

## COMPTES ANNUELS du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	8 et 9
- <i>Détail Compte de résultat</i>	10 et 11

**A.E.C.C Gilbert CAULET**  
1 Boulevard Longchamp

13001 MARSEILLE  
04 96 10 02 10

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais 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	75 966		75 966	75 966				
Avances et acomptes	53 082		53 082	53 082				
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
<b>Total II</b>	129 049		129 049	129 049				
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>							
	Clients et comptes rattachés							
	Autres créances	3 003		3 003	26 551	23 548	88.69	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités				174	174	100.00		
Charges constatées d'avance (3)								
<b>Total III</b>	3 003		3 003	26 724	23 721	88.76		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	132 051		132 051	155 773	23 721	15.23		

(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>		
		31/12/2018 12	31/12/2017 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000	1 000			
	<b>Réserves</b> Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves					
	Report à nouveau	495	4 378	3 883	88.69	
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	0	3 883	3 883	100.01	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées					
	<b>Total I</b>	505	505	0	0.07	
	<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	<b>Total II</b>					
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges					
	<b>Total III</b>					
<b>DETTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b> Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	713 129 389	148 072	713 18 683	12.62	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	<b>Dettes d'exploitation</b> Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	1 445	3 684 3 512	2 239 3 512	60.78 100.00	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes					
	<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)				
	<b>Total IV</b>	131 547	155 268	23 721	15.28	
		Ecart de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	132 051	155 773	23 721	15.23	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

131 547

155 268

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>			17 000	100.00	17 000	100.00
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>Marge commerciale</b>						
+ Production vendue						
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée			17 000	100.00	17 000	100.00
<b>Production de l'exercice</b>			17 000	100.00	17 000	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
<b>Marge brute de production</b>			17 000	100.00	17 000	100.00
<b>Marge brute globale</b>			17 000	100.00	17 000	100.00
- Autres achats + charges externes	1 475		21 138	124.34	19 663	93.02
<b>Valeur ajoutée</b>	1 475		4 138	24.34	2 663	64.36
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	504		1 937	11.39	1 433	73.98
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	1 979		6 075	35.74	4 096	67.42
+ Autres produits de gestion courante						
- Autres charges de gestion courante			1		1	100.00
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements						
- Dotations aux provisions						
<b>Résultat d'exploitation</b>	1 979		6 076	35.74	4 097	67.43
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	2 614		8 451	49.71	5 837	69.07
<b>Résultat courant</b>	4 593		14 527	85.45	9 934	68.38
+ Produits exceptionnels	4 760		21 730	127.82	16 970	78.09
- Charges exceptionnelles	10				10	
<b>Résultat exceptionnel</b>	4 750		21 730	127.82	16 980	78.14
- Impôt sur les bénéfices	157		3 320	19.53	3 163	95.27
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	0		3 883	22.84	3 883	100.01

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
<b>Chiffre d'affaires NET</b>							
Production stockée					17 000	17 000	100.00
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>					17 000	17 000	100.00
<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 *			1 475	21 138	19 663	93.02	
Impôts, taxes et versements assimilés			504	1 937	1 433	73.98	
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges					1	1	100.00
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			1 979	23 076	21 097	91.42	
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			1 979	6 076	4 097	67.43	
<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	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, 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, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 614		8 451		5 837	69.07
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	2 614		8 451		5 837	69.07
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	2 614		8 451		5 837	69.07
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	4 593		14 527		9 934	68.38
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 760		21 730		16 970	78.09
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>	4 760		21 730		16 970	78.09
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10				10	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>	10				10	
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	4 750		21 730		16 980	78.14
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	157		3 320		3 163	95.27
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	4 760		38 730		33 970	87.71
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	4 760		34 847		30 087	86.34
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	0		3 883		3 883	100.01

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Attestation de présentation des comptes

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b> 31/12/2018 12	<b>%</b> <b>bilan</b>	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2017 12	<b>%</b> <b>bilan</b>	<b>Exercice N-2</b> 31/12/2016 12	<b>%</b> <b>bilan</b>
IMMOBILISATIONS EN COURS	75 966	57.53	75 966	48.77	58 966	82.33
23100000 IMMOBILISATION EN COURS	75 966	57.53	75 966	48.77	58 966	82.33
AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 082	40.20	53 082	34.08		
23800000 AVANCE ET ACOMPTE S/ IMMOBILIS	53 082	40.20	53 082	34.08		
<b>TOTAL II</b>	<b>129 049</b>	<b>97.73</b>	<b>129 049</b>	<b>82.84</b>	<b>58 966</b>	<b>82.33</b>
AUTRES CREANCES	3 003	2.27	26 551	17.04	12 654	17.67
40100000 FOURNISSEURS			446	0.29	117	0.16
44400000 ETAT IMPOT SOCIETES	1 621	1.23				
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR BIENS ET SE	144	0.11	243	0.16	405	0.57
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	1 005	0.76	488	0.31	11 052	15.43
44583000 REMBOURSEMENT CREDIT TVA			25 000	16.05		
44586000 TVA / FNP	233	0.18	374	0.24	80	0.11
45611000 ASSOCIE APPORT EN NATURE					1 000	1.40
DISPONIBILITES			174	0.11		
51200100 BANQUE POPULAIRE			174	0.11		
<b>TOTAL III</b>	<b>3 003</b>	<b>2.27</b>	<b>26 724</b>	<b>17.16</b>	<b>12 654</b>	<b>17.67</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>132 051</b>	<b>100.00</b>	<b>155 773</b>	<b>100.00</b>	<b>71 620</b>	<b>100.00</b>

