

ACTIF	Brut	Amort et Prov	Net	PASSIF	
<b>Actif immobilisé</b>				<b>Capitaux propres</b>	
<b>Immobilisations incorporelles :</b>				Capital	800 000
Concessions, brevets...	45 000	8 600	36 400	<b>Réserves :</b>	
Fonds commercial				Réserve légale	78 000
<b>Immobilisations corporelles :</b>				Réserves statutaires	
Terrains				Réserves réglementées	
Constructions	220 000	52 222	167 778	Autres	
Installations tech mat et outil indus	278 900	95 800	183 100	Report à nouveau	
Autres (Mat de transport - Informatique)	48 000	43 000	5 000	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>186 609</b>
Immobilisations corporelles en cours				Subvention d'investissement	
Avances et acomptes				Provisions réglementées	
<b>Immobilisations financières :</b>				<b>Total I</b>	<b>1 064 609</b>
Participations				<b>Provisions pour risques et charges</b>	
Prêts				Provisions pour risques	
Autres	4 566		4 566	Provisions pour charges	
<b>Total I</b>	<b>596 466</b>	<b>199 622</b>	<b>396 844</b>	<b>Total II</b>	<b>0</b>
<b>Actif Circulant</b>				<b>Dettes</b>	
<b>Stocks et en cours :</b>				<b>Dettes financières :</b>	
Mat. Premières et autres approv	67 000	0	67 000	Emprunt, dettes auprès des étab de crédit	230 000
En cours de production Biens et S				Emprunt, dettes financières divers	
Produits intermédiaires et finis	78 000	0	78 000		
Marchandises	45 000	12 000	33 000	Avances et acomptes reçus sur cde	
Avances et acomptes versés sur cde				<b>Dettes d'exploitation :</b>	
<b>Créances d'exploitation :</b>				Fournisseurs et comptes rattachés	83 889
Clients et comptes rattachés	469 612	21 450	448 162	Fiscales et sociales ( <b>dont IS 23 450€ Hors Exp</b> )	57 650
Autres				<b>Dettes diverses :</b>	
VMP				Sur Immobilisations	
Disponibilités	413 142	0	413 142	Autres	
<b>Comptes de régularisation :</b>				<b>Comptes de régularisation :</b>	
Charges constatées d'avance				Produits constatés d'avance	
<b>Total II</b>	<b>1 072 754</b>	<b>33 450</b>	<b>1 039 304</b>	<b>Total III</b>	<b>371 539</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 669 220</b>	<b>233 072</b>	<b>1 436 148</b>	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 436 148</b>

**Au Bilan**
**Compte de résultat 31/12/2018**

<b>CHARGES</b>		<b>PRODUITS</b>	
<b>Charges d'exploitation</b>		<b>Produits d'exploitation</b>	
Achats de marchandises	245 980	Ventes de marchandises	532 800
Variation de stocks	15 000	Production vendue	789 540
Achats de matières premières et autres approvisionnements	345 876	Sous-Total A : Montant net du CA	1 322 340
Variation de stocks	-15 000	Production stockée	13 000
Autres achats et charges externes	187 477	Production immobilisée	
Impôts, taxes et versements assimilés	14 500	Subventions d'exploitation	86 000
Salaires et traitements	254 300	Reprise sur amortissements, provisions et Transfert de charges	5 500
Charges sociales	114 600	Autres produits	
Dotations aux amortissements et aux provisions		Sous-Total B	104 500
sur immobilisations : dotations aux amortissements	32 400		
sur actif circulant : dotations aux provisions	2 350		
pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			
<b>TOTAL I</b>	<b>1 197 483</b>	<b>TOTAL I</b>	<b>1 426 840</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II)</b>		<b>Quotes-parts de résultat (opérations faites commun) (II)</b>	
<b>Charges financières</b>		<b>Produits financiers</b>	
Dotations aux amortissements et provisions (financier)		De participation	
Intérêts et charges assimilées	5 600	D'autres valeurs mobilières de l'actif immobilisé	
Différences négatives de change		Autres intérêts et produits assimilés	
Charges nettes sur cessions de VMP		Reprise sur provisions d'éléments financiers	
<b>TOTAL III</b>	<b>5 600</b>	Différences positives de change	
<b>Charges exceptionnelles</b>		Produits nets sur cessions de VMP	
Sur opérations de gestion		<b>TOTAL III</b>	<b>0</b>
Sur opérations en capital	6 800	<b>Produits exceptionnels</b>	
Dotations aux amortissements et provisions (exceptionnel)		Sur opérations de gestion	4 300
<b>TOTAL IV</b>	<b>6 800</b>	Sur opérations en capital	41 352
<b>Participation des salariés aux résultats</b>	<b>TOTAL V</b>	Reprise sur provisions d'éléments exceptionnels	
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>TOTAL VI</b>	<b>TOTAL IV</b>	<b>45 652</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 285 883</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)</b>	<b>1 472 492</b>
<b>BENEFICE (RESULTAT NET COMPTABLE)</b>	<b>186 609</b>	<b>PERTE (RESULTAT NET COMPTABLE)</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 472 492</b>	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 472 492</b>

**Calculer le Bilan fonctionnel et les ratios pour 2017, les SIG, la CAF**