

RCS : QUIMPER Code greffe : 2903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de QUIMPER atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00692 Numéro SIREN : 528 764 293 Nom ou dénomination : A TOUTE VAPEUR
--

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2019 sous le numéro de dépôt 2612

A TOUTE VAPEUR

Société par actions simplifiées unipersonnelle au capital de 186 327 euros
Siège Social : Domaine de Kerbernez – 29700 PLOMELIN

RCS QUIMPER : 528 764 293

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE

05 JUIN 2019

29000 QUIMPER

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 25 JUIN 2019

L'an deux mil dix-neuf, le vingt-cinq juin, à 15h0, sur décision de son Président, l'associée unique de la SAS A Toute Vapeur, la Fondation Massé Trévidy, dont le siège est à Plomelin (29700), Lieu-dit « domaine de Kerbernez », route des Châteaux, représentée par son président, M. Hervé JACQ, a siégé au 39 rue de la Providence à Quimper, pour tenir l'assemblée générale de la société.

Présents :

- M. Hervé Jacq, Président de la Fondation Massé Trévidy, associée unique de la société A Toute Vapeur, et gérante de cette dernière
- M. Hervé OLAGNE, Directeur Général d'A Toute Vapeur
- M. François RODRIGUEZ, Commissaire aux comptes, associé du cabinet Ouest Conseils
- Mme Delphine Lancien, directrice opérationnelle de l'entreprise (invitée)
- M. Stéphane Burger, Directeur de la Prévention Spécialisée (invité)
- M. Michel Pasquier, trésorier de la Fondation Massé Trévidy (invité)

L'assemblée est présidée par Monsieur Hervé JACQ.

Monsieur Hervé JACQ déclare que l'assemblée est légalement constituée ; elle peut valablement délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

Monsieur Hervé OLAGNE présente le rapport de gestion et le rapport financier.

Les comptes de bilan de la société au 31/12/2018 s'élèvent à 533 808.64 euros.
Les capitaux propres restent supérieurs à la moitié du capital social.

Le résultat comptable de l'exercice est déficitaire de -15 431.80 €.

La présentation des rapports de gestion et financier étant terminé, Le Président donne la parole aux Commissaires aux Comptes, Monsieur François RODRIGUEZ :

Le Commissaire aux Comptes prononce la certification sans réserve des comptes de la société. En raison des statuts de la société, le Commissaire aux Comptes n'établit pas de rapport spécial.

M. Hervé Olagne présente sa démission de son poste de Directeur Général de la société, en raison de son départ en congé sabbatique. Afin de le remplacer

Hpo

dans cette fonction, il propose au Président de nommer M. Stéphane Burger, Directeur de la Prévention Spécialisée de la Fondation Massé-Trévidy, au poste de Directeur Général de l'entreprise.

Le Président soumet au vote les résolutions suivantes :

- **Résolution 1 : Approbation des comptes**

L'associé unique approuve les rapports de gestion et financier de la société. Il valide sans réserve les comptes de la société qui se solde par un résultat déficitaire de -15 431.80 €.

- **Résolution 2 : Affectation du résultat**

L'associé unique approuve la proposition d'affecter le déficit de l'exercice comptable 2018 (-15 431.80 €) en report à nouveau.

- **Résolution 3 :**

L'associé unique prend acte de la démission de M. Hervé Olgne de son poste de Directeur Général de la société et nomme M. Stéphane Burger, qui l'accepte, à ce poste, pour le remplacer à effet immédiat.

- **Résolution 4 : Pouvoir**

L'associé unique donne tout pouvoir au Directeur Général pour accomplir les formalités d'usage visant à l'exécution des présentes résolutions.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui, avec lecture, a été signé par l'associé unique et le Directeur général de la société pour acceptation.

Pour la Fondation Massé Trévidy, associée unique et gérante de la société
Monsieur Hervé JACQ



Directeur Général « A TOUTE VAPEUR »
Monsieur Hervé OLAGNE

A TOUTE VAPEUR

Société par Actions Simplifiées au capital de 186 327 euros
Siège social : Domaine de Kerbernez
29700 PLOMELIN
528 764 293 RCS Quimper

RAPPORT DE GESTION PORTANT SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en assemblée générale afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de la Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2018 et soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Vous prendrez ensuite connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes.

I. APPROBATION DES COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

1. SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice écoulé

La Fondation Massé-Trévidy, associée unique, a apporté au 01/01/2011 l'activité de blanchisserie industrielle.

Depuis le début de son activité, la société est fiscalisée, l'impact de la tva n'a été répercuté que sur une partie de la clientèle d'entreprise.

Le chiffre d'affaires en 2018 s'élève à 356.5 K€. Il est en augmentation de 54 K€ par rapport à 2017 soit une évolution de 18%.

Cette hausse s'explique par l'intégration de 2 nouveaux marchés : l'EHPAD de Kerborchis à partir du 18/06/18 et l'EHPAD de Missilien à partir du 15/10/18.

Le transport du linge des résidents de l'EHPAD de Ti Gwenn, Pen Allée, Prat Maria, Kerborchis et Missilien est réalisé par la SAS Transports Ouest Plusss.

