



RAPPORT FINANCIER 2017

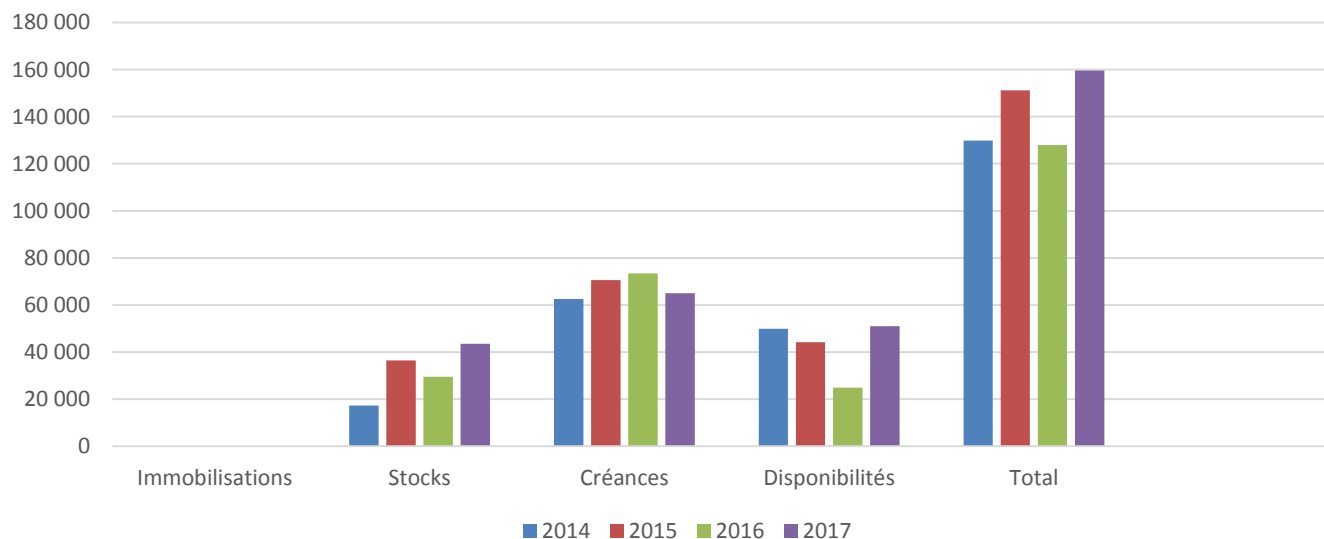
LA CONSERVERIE DE MARCOUSSIS

BILAN AU 31 DECEMBRE 2017

En K€ Actif	2016 Réal	2017 réel	En K€ Passif	2016 Réal	2017 Réal
Immobilisations incorporelles			Subventions d'investissement		
Immobilisations corporelles			Report à nouveau	-33.9	-70.0
Immobilisations financières			Résultat	-36.0	-12.2
			Autres Fonds Propres (sub invest)		
Total Actif immobilisé	0.0	0.0	Total Fonds propres/Fds asso.	-70.0	-82.2
			Provisions pour risques et charges	0.0	0.0
Stocks et encours	29.6	43.6	Dettes financières	60.0	60.0
Créances clients	33.9	37.1	Dettes fournisseurs	97.9	118.7
Autres créances	39.6	27.9	Dettes fiscales et sociales	31.6	43.8
Disponibilités	24.9	51.0	Autres dettes	7.5	18.3
Total Actif circulant	128.0	159.6	Total Dettes	197.0	240.8
Charges constatées d'avance			Produits constatés d'avance	1.0	1.0
Total actif	128.0	159.6	Total passif	128.0	159.6

EVOLUTION DES POSTES DE L'ACTIF

	2014	2015	2016	2017
Immobilisations				
Stocks	17 300	36 400	29 600	43 600
Créances	62 600	70 600	73 500	65 000
Disponibilités	49 900	44 200	24 900	51 000
Total	129 800	151 200	128 000	159 600



