321	48 727

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	6 599	6 599		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	2 789	2 789		
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.)	956	956		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	10 344	10 344		

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

ANNEXE

ARGOS 2001

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

MONTANT

Exploitation
Financiers
Exceptionnels

TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles
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

6 459

TOTAL DES CHARGES À PAYER

6 459

ANNEXE

ARGOS 2001

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

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Informations requises par l'article R 123-198-9° du Code de Commerce :

Le montant total des honoraires du Commissaire aux comptes figurant au compte de résultat s'élève à 7 264.82 € TTC.

ANNEXE

ARGOS 2001

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

LES EFFECTIFS

L'effectif au 31/12/2018 est de 2 salariés (temps partiel).

ETATS DE GESTION

CHIFFRES SIGNIFICATIFS

ARGOS 2001

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

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Montant	Variation N / N-1	
	Montant	Montant		Valeur	%
Chiffre d'affaires	25 264	25 614		-350	-1
Ventes de marchandises					
Production de l'exercice	25 264	25 614		-350	-1
Marge commerciale					
Marge globale	24 747	25 178		-430	-2
Valeur ajoutée	-66 858	-66 639		-219	
Excédent brut d'exploitation	-70 723	-45 748		-24 975	55
Amortissements et provisions	865	1 899		-1 033	-54
Résultat d'exploitation	-10 829	-3 864		-6 964	-180
Résultat financier	110	175		-65	-37
Résultat courant	-10 719	-3 689		-7 030	-191
Résultat exceptionnel	234	2 853		-2 619	-92
Résultat net de l'exercice	-10 485	-836		-9 649	

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Montant	Variation N / N-1	
	Montant	Montant		Valeur	%
Capacité d'autofinancement	-9 620	1 062		-10 682	
Fonds de roulement net global	36 490	46 844		-10 354	-22
Besoin en fonds de roulement	-8 456	18 657		-27 114	-145
Trésorerie	44 946	28 186		16 759	59

RATIOS	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Montant	Variation N / N-1	
	Montant	Montant		Valeur	%
Crédit clients <i>(en jours)</i>	18	18			1
Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i>	26	18		8	45
Rotation stocks <i>(en jours)</i>					
Autonomie financière	1	1			-5
Capacité de remboursement					
Taux d'endettement					
Rentabilité financière					
Rentabilité commerciale					

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

ARGOS 2001

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

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Du 01/01/17 Au 31/12/17	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	195 990	100.00	172 014	100.00	23 976	14
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Taux de marge commerciale						
Production vendue	195 990	100	172 014	100	23 976	14
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
+ Autres						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	195 990	100	172 014	100	23 976	14
+ Cotisations et dons	18 090	9	17 060	10	1 030	6
+ Subventions d'exploitation	36 000	18	68 956	40	-32 956	-48
- Consommation en provenance des tiers	92 121	47	92 252	54	-131	
- Subventions accordées						
VALEUR AJOUTÉE	157 959	81	165 777	96	-7 819	-5
- Impôts, taxes et versements assimilés	858		369		489	133
- Charges de personnel	209 734	107	194 096	113	15 638	8
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	-52 633	-27	-28 688	-17	-23 945	-83
+ Produits de gestion courante	42 686	22	26 753	16	15 933	60
- Charges de gestion courante	17		31		-14	-46
+ Produits exceptionnels	284		2 853	2	-2 569	-90
- Charges exceptionnelles	50				50	
- Provisions à caractère de charges						
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-9 730	-5	887	1	-10 617	
+ Produits financiers	110		175		-65	-37
- Charges financières						
+ Résultat sur cessions d'actifs						
+ Provisions financières						
COÛT DE FINANCEMENT	110		175		-65	-37
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-9 620	-5	1 062	1	-10 682	
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dotations aux amortissements	865		1 899	1	-1 033	-54
+ Reprises sur amortissements						
- Dotations aux provisions						
+ Reprises sur provisions						
- Dotations aux fonds dédiés						
+ Reprises aux fonds dédiés						
+ Subventions d'équipem. virée au résultat						
RÉSULTAT NET	-10 485	-5	-836		-9 649	