Le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) permet dès 2013 d'obtenir une diminution des cotisations sociales sous forme d'une réduction d'impôt. Son taux de 6 % des rémunérations brutes versées au titre de l'année 2018 nous a permis de réduire les charges de personnel de 14 K€. Le CICE 2018 a été affecté sur des dépenses de personnel.

Les postes de charges ont été maîtrisés conformément au budget.

L'année se solde par un déficit de -15 431.80 €.

Ce résultat est essentiellement lié au déménagement de la SASU ATV dans des locaux plus grands et aux investissements correspondant réalisés au premier semestre 2018 afin que l'entreprise puisse poursuivre son activité et son développement.

Les capitaux propres restent supérieurs à la moitié du capital social.

Informations sur les délais de paiement

En l'application des dispositifs de l'article L411-6-1 du Code de Commerce, nous vous indiquons la décomposition, à la clôture des deux derniers exercices du solde des dettes à l'égard des fournisseurs, par date d'échéances :

Dettes fournisseurs	31/12/2018	31/12/2017
Dettes échues		
- de 0 à 30 jours	1 556.94	204.97
- de 30 à 60 jours	179.88	
- de 60 à 90 jours		
- à + 90 jours		
Total	1 736.82	204.97
Dettes non échues		
- de 0 à 30 jours	8 354.45	6 171.40
- de 30 à 60 jours	625.37	
- de 60 à 90 jours	250.03	
- à + 90 jours		
Total	9 229.85	6 174.40
Total dettes fournisseurs	10 966.67	6 376.37

Evénements importants survenus entre la date de clôture du dernier exercice écoulé et la date d'établissement du présent rapport

Aucun événement marquant n'est survenu entre la date de clôture de l'exercice et la date d'établissement de ce rapport.

Activité de recherche et de développement

La Société ne développe pas d'activité en recherche et développement.

Filiales et participations

La société ne dispose d'aucune participation.

2. PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

Etablissement des comptes annuels

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes et respectueuses des dispositions du plan comptable et des principes de prudence et de sincérité.

Résultats économiques et financiers

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018, le chiffre d'affaires de la Société s'est élevé à 356 471.57 €

Le total des produits d'exploitation s'élevant à 466 956.29 € et les charges d'exploitation à 470 678.33 €, le résultat d'exploitation est de -3 722.04 €.

Le résultat financier s'élève à -1 467.09 €.

Le résultat exceptionnel s'élève à -10 242.67 €.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018 fait ressortir une perte de -15 431.80 €.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous ont été présentés qui font apparaître une perte nette comptable de -15 431.80 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir approuver l'affectation en report à nouveau.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois précédents exercices ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDES	REVENUS ELIGIBLES A L'ABATTEMENT	REVENUS NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT
2015	0	0	0
2016	0	0	0
2017	0	0	0

3. PRISE DE PARTICIPATION – CAPITAL SOCIAL

Prise de participation au cours de l'exercice écoulé

La Société par Action Simplifiée A Toute Vapeur a apporté une participation le 10/07/2017 pour un montant de 1 euro à la Société Civile Immobilière QUIMPER IAE, située domaine de Kerbernez - route des châteaux - 29700 Plomelin, correspondant à 1 part sociale numérotée 1 000.

4. ADMINISTRATION DE LA SOCIETE

Administration de la Société

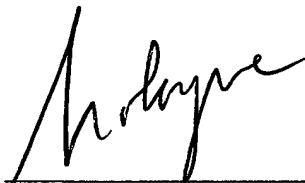
Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ne vient à expiration à l'issue de l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2018.

Lors de cette assemblée générale, M. Hervé OLAGNE présente sa démission de sa fonction de Directeur Général.
L'assemblée générale approuve la nomination de M. Stéphane BURGER comme nouveau Directeur Général de la société.

Examen des mandats des commissaires aux comptes titulaire et suppléant

Nous vous précisons qu'aucun mandat de commissaire aux comptes ne vient à expiration à l'issue de la prochaine Assemblée Générale.

Nous espérons que les propositions qui précèdent recevront votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.



LE DIRECTEUR GENERAL

Pour la société A TOUTE VAPEUR
M. Hervé OLAGNE

En Euros

	Exercice 2018 Clos le 31/12/2018			Exercice 2017 Clos le 31/12/2017
BILAN ACTIF	BRUT	Amortissement et Provisions	NET	NET
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	16 945,18	16 945,18		
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	12 481,38	10 641,30	1 840,08	
Avances et acomptes				
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations incorporelles	29 426,56	27 586,48	1 840,08	
Immobilisations corporelles				
Terrains et Aménagements				
Constructions	4 191,90	211,51	3 980,39	14 415,24
Matériel Divers	370 685,14	115 114,33	255 570,81	52 671,03
Autres immobilisations corporelles	30 638,51	12 635,37	18 003,14	1 072,45
Immobilisations corporelles en cours	120,97		120,97	
Immobilisations corporelles	405 636,52	127 961,21	277 675,31	68 158,72
Immobilisations Financières (2)				
Participations	1,00		1,00	1,00
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	665,81		665,81	665,81
Prêts				
Dépôts et Cautionnements				1 454,97
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	435 729,89	155 547,69	280 182,20	70 280,50
Stocks				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances	67 920,57		67 920,57	38 812,80
Autres créances d'exploitation	86 446,55		86 446,55	59 530,59
	154 367,12		154 367,12	98 343,39
Valeurs mobilières de Placement	10 858,00		10 858,00	10 858,00
Disponibilités	87 117,32		87 117,32	84 268,90
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	1 284,00		1 284,00	669,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	253 626,44		253 626,44	194 139,29
Charges à répartir				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	689 356,33	155 547,69	533 808,64	264 419,79
(1) Droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an				
(3) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairement compétents				
autorisés par les organismes de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Ouest Conseils Quimper
 SA OUEST CONSEILS AUDIT
 3 Allée François-Bazin
 CS 23023
 29334 QUIMPER Cedex