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b> 31/12/2018 12	<b>%</b> <b>bilan</b>	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2017 12	<b>%</b> <b>bilan</b>	<b>Exercice N-2</b> 31/12/2016 12	<b>%</b> <b>bilan</b>
CAPITAL	1 000	0.76	1 000	0.64	1 000	1.40
10130000 CAPITAL	1 000	0.76	1 000	0.64	1 000	1.40
REPORT A NOUVEAU	495	0.37	4 378	2.81		
11900000 RAN DEBITEUR	495	0.37	4 378	2.81		
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	0		3 883	2.49	4 378	6.11
<b>TOTAL I</b>	<b>505</b>	<b>0.38</b>	<b>505</b>	<b>0.32</b>	<b>3 378</b>	<b>4.72</b>
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	713	0.54				
51200100 BANQUE POPULAIRE	713	0.54				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	129 389	97.98	148 072	95.06	72 418	101.11
45100054 ECO DELTA	129 389	97.98	148 072	95.06	72 418	101.11
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 445	1.09	3 684	2.36	2 580	3.60
40100000 FOURNISSEURS	47	0.04	1 440	0.92	2 100	2.93
40810000 FOURNISSEURS FNP	1 398	1.06	2 244	1.44	480	0.67
DETTE FISCALES ET SOCIALES			3 512	2.25		
44400000 ETAT IMPOT SOCIETES			3 320	2.13		
44860000 ETAT CHARGES A PAYER			192	0.12		
<b>TOTAL IV</b>	<b>131 547</b>	<b>99.62</b>	<b>155 268</b>	<b>99.68</b>	<b>74 998</b>	<b>104.72</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>132 051</b>	<b>100.00</b>	<b>155 773</b>	<b>100.00</b>	<b>71 620</b>	<b>100.00</b>



## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2016 12	% CA
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>			17 000	100.00	58 966	100.00
PRODUCTION IMMOBILISEE			17 000	100.00	58 966	100.00
72200000 PRODUCTØ IMMOB. CORPORELLES			17 000	100.00	58 966	100.00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>			17 000	100.00	58 966	100.00
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>			17 000	100.00	58 966	100.00
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>			17 000	100.00	58 966	100.00
<b>AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES</b>	1 475		21 138	124.34	59 366	100.68
61100000 SOUS TRAITANCE					35 441	60.10
61100500 ETUDE IMPACT ECOLOGIQUE					10 300	17.47
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES			1 000	5.88		
62260200 HONORAIRES COMPTABLES	400		626	3.68	400	0.68
62260400 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX CO	785		1 470	8.65		
62260500 HONORAIRES JURIDIQUES	200		200	1.18		
62260800 HONORAIRES ARCHITECTES/GEOMETR			17 000	100.00	13 225	22.43
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX			820	4.83		
62620100 AFFRANCHISSEMENTS			13	0.07		
62700000 FRAIS BANCAIRES	90		9	0.05		
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	1 475		4 138	24.34	400	0.68
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	504		1 937	11.39	193	0.33
63511000 CFE	194		385	2.26	193	0.33
63787000 TAXES DIVERSES	310		1 552	9.13		
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	1 979		6 075	35.74	593	1.01
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>			1		1	
65800000 DIFFERENCE DE REGLEMENT			1	0.00	1	0.00
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	1 979		6 076	35.74	594	1.01
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	2 614		8 451	49.71	3 784	6.42
66150000 INTERETS CPTÉ COURANT ASSOCIE	2 614		8 331	49.01	3 784	6.42
66160000 AGIOS			120	0.71		
<b>RESULTAT COURANT</b>	4 593		14 527	85.45	4 378	7.42
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	4 760		21 730	127.82		
77150000 SUBVENTION EQUILIBRE	4 760		21 730	127.82		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	10					
67100000 AMENDES ET PENALITES	10					
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	4 750		21 730	127.82		
<b>IMPOT SUR LES BENEFICES</b>	157		3 320	19.53		
69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES	157		3 320	19.53		



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2016 12	% CA
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>						
PRODUCTION IMMOBILISEE			17 000		58 966	
72200000 PRODUCTØ IMMOB. CORPORELLES			17 000		58 966	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			17 000		58 966	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 475		21 138		59 366	
61100000 SOUS TRAITANCE					35 441	
61100500 ETUDE IMPACT ECOLOGIQUE					10 300	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES			1 000			
62260200 HONORAIRES COMPTABLES	400		626		400	
62260400 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX CO	785		1 470			
62260500 HONORAIRES JURIDIQUES	200		200			
62260800 HONORAIRES ARCHITECTES/GEOMETR			17 000		13 225	
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX			820			
62620100 AFFRANCHISSEMENTS			13			
62700000 FRAIS BANCAIRES	90		9			
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	504		1 937		193	
63511000 CFE	194		385		193	
63787000 TAXES DIVERSES	310		1 552			
AUTRES CHARGES			1		1	
65800000 DIFFERENCE DE REGLEMENT			1		1	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	1 979		23 076		59 560	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	1 979		6 076		594	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 614		8 451		3 784	
66150000 INTERETS CPTÉ COURANT ASSOCIE	2 614		8 331		3 784	
66160000 AGIOS			120			
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	2 614		8 451		3 784	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	2 614		8 451		3 784	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	4 593		14 527		4 378	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	4 760		21 730			
77150000 SUBVENTION EQUILIBRE	4 760		21 730			
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	4 760		21 730			
CHARGES EXCEPT. SUR OPERATIONS DE GESTION	10					
67100000 AMENDES ET PENALITES	10					
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	10					
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	4 750		21 730			