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ARGOS 2001

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				
Immobilisations Corporelles				
Constructions	13 561	13 561		
<i>Constructions</i>	<i>13 561</i>		<i>13 561</i>	<i>13 561</i>
<i>Amort des constructions</i>		<i>13 561</i>	<i>-13 561</i>	<i>-13 561</i>
Autres immobilisations corporelles	10 775	6 293	4 482	4 643
<i>Mat bureau et materiel inform</i>	<i>8 271</i>		<i>8 271</i>	<i>7 567</i>
<i>Mobilier</i>	<i>2 504</i>		<i>2 504</i>	<i>2 504</i>
<i>Amort mat bureau et mat inform</i>		<i>3 789</i>	<i>-3 789</i>	<i>-2 924</i>
<i>Amortissement mobilier</i>		<i>2 504</i>	<i>-2 504</i>	<i>-2 504</i>
Immobilisations Financières (2)				
Autres titres immobilisés	31		31	
<i>Autres titres</i>	<i>31</i>		<i>31</i>	
Autres immobilisations financières	17 777	10 052	7 725	7 725
<i>Depots et cautionnem verses</i>	<i>17 777</i>		<i>17 777</i>	<i>17 777</i>
<i>Prov depr depo/caution verse</i>		<i>10 052</i>	<i>-10 052</i>	<i>-10 052</i>
TOTAL (I)	42 143	29 905	12 237	12 368
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	486		486	
<i>Frs avances acptes / cdes</i>	<i>486</i>		<i>486</i>	
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	1 264		1 264	1 264
<i>Factures a etablir</i>	<i>1 264</i>		<i>1 264</i>	<i>1 264</i>
Autres				26 190
<i>Produits a recevoir</i>				<i>2 500</i>
<i>Autres comptes débiteurs ou cr</i>				<i>6 250</i>
<i>Produits a recevoir</i>				<i>17 440</i>
Disponibilités	44 946		44 946	28 186
<i>Credit cooperatif</i>	<i>21 186</i>		<i>21 186</i>	
<i>Credit cooperatif</i>				<i>6 719</i>
<i>Credit coop. cpte epargne</i>	<i>23 555</i>		<i>23 555</i>	<i>21 314</i>
<i>Caisse</i>	<i>205</i>		<i>205</i>	<i>153</i>
Charges constatées d'avance (3)	138		138	730
<i>Charges constatees d'avance</i>	<i>138</i>		<i>138</i>	<i>730</i>
TOTAL (III)	46 833		46 833	56 370
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	88 976	29 905	59 071	68 738

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ARGOS 2001

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	59 212	60 048
<i>Report à nouveau cred.</i>	<i>59 212</i>	<i>60 048</i>
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-10 485	-836
Autres fonds associatifs		
TOTAL (I)	48 727	59 212
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 599	4 554
<i>Free</i>	<i>140</i>	
<i>Frs factures non parvenues</i>	<i>6 459</i>	<i>4 554</i>
Dettes fiscales et sociales	2 789	4 973
<i>Dettes prov pr cong a payer</i>		<i>644</i>
<i>Securite sociale / cea</i>	<i>2 738</i>	<i>3 332</i>
<i>Autr org sociaux - divers</i>	<i>51</i>	
<i>Autres charges a payer</i>		<i>997</i>
Dettes diverses		
Autres dettes	956	
<i>Note de frais</i>	<i>956</i>	
TOTAL (V)	10 344	9 526
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	59 071	68 738

(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

10 344

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ARGOS 2001

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				
Production vendue (biens et services)	25 264	25 614	-350	-1
<i>Prestations de services</i>	<i>25 264</i>	<i>25 614</i>	<i>-350</i>	<i>-1</i>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	36 000	68 956	-32 956	-48
<i>Subvention d'exploitation</i>	<i>25 000</i>	<i>35 000</i>	<i>-10 000</i>	<i>-29</i>
<i>Autres subventions</i>	<i>6 456</i>	<i>6 456</i>	<i>-6 456</i>	<i>-100</i>
<i>Subv. journée mondiale</i>	<i>11 000</i>	<i>27 500</i>	<i>-16 500</i>	<i>-60</i>
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	133		133	
<i>Transferts de chges d'exploit.</i>	<i>133</i>		<i>133</i>	
Cotisations	18 090	17 060	1 030	6
<i>Cotisations argos</i>	<i>18 090</i>	<i>17 010</i>	<i>1 080</i>	<i>6</i>
<i>Cotisations</i>		<i>50</i>	<i>-50</i>	<i>-100</i>
Autres produits (hors cotisations)	42 554	26 753	15 800	59
<i>Prod div de gestion courante</i>	<i>52</i>	<i>866</i>	<i>-814</i>	<i>-94</i>
<i>Contributions volontaires/dons</i>	<i>42 349</i>	<i>24 692</i>	<i>17 657</i>	<i>72</i>
<i>Rbt repas conférences</i>	<i>153</i>	<i>1 195</i>	<i>-1 043</i>	<i>-87</i>
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	122 040	138 383	-16 343	-12
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements	517	436	80	18
<i>Fournitures consommables</i>	<i>517</i>	<i>436</i>	<i>80</i>	<i>18</i>
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	91 605	91 816	-212	
<i>Fourn. entret petit équipement</i>	<i>718</i>	<i>160</i>	<i>558</i>	<i>349</i>
<i>Fournitures administratives</i>	<i>6 001</i>	<i>4 225</i>	<i>1 776</i>	<i>42</i>
<i>Loyer fbg saint jacques</i>	<i>10 458</i>	<i>10 986</i>	<i>-528</i>	<i>-5</i>
<i>Loyer pyrenees</i>	<i>27 000</i>	<i>27 000</i>		
<i>Locations de salles</i>	<i>4 150</i>	<i>3 331</i>	<i>819</i>	<i>25</i>
<i>Charg locativ et de coprop</i>		<i>581</i>	<i>-581</i>	<i>-100</i>
<i>Maintenance</i>	<i>1 612</i>	<i>1 628</i>	<i>-16</i>	<i>-1</i>
<i>Primes d'assurance</i>	<i>497</i>	<i>539</i>	<i>-41</i>	<i>-8</i>
<i>Documentation generale</i>	<i>94</i>	<i>114</i>	<i>-20</i>	<i>-18</i>
<i>Honoraires</i>	<i>9 521</i>	<i>-336</i>	<i>9 856</i>	
<i>Publici, publicat, relat publi</i>		<i>5</i>	<i>-5</i>	<i>-100</i>
<i>Journée mondiale</i>	<i>15 003</i>	<i>21 665</i>	<i>-6 662</i>	<i>-31</i>
<i>Journée encéphale</i>	<i>684</i>	<i>1 254</i>	<i>-570</i>	<i>-45</i>
<i>Fleurs</i>	<i>40</i>	<i>55</i>	<i>-15</i>	<i>-27</i>
<i>Transports divers</i>	<i>37</i>		<i>37</i>	
<i>Déplacements, missions receipt</i>	<i>4 751</i>	<i>7 100</i>	<i>-2 349</i>	<i>-33</i>
<i>Réceptions - pot de l'amitié</i>	<i>1 754</i>	<i>1 233</i>	<i>521</i>	<i>42</i>
<i>Affranchissements et frais pos</i>	<i>1 422</i>	<i>2 219</i>	<i>-797</i>	<i>-36</i>
<i>Téléphone et internet</i>	<i>6 552</i>	<i>8 200</i>	<i>-1 647</i>	<i>-20</i>
<i>Site internet</i>	<i>127</i>	<i>931</i>	<i>-804</i>	<i>-86</i>
<i>Services bancaires et assimil.</i>	<i>495</i>	<i>663</i>	<i>-168</i>	<i>-25</i>
<i>Divers-cotisations</i>	<i>689</i>	<i>265</i>	<i>424</i>	<i>160</i>
Impôts, taxes et versements assimilés	858	369	489	133
<i>Autr imp, tax, vers ass (impots)</i>	<i>858</i>	<i>369</i>	<i>489</i>	<i>133</i>
Salaires et traitements	27 090	34 162	-7 072	-21
<i>Remunerations du personnel</i>	<i>27 734</i>	<i>33 436</i>	<i>-5 702</i>	<i>-17</i>
<i>Conges payes</i>	<i>-644</i>	<i>226</i>	<i>-870</i>	<i>-385</i>
<i>Primes et gratifications</i>		<i>500</i>	<i>-500</i>	<i>-100</i>