Tél. 02 98 90 00 29 - Fax 02 98 52 14 78

En Euros

BILAN PASSIF	Exercice 2018	Exercice 2017
	Clos le 31/12/2018	Clos le 31/12/2017
Capitaux propres		
Capital	186 326,80	186 326,80
Ecart de réévaluation		
Réserves	-63 072,98	-85 072,60
Report à nouveau	-15 431,80	21 999,62
Résultat de l'exercice		
Subventions d'investissement	80 862,53	10 422,21
Provisions réglementées		
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	188 684,55	133 676,03
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	14 115,58	14 115,58
TOTAL DES PROVISIONS	14 115,58	14 115,58
Dettes Financières		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (1 & 2)	259 950,09	69 676,88
Emprunts et dettes financières diverses	259 950,09	69 676,88
Avances et Acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Diverses		
Dettes Fournisseurs et comptes Rattachés	17 681,51	10 937,37
Dettes Fiscales et sociales	44 030,48	34 475,22
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	145,16	
Autres Dettes	4 841,27	1 219,00
	66 698,42	46 631,59
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	4 360,00	319,71
Autres comptes de régularisation		
TOTAL DES DETTES (1)	331 008,51	116 628,18
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	533 808,64	264 419,79
	222 129,92	54 882,64
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		

Ouest Conseils Quimper
 SA OUEST CONSEILS AUDIT
 3 Allée François Bazin
 CS 23023
 29334 QUIMPER Cedex
 Tél. 02 98 90 00 29 - Fax 02 98 52 14 78

En Euros

COMPTE DE RESULTAT (1ère Partie)	Exercice 2018 Clos le 31/12/2018	Exercice 2017 Clos le 31/12/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	356 471,57	302 515,40
PRODUITS D'ACTIVITE	356 471,57	302 515,40
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	98 563,50	84 573,33
Reprises sur provisions, transferts de charges	5 363,84	1 517,71
Autres produits	6 557,38	8 589,70
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	466 956,29	397 196,14
Charges d'exploitation (2)		
Achats et Charges externes		
Achats de marchandises		
Variations des stocks		
Achats de matières premières et autres approv		
Variations des stocks		
Autres charges externes *	154 282,95	119 681,96
Impôts, taxes et versements assimilés	5 467,89	5 440,65
Charges de personnel		
Salaires et traitements	220 859,97	180 965,57
Charges Sociales	55 477,62	40 602,67
	276 337,59	221 568,24
Dotations d'exploitation		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	34 244,14	27 308,60
Dotations charges à répartir / plusieurs exercices		
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		860,84
Dotations aux provisions pour risques et charges		
	34 244,14	28 169,44
Autres Charges d'Exploitation	345,76	234,93
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	470 678,33	375 095,22
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 722,04	22 100,92
* Y compris		
redevances de crédit bail mobilier		
redevances de crédit bail immobilier		

Ouest Conseils Quimper

SA OUEST CONSEILS AUDIT

3 Allée François Bazin

CS 23023

29334 QUIMPER Cedex

Tél. 02 98 90 00 29 - Fax 02 98 52 14 78

COMPTE DE RESULTAT (2 ème Partie)	Exercice 2018 Clos le 31/12/2018	Exercice 2017 Clos le 31/12/2017
Produits financiers		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	144,32	144,32
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		
Total des produits financiers	144,32	144,32
Charges financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions	1 611,41	969,11
Intérêts et Charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des Charges financières	1 611,41	969,11
RESULTAT FINANCIER	-1 467,09	-824,79
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-5 189,13	21 276,13
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	4 212,18	723,49
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	4 212,18	723,49
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	14 454,85	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	14 454,85	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10 242,67	723,49
Impôts sur les sociétés		
TOTAL DES PRODUITS	471 312,79	398 063,95
TOTAL DES CHARGES	486 744,59	376 064,33
BENEFICE OU PERTE	-15 431,80	21 999,62

A TOUTE VAPEUR

ANNEXE

L'annexe est relative aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018, caractérisée par les données suivantes :

■ Total du bilan :	533 808.64 €
■ Total des produits d'exploitation :	466 956.29 €
■ Résultat comptable de l'exercice :	-15 431.80 €

L'exercice a une durée de 12 mois et couvre la période allant du 1^{er} janvier 2018 au 31 décembre 2018.

