

## COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 et 6
- <i>Détail Compte de résultat</i>	7

**CABINET Yves ESTRADE**

4 LE BOURG  
CHEMIN DE VINCENT  
33620 LAPOUYADE  
05-57-49-49-49

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 10	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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	45.60		45.60		45.60		
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
<b>Total I</b>	45.60		45.60		45.60		
Comptes de liaison							
<b>Total II</b>							
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	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						
	Autres créances	50 000.00		50 000.00		50 000.00	
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	1 507.66		1 507.66		1 507.66		
Charges constatées d'avance (3)	26.32		26.32		26.32		
<b>Total III</b>	51 533.98		51 533.98		51 533.98		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	51 579.58		51 579.58		51 579.58		

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2019	12	31/12/2018	10	Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>		4 297.64			4 297.64	
	<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							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
<b>Total I</b>		4 297.64			4 297.64		
	Comptes de liaison						
	<b>Total II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>Total III</b>						
<b>DETTES (I)</b>	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		2.90			2.90	
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		45.16			45.16	
	Dettes fiscales et sociales		245.58			245.58	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		3 676.90			3 676.90	
Instrument de trésorerie							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance		43 311.40			43 311.40	
	<b>Total IV</b>		47 281.94			47 281.94	
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		51 579.58			51 579.58	

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

3 970.54

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

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	10	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services		36.00			36.00	
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges Collectes Cotisations Autres produits		6 688.60			6 688.60	
		67.60			67.60	
		470.00			470.00	
<b>Total I</b>		7 262.20			7 262.20	
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales		1 054.82			1 054.82	
Dotations aux amortissements et aux provisions Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)		10.00			10.00	
<b>Total II</b>		2 964.56			2 964.56	
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>		4 297.64			4 297.64	
<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**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	10	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>						
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>						
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>						
			4 297.64		4 297.64	
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>						
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>						
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>			7 262.20		7 262.20	
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>			2 964.56		2 964.56	
<b>Solde intermédiaire</b>			4 297.64		4 297.64	
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>			4 297.64		4 297.64	

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 10	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES PARTICIPATIONS	45.60		45.60	
26100000 TITRES DE PARTICIPATIONS	45.60		45.60	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>45.60</b>		<b>45.60</b>	
AUTRES CREANCES	50 000.00		50 000.00	
44100000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	50 000.00		50 000.00	
DISPONIBILITES	1 507.66		1 507.66	
51210000 CREDIT AGRICOLE	1 289.66		1 289.66	
53000000 CAISSE	218.00		218.00	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	26.32		26.32	
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	26.32		26.32	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>51 533.98</b>		<b>51 533.98</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>51 579.58</b>		<b>51 579.58</b>	

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 10	Euros	%
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	4 297.64		4 297.64	
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	4 297.64		4 297.64	
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	2.90		2.90	
51810000 INTERETS COURUS A PAYER	2.90		2.90	
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	45.16		45.16	
40100000 FOURNISSEURS	45.16		45.16	
DETTE FISCALES ET SOCIALES	245.58		245.58	
43100000 COTISATIONS URSSAF	245.58		245.58	
AUTRES DETTES	3 676.90		3 676.90	
46700000 AUTRES COMPTES DEBIT/CREDIT	3 676.90		3 676.90	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	43 311.40		43 311.40	
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	43 311.40		43 311.40	
<b>TOTAL DETTES</b>	47 281.94		47 281.94	
<b>TOTAL GENERAL</b>	51 579.58		51 579.58	

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 10	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	36.00		36.00	
70690000 PRESTATIONS DE SERVICES	36.00		36.00	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	6 688.60		6 688.60	
74000000 SUBVENTIONS	6 688.60		6 688.60	
COLLECTES	67.60		67.60	
75410000 DONNS	67.60		67.60	
COTISATIONS	470.00		470.00	
75600000 COTISATIONS	470.00		470.00	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>7 262.20</b>		<b>7 262.20</b>	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 054.82		1 054.82	
60630000 PETIT ÉQUIPEMENTS	340.49		340.49	
61561000 SERVICES WEB	21.67		21.67	
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	29.34		29.34	
62300000 PUBLICITÉ & PUBLICATIONS	600.00		600.00	
62570000 RÉCEPTIONS	10.66		10.66	
62620000 FRAIS DE TELEPHONE	45.66		45.66	
62700000 SERVICES BANCAIRES	7.00		7.00	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 668.26		1 668.26	
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	1 668.26		1 668.26	
CHARGES SOCIALES	231.48		231.48	
64510000 COTISATIONS URSSAF	144.90		144.90	
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	86.58		86.58	
AUTRES CHARGES	10.00		10.00	
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE	10.00		10.00	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>2 964.56</b>		<b>2 964.56</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>4 297.64</b>		<b>4 297.64</b>	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>4 297.64</b>		<b>4 297.64</b>	
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>7 262.20</b>		<b>7 262.20</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 964.56</b>		<b>2 964.56</b>	
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>4 297.64</b>		<b>4 297.64</b>	
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>4 297.64</b>		<b>4 297.64</b>	