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ARGOS 2001

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	11 917	13 534	-1 617	-12
<i>Charges de ss et de prevoyan</i>		12 776	-12 776	-100
<i>Cotisations a l'urssaf</i>	8 998		8 998	
<i>Cotisations prevoyance</i>	308	603	-295	-49
<i>Cot caisses retraites</i>	1 665		1 665	
<i>Cotisations médecine du travail</i>		155	-155	-100
<i>Medecine du travail, pharmacie</i>	119		119	
<i>Cartes de transport</i>	827		827	
Dotations aux amortissements et dépréciations sur immobilisations : dotations aux amortissements	865	1 899	-1 033	-54
<i>Dot amort immo incor et corpo</i>		1 899	-1 899	-100
<i>Immobilisations corporelles</i>	865		865	
sur immobilisations : dotations aux dépréciations sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	17	31	-14	-46
<i>Charg div. de gest courante</i>	17	31	-14	-46
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	132 869	142 247	-9 379	-7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-10 829	-3 864	-6 964	-180
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 <i>Revenus des titres immobilises</i>				
Autres intérêts et produits assimilés	110	175	-66	-37
<i>Revenus des vmp</i>		175	-175	-100
<i>Autres produits financiers</i>	110		110	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	110	175	-65	-37
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)	110	175	-65	-37
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	284	2 853	-2 569	-90
<i>Liberalites percues</i>	254	2 853	-2 599	-91
<i>Prod s/ exercices anterieurs</i>	31		31	
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	284	2 853	-2 569	-90

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ARGOS 2001

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 EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	50		50	
<i>Charg s/exercices antérieurs</i>	<i>50</i>		<i>50</i>	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	50		50	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	234	2 853	-2 619	-92
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-10 485	-836	-9 649	
+ 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	122 434	141 411	-18 977	-13
TOTAL DES CHARGES	132 919	142 247	-9 328	-7
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-10 485	-836	-9 649	
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat	170 726	146 400	24 326	17
<i>Benevolat</i>	<i>170 726</i>	<i>146 400</i>	<i>24 326</i>	<i>17</i>
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS	170 726	146 400	24 326	17
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole	170 726	146 400	24 326	17
<i>Personnel benevole</i>	<i>170 726</i>	<i>146 400</i>	<i>24 326</i>	<i>17</i>
TOTAL CHARGES	170 726	146 400	24 326	17
TOTAL	-10 485	-836	-9 649	

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) *Dont produits afférents à des exercices antérieurs*

31

(2) *Dont charges afférentes à des exercices antérieurs*

50

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

234

2 853