SOMMAIRE

A-Faits majeurs de l'exercice :

1- Evènements principaux de l'exercice :	Note n° 1
2- Règles et méthodes comptables :	Note n° 2

B-Informations relatives au bilan :

1-Tableau des immobilisations :	Note n° 3
2-Tableau des amortissements :	Note n° 4
3-Tableau des Provisions :	Note n° 5
4-Etat des Créances :	Note n° 6
5-Etat des Dettes :	Note n° 7
6-Tableau de variation des Capitaux propres :	Note n° 8
7-Produits à recevoir :	Note n° 9
8-Charges à payer :	Note n° 10
9-Charges et produits constatés d'avance :	Note n° 11
10-Tableau des effectifs :	Note n° 12
11-Engagements financiers :	Note n° 13

A TOUTE VAPEUR

A-FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE :

1- Evènements principaux de l'exercice :

Note n°1

L'année 2018 se solde par **un déficit de 15 431.80 €** contre un résultat prévisionnel déficitaire de 14 974 €.

Ce résultat est essentiellement lié au déménagement de la SASU ATV dans de nouveaux locaux plus grands et aux investissements correspondant réalisés au premier semestre 2018 afin que l'entreprise puisse poursuivre son activité et son développement.

Le chiffre d'affaires est en augmentation de 54 K€ par rapport à 2017 soit une évolution de 18%.

Cette hausse s'explique par l'intégration de 2 nouveaux marchés : l'EHPAD de Kerborchis à partir du 18/06/18 et l'EHPAD de Missilien à partir du 15/10/18.

Le transport du linge des résidents de l'EHPAD de Ti Gwenn, Pen Allée, Prat Maria, Kerborchis et Missilien est réalisé par la SAS Transports Ouest Plusss.

Le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) permet dès 2013 d'obtenir une diminution des cotisations sociales sous forme d'une réduction d'impôt. Son taux de 6% des rémunérations brutes versées au titre de l'année 2018 nous a permis de réduire les charges de personnel de 14 K€. Le CICE 2018 a été affecté sur des dépenses de personnel.

Le fonds de roulement est positif et s'élève à 182 568 €. Il constitue la trésorerie (97 830 €).

Au 31/12/2018, 16 personnes travaillaient dans la SASU dont 9 en contrat d'insertion.

Les capitaux propres restent supérieurs à la moitié du capital social.

2-Règles et méthodes comptables :

Note n°2

- 1.** Les comptes annuels de l'exercice 2018 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- * Continuité de l'exploitation
- * Permanence des méthodes
- * Indépendance des exercices comptables.

- 2.** L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

En Euros**Immobilisations corporelles :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est à dire à leur prix d'achat, augmenté des frais accessoires.

Immobilisations**Note n°3**

Nature des immobilisations	Valeur brute début d'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Valeur brute fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	27 147	2 279		29 427
Immobilisations corporelles	395 545	255 971	246 001	405 516
Immobilisations corp en cours		121		121
Immobilisations financières	2 122		1 455	667
Total des Immobilisations	424 814	258 371	247 456	435 730

Amortissements**Note n° 4**

Les amortissements pour dépréciation ont été pratiqués suivant le mode linéaire, en fonction de leur durée normale d'utilisation.

Constructions	4 à 50 ans
Agenc Installations	3 et 20 ans
Matériel divers	5 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Logiciels	1 à 5 ans
Mob Mat de bureau	1 à 5 ans

Immobilisations Amortissables	Valeur brute début d'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Valeur brute fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	27 147	439		27 586
Immobilisations corporelles	327 387	33 805	233 230	127 961
Total des Amortissements	354 534	34 244	233 230	155 548

Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice

Immobilisations Amortissables	Amortissements Linéaires	Amortissements Dégressifs	Amortissements Exceptionnels
Immobilisations incorporelles	439		
Immobilisations corporelles	33 805		
Total Dotations	34 244		

En EurosProvisionsNote n°5

Nature des Provisions	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges	14 115,58			14 115,58
Provisions pour dépréciation	860,84		860,84	
Provisions pour dép stock				
Provisions pour dép immo				
Total des Provisions	14 976,42		860,84	14 115,58

Etat des créancesNote n°6

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

Nature des Créances	Montant Brut	A 1 AN au plus	A plus d'un an
De l'actif immobilisé	666,81		666,81
De l'actif circulant	154 367,12	154 367,12	
Charges constatées d'avance	1 284,00	1 284,00	
Total des créances	156 317,93	155 651,12	666,81

Etat des dettesNote n°7

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Nature des Dettes	Montant Brut	A 1 AN au plus	A plus d'un an
Dettes financières	259 950,09	37 820,17	222 129,92
Dettes d'exploitation	66 698,42	66 698,42	
Dettes Hors exploitation			
Total des dettes	326 648,51	104 518,59	222 129,92
Produits constatés d'avance	4 360,00	4 360,00	
Total général	331 008,51	108 878,59	222 129,92

En EurosTableau de variation des capitaux propresNote n° 8

Libellés	Solde au Au 01/01/18	Augmentations	Diminutions	Solde Au 31/12/18
Capital	186 326,80			186 326,80
Réserves				
Report à nouveau	-85 072,60	21 999,62		-63 072,98
Résultat comptable de l'exercice	21 999,62	-15 431,80	21 999,62	-15 431,80
S/Total capitaux propres	123 253,82	6 567,82	21 999,62	107 822,02
Droit des propriétaires (commodat)				
Ecart de réévaluation				
Subventions d'investissement	10 422,21	79 450,40	9 010,08	80 862,53
Provisions réglementées				
TOTAL	133 676,03	86 018,22	31 009,70	188 684,55

En Euros**Produits à recevoir****Note n° 9**

NATURE DES CREANCES	Montant du poste de bilan	Montant des prod à recevoir
<u>De l'actif immobilisé</u> Créances liées à des participations Prêts et autres immobilisations financières	666,81	
<u>De l'actif circulant</u> Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients Personnel Organismes sociaux Etat et autres collectivités publiques Autres créances d'exploitation	67 920,57 86 446,55	 39 080,22
Total des produits à recevoir sur créances	155 033,93	39 080,22

Charges à Payer**Note n° 10**

NATURE DES DETTES	Montant du poste de bilan	Montant des Charges à Payer
<u>Dettes Financières</u> Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit Emprunts et dettes financières diverses	259 950,09	165,95
<u>Dettes d'exploitation</u> Dettes Fournisseurs et comptes rattachés Personnel Etat et Collectivités publiques Organismes sociaux Autres dettes d'exploitation	17 681,51 19 419,79 5 831,09 18 779,60 4 841,27	6 860,00 19 419,79 4 067,95 1 541,00
<u>Dettes Hors exploitation</u> Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes hors exploitation	145,16	
Total des charges à payer sur dettes	326 648,51	32 054,69

En Euros**Charges et Produits constatés d'avance****Note n° 11**

Nature des charges	Montant constaté d'avance	Nature des produits	Montant constaté d'avance
Autres achats et charges externes	1 284,00	Ventes de marchandises	
Impôts et taxes		Production de biens et services	
Salaires		Produits des activités annexes	
Charges Sociales		Subventions d'exploitation	4 360,00
Autres charges		Autres produits de gestion courante	
Charges Financières		Produits financiers	
Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Total des charges d'avance	1 284,00	Total des produits d'avance	4 360,00

Tableau des effectifs au 31/12/2018**Note n° 12**

Catégorie Socio-professionnelle	Personnel Salarié
Cadres	1
Agents de maitrise et techniciens	2
Employés	2
Ouvriers	2
Contrat d'insertion	9
TOTAL DE L'EFFECTIF	16

Engagements Financiers

Note n° 13

Dettes figurant au bilan	Montant
<u>Engagements donnés</u>	
Effets escomptés non échus	
Fonds de garantie sur emprunts du crédit coopératif	
- Emprunt de 29 K€ de 2013	273,18
- Emprunt de 10 K€ de 2014	94,12
- Emprunt de 11 K€ de 2015	298,51
Pensions	
Nantissements	
Hypothèques	
Retraite	
Autres dettes d'exploitation	
Total des engagements donnés	665,81
<u>Engagements reçus</u>	
Caution solidaire de la Fondation Massé Trévidy pour 2 emprunts auprès du crédit coopératif :	
- Emprunt de 2013	7 749,59
- Emprunt de 2014	6 188,18
Garantie "solidarité" par l'organisme Bretagne Active à hauteur de 50% pour 2 emprunts auprès du crédit coopératif :	
- Emprunt de 159.8 K€ de 2018 sur 10 ans	79 900,00
- Emprunt de 52.6 K€ de 2018 sur 7 ans	26 310,00
Autres engagements reçus	
Nantissement	
Hypothèques	
Autres	
Total des engagements reçus	120 147,77

Yves BRUN
Dominique DENIEL
Frédérique DENIEL-HOSTIOU
Laëtitia GUILLEMOT
Paul GUILLOU
Hubert HENRY
Pierre-Yves LE CORRE
Florent MICHEL
Odile RICOULT
Mikaël ROCUET
François RODRIGUEZ
David TRIPON

Experts-Comptables
Commissaires aux comptes

EXEMPLAIRE DESTINÉ
AUX DÉPÔTS LÉGAUX

Société A TOUTE VAPEUR

Domaine de Kerbernez
29700 PLOMELIN

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31.12.2018

QUEST CONSEILS QUIMPER

3 allée François Bazin - CS 23023 - 29334 Quimper Cedex
Tél. 02 98 90 00 29 - Fax 02 98 52 14 78 - Email : contactquimper@ouestconseils.fr

Ouest Conseils Audit - S.A. au capital de 1 257 400 € - R.C.S. QUIMPER 377 180 195

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre Conseil Régional de Bretagne
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Rennes

VANNES - AURAY - LORIENT - QUIMPER - BREST



www.ouestconseils.bzh

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

A l'associé unique de la société A TOUTE VAPEUR,

▪ Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A TOUTE VAPEUR relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

▪ Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

▪ Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

.../...

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

▪ **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

▪ **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

▪ Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

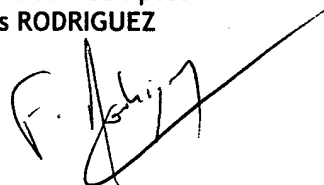
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

A Quimper, le 10 juin 2019

Société OUEST CONSEILS AUDIT
Commissaire aux Comptes
François RODRIGUEZ



Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

En Euros

	Exercice 2018 Clos le 31/12/2018			Exercice 2017 Clos le 31/12/2017
BILAN ACTIF	BRUT	Amortissement et Provisions	NET	NET
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	16 945,18	16 945,18		
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	12 481,38	10 641,30	1 840,08	
Avances et acomptes				
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations incorporelles	29 426,56	27 586,48	1 840,08	
Immobilisations corporelles				
Terrains et Aménagements				
Constructions	4 191,90	211,51	3 980,39	14 415,24
Matériel Divers	370 685,14	115 114,33	255 570,81	52 671,03
Autres immobilisations corporelles	30 638,51	12 635,37	18 003,14	1 072,45
Immobilisations corporelles en cours	120,97		120,97	
Immobilisations corporelles	405 636,52	127 961,21	277 675,31	68 158,72
Immobilisations Financières (2)				
Participations	1,00		1,00	1,00
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	665,81		665,81	665,81
Prêts				
Dépôts et Cautionnements				1 454,97
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	435 729,89	155 547,69	280 182,20	70 280,50
Stocks				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances	67 920,57		67 920,57	38 812,80
Autres créances d'exploitation	86 446,55		86 446,55	59 530,59
	154 367,12		154 367,12	98 343,39
Valeurs mobilières de Placement	10 858,00		10 858,00	10 858,00
Disponibilités	87 117,32		87 117,32	84 268,90
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	1 284,00		1 284,00	669,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	253 626,44		253 626,44	194 139,29
Charges à répartir				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	689 356,33	155 547,69	533 808,64	264 419,79
(1) Droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an				
(3) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairement compétents				
autorisés par les organismes de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Ouest Conseils Quimper
SA OUEST CONSEILS AUDIT
3 Allée François Bazin
CS 23023
29334 QUIMPER Cedex

Tél. 02 98 90 00 29 - Fax 02 98 52 14 78

En Euros

BILAN PASSIF	Exercice 2018	Exercice 2017
	Clos le 31/12/2018	Clos le 31/12/2017
Capitaux propres		
Capital	186 326,80	186 326,80
Ecart de réévaluation		
Réserves	-63 072,98	-85 072,60
Report à nouveau	-15 431,80	21 999,62
Résultat de l'exercice		
Subventions d'investissement	80 862,53	10 422,21
Provisions réglementées		
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	188 684,55	133 676,03
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	14 115,58	14 115,58
TOTAL DES PROVISIONS	14 115,58	14 115,58
Dettes Financières		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (1 & 2)	259 950,09	69 676,88
Emprunts et dettes financières diverses	259 950,09	69 676,88
Avances et Acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Diverses		
Dettes Fournisseurs et comptes Rattachés	17 681,51	10 937,37
Dettes Fiscales et sociales	44 030,48	34 475,22
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	145,16	
Autres Dettes	4 841,27	1 219,00
	66 698,42	46 631,59
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	4 360,00	319,71
Autres comptes de régularisation		
TOTAL DES DETTES (1)	331 008,51	116 628,18
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	533 808,64	264 419,79
(1) Dont à plus d'un an	222 129,92	54 882,64
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		

Quest Conseils Quimper
 SA QUEST CONSEILS AUDIT
 3 Allée François Bazin
 CS 23023

29334 QUIMPER Cedex
 Tél. 02 98 90 00 29 - Fax 02 98 52 14 78

En Euros

COMPTE DE RESULTAT (1ère Partie)	Exercice 2018 Clos le 31/12/2018	Exercice 2017 Clos le 31/12/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	356 471,57	302 515,40
PRODUITS D'ACTIVITE	356 471,57	302 515,40
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	98 563,50	84 573,33
Reprises sur provisions, transferts de charges	5 363,84	1 517,71
Autres produits	6 557,38	8 589,70
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	466 956,29	397 196,14
Charges d'exploitation (2)		
Achats et Charges externes		
Achats de marchandises		
Variations des stocks		
Achats de matières premières et autres approv		
Variations des stocks		
Autres charges externes *	154 282,95	119 681,96
Impôts, taxes et versements assimilés	5 467,89	5 440,65
Charges de personnel		
Salaires et traitements	220 859,97	180 965,57
Charges Sociales	55 477,62	40 602,67
	276 337,59	221 568,24
Dotations d'exploitation		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	34 244,14	27 308,60
Dotations charges à répartir / plusieurs exercices		
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		860,84
Dotations aux provisions pour risques et charges		
	34 244,14	28 169,44
Autres Charges d'Exploitation	345,76	234,93
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	470 678,33	375 095,22
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 722,04	22 100,92
* Y compris		
redevances de crédit bail mobilier		
redevances de crédit bail immobilier		

Ouest Conseils Quimper

SA OUEST CONSEILS AUDIT

3 Allée François Bazin

CS 23023

29334 QUIMPER Cedex

Tél. 02 98 90 00 29 - Fax 02 98 52 14 78

COMPTE DE RESULTAT (2 ème Partie)	Exercice 2018 Clos le 31/12/2018	Exercice 2017 Clos le 31/12/2017
Produits financiers		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	144,32	144,32
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		
Total des produits financiers	144,32	144,32
Charges financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions	1 611,41	969,11
Intérêts et Charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des Charges financières	1 611,41	969,11
RESULTAT FINANCIER	-1 467,09	-824,79
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-5 189,13	21 276,13
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	4 212,18	723,49
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	4 212,18	723,49
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	14 454,85	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	14 454,85	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10 242,67	723,49
Impôts sur les sociétés		
TOTAL DES PRODUITS	471 312,79	398 063,95
TOTAL DES CHARGES	486 744,59	376 064,33
BENEFICE OU PERTE	-15 431,80	21 999,62

A TOUTE VAPEUR

ANNEXE

L'annexe est relative aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018, caractérisée par les données suivantes :

■ Total du bilan :	533 808.64 €
■ Total des produits d'exploitation :	466 956.29 €
■ Résultat comptable de l'exercice :	-15 431.80 €

L'exercice a une durée de 12 mois et couvre la période allant du 1^{er} janvier 2018 au 31 décembre 2018.

SOMMAIRE

A-Faits majeurs de l'exercice :

1- Evènements principaux de l'exercice :	Note n° 1
2- Règles et méthodes comptables :	Note n° 2

B-Informations relatives au bilan :

1-Tableau des immobilisations :	Note n° 3
2-Tableau des amortissements :	Note n° 4
3-Tableau des Provisions :	Note n° 5
4-Etat des Créances :	Note n° 6
5-Etat des Dettes :	Note n° 7
6-Tableau de variation des Capitaux propres :	Note n° 8
7-Produits à recevoir :	Note n° 9
8-Charges à payer :	Note n° 10
9-Charges et produits constatés d'avance :	Note n° 11
10-Tableau des effectifs :	Note n° 12
11-Engagements financiers :	Note n° 13

A TOUTE VAPEUR

A-FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE :

1- Evènements principaux de l'exercice :

Note n°1

L'année 2018 se solde par **un déficit de 15 431.80 €** contre un résultat prévisionnel déficitaire de 14 974 €.

Ce résultat est essentiellement lié au déménagement de la SASU ATV dans de nouveaux locaux plus grands et aux investissements correspondant réalisés au premier semestre 2018 afin que l'entreprise puisse poursuivre son activité et son développement.

Le chiffre d'affaires est en augmentation de 54 K€ par rapport à 2017 soit une évolution de 18%.

Cette hausse s'explique par l'intégration de 2 nouveaux marchés : l'EHPAD de Kerborchis à partir du 18/06/18 et l'EHPAD de Missilien à partir du 15/10/18.

Le transport du linge des résidents de l'EHPAD de Ti Gwenn, Pen Allée, Prat Maria, Kerborchis et Missilien est réalisé par la SAS Transports Ouest Plusss.

Le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) permet dès 2013 d'obtenir une diminution des cotisations sociales sous forme d'une réduction d'impôt. Son taux de 6% des rémunérations brutes versées au titre de l'année 2018 nous a permis de réduire les charges de personnel de 14 K€. Le CICE 2018 a été affecté sur des dépenses de personnel.

Le fonds de roulement est positif et s'élève à 182 568 €. Il constitue la trésorerie (97 830 €).

Au 31/12/2018, 16 personnes travaillaient dans la SASU dont 9 en contrat d'insertion.

Les capitaux propres restent supérieurs à la moitié du capital social.

2-Règles et méthodes comptables :

Note n°2

- 1.** Les comptes annuels de l'exercice 2018 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- * Continuité de l'exploitation
- * Permanence des méthodes
- * Indépendance des exercices comptables.

- 2.** L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

En Euros**Immobilisations corporelles :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est à dire à leur prix d'achat, augmenté des frais accessoires.

Immobilisations**Note n°3**

Nature des immobilisations	Valeur brute début d'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Valeur brute fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	27 147	2 279		29 427
Immobilisations corporelles	395 545	255 971	246 001	405 516
Immobilisations corp en cours		121		121
Immobilisations financières	2 122		1 455	667
Total des Immobilisations	424 814	258 371	247 456	435 730

Amortissements**Note n° 4**

Les amortissements pour dépréciation ont été pratiqués suivant le mode linéaire, en fonction de leur durée normale d'utilisation.

Constructions	4 à 50 ans
Agenc Installations	3 et 20 ans
Matériel divers	5 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Logiciels	1 à 5 ans
Mob Mat de bureau	1 à 5 ans

Immobilisations Amortissables	Valeur brute début d'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Valeur brute fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	27 147	439		27 586
Immobilisations corporelles	327 387	33 805	233 230	127 961
Total des Amortissements	354 534	34 244	233 230	155 548

Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice

Immobilisations Amortissables	Amortissements Linéaires	Amortissements Dégressifs	Amortissements Exceptionnels
Immobilisations incorporelles	439		
Immobilisations corporelles	33 805		
Total Dotations	34 244		

En EurosProvisionsNote n°5

Nature des Provisions	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges	14 115,58			14 115,58
Provisions pour dépréciation	860,84		860,84	
Provisions pour dép stock				
Provisions pour dép immo				
Total des Provisions	14 976,42		860,84	14 115,58

Etat des créancesNote n°6

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

Nature des Créances	Montant Brut	A 1 AN au plus	A plus d'un an
De l'actif immobilisé	666,81		666,81
De l'actif circulant	154 367,12	154 367,12	
Charges constatées d'avance	1 284,00	1 284,00	
Total des créances	156 317,93	155 651,12	666,81

Etat des dettesNote n°7

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Nature des Dettes	Montant Brut	A 1 AN au plus	A plus d'un an
Dettes financières	259 950,09	37 820,17	222 129,92
Dettes d'exploitation	66 698,42	66 698,42	
Dettes Hors exploitation			
Total des dettes	326 648,51	104 518,59	222 129,92
Produits constatés d'avance	4 360,00	4 360,00	
Total général	331 008,51	108 878,59	222 129,92

En EurosTableau de variation des capitaux propresNote n° 8

Libellés	Solde au Au 01/01/18	Augmentations	Diminutions	Solde Au 31/12/18
Capital	186 326,80			186 326,80
Réserves				
Report à nouveau	-85 072,60	21 999,62		-63 072,98
Résultat comptable de l'exercice	21 999,62	-15 431,80	21 999,62	-15 431,80
S/Total capitaux propres	123 253,82	6 567,82	21 999,62	107 822,02
Droit des propriétaires (commodat)				
Ecart de réévaluation				
Subventions d'investissement	10 422,21	79 450,40	9 010,08	80 862,53
Provisions réglementées				
TOTAL	133 676,03	86 018,22	31 009,70	188 684,55

En EurosProduits à recevoirNote n° 9

NATURE DES CREANCES	Montant du poste de bilan	Montant des prod à recevoir
<u>De l'actif immobilisé</u> Créances liées à des participations Prêts et autres immobilisations financières	666,81	
<u>De l'actif circulant</u> Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients Personnel Organismes sociaux Etat et autres collectivités publiques Autres créances d'exploitation	67 920,57 86 446,55	 39 080,22
Total des produits à recevoir sur créances	155 033,93	39 080,22

Charges à PayerNote n° 10

NATURE DES DETTES	Montant du poste de bilan	Montant des Charges à Payer
<u>Dettes Financières</u> Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit Emprunts et dettes financières diverses	259 950,09	165,95
<u>Dettes d'exploitation</u> Dettes Fournisseurs et comptes rattachés Personnel Etat et Collectivités publiques Organismes sociaux Autres dettes d'exploitation	17 681,51 19 419,79 5 831,09 18 779,60 4 841,27	6 860,00 19 419,79 4 067,95 1 541,00
<u>Dettes Hors exploitation</u> Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes hors exploitation	145,16	
Total des charges à payer sur dettes	326 648,51	32 054,69

En Euros**Charges et Produits constatés d'avance****Note n° 11**

Nature des charges	Montant constaté d'avance	Nature des produits	Montant constaté d'avance
Autres achats et charges externes	1 284,00	Ventes de marchandises	4 360,00
Impôts et taxes		Production de biens et services	
Salaires		Produits des activités annexes	
Charges Sociales		Subventions d'exploitation	
Autres charges		Autres produits de gestion courante	
Charges Financières		Produits financiers	
Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Total des charges d'avance	1 284,00	Total des produits d'avance	4 360,00

Tableau des effectifs au 31/12/2018**Note n° 12**

Catégorie Socio-professionnelle	Personnel Salarié
Cadres	1
Agents de maitrise et techniciens	2
Employés	2
Ouvriers	2
Contrat d'insertion	9
TOTAL DE L'EFFECTIF	16

En Euros**Engagements Financiers****Note n° 13**

Dettes figurant au bilan	Montant
<u>Engagements donnés</u>	
Effets escomptés non échus	
Fonds de garantie sur emprunts du crédit coopératif	
- Emprunt de 29 K€ de 2013	273,18
- Emprunt de 10 K€ de 2014	94,12
- Emprunt de 11 K€ de 2015	298,51
Pensions	
Nantissements	
Hypothèques	
Retraite	
Autres dettes d'exploitation	
Total des engagements donnés	665,81
<u>Engagements reçus</u>	
Caution solidaire de la Fondation Massé Trévidy pour 2 emprunts auprès du crédit coopératif :	
- Emprunt de 2013	7 749,59
- Emprunt de 2014	6 188,18
Garantie "solidarité" par l'organisme Bretagne Active à hauteur de 50% pour 2 emprunts auprès du crédit coopératif :	
- Emprunt de 159.8 K€ de 2018 sur 10 ans	79 900,00
- Emprunt de 52.6 K€ de 2018 sur 7 ans	26 310,00
Autres engagements reçus	
Nantissement	
Hypothèques	
Autres	
Total des engagements reçus	120 147,77