ANALYSE DE L'ACTIF

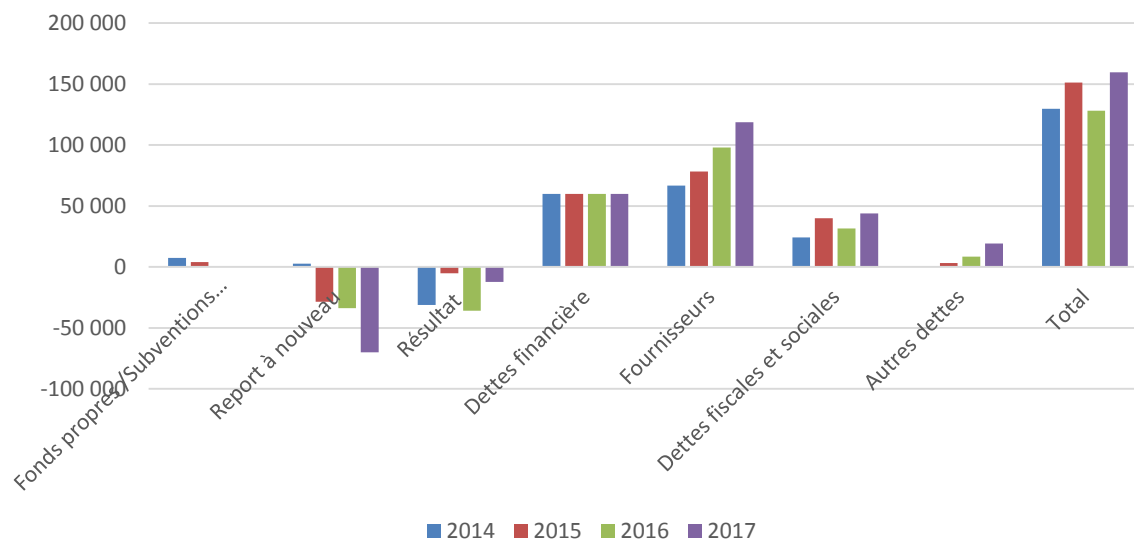
Les immobilisations ne figurent pas à l'actif du bilan de la conserverie, elles sont comptabilisées chez Potagers de Marcoussis.

Le poste « autres créances » de 27 k€ correspond essentiellement aux subventions notifiées au 31/12/2017 et non encaissées sur 2017 :

- CD91 solde 2017 : 20 k€
- FSE : 6 k€
- Région : 1 k€

EVOLUTION DES POSTES DU PASSIF

	2014	2015	2016	2017
Fonds propres /Subventions Invest.	7 500	4 000		
Report à nouveau	2 600	-28 600	-33 900	-70 000
Résultat	-31 200	-5 300	-36 000	-12 200
Dettes financière	60 000	60 000	60 000	60 000
Fournisseurs	66 600	78 200	97 900	118 700
Dettes fiscales et sociales	24 200	39 800	31 600	43 800
Autres dettes	0	3 100	8 500	19 300
Total	129 700	151 200	128 100	159 600



ANALYSE DU PASSIF

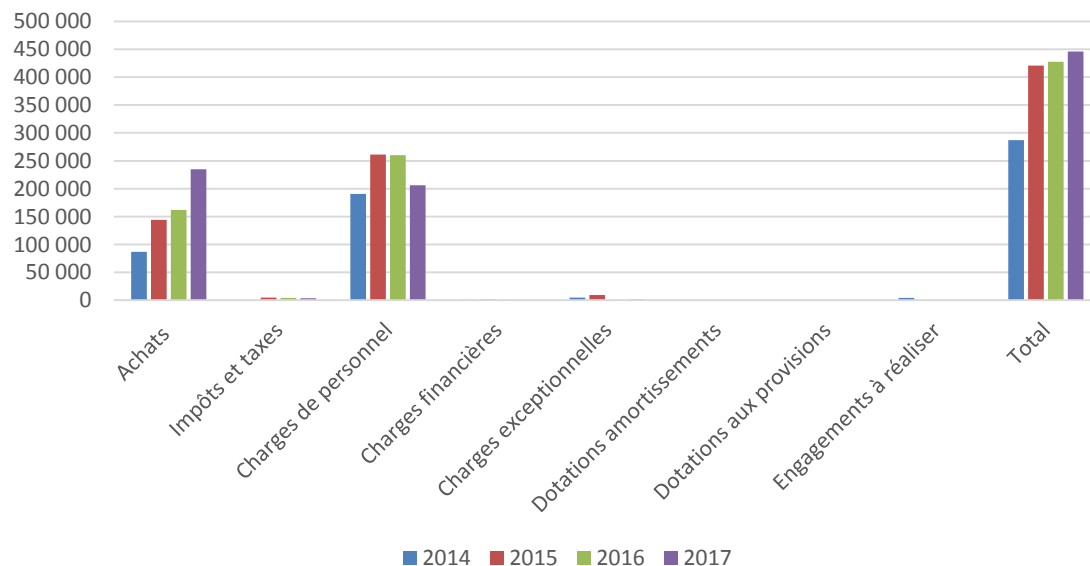
- Une redevance calculée sur les amortissements propres aux matériels de la conserverie est facturée, au même titre que tous les frais de structure mutualisés entre les deux associations et figure pour 88 k€ au poste « Fournisseurs »
- Au 31/12/2017 la dette relative à ces frais mutualisés est provisionnée dans les comptes de Potagers à hauteur de 78 k€.
- La dette financière correspond à un emprunt de 60 k€.
- Dettes fiscales et sociales : intègrent l'appel des cotisations MSA 4ème trim. 2017 pour 35 k€

COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2017

En K€	2016	2017	Var. en %	En K€	2016	2017	Var. en %
Charges	Réel	Réel		Produits	Réel	Réel	
Achats marchandises et mat. Prem.	55.9	125.4	124%	Ventes de produits et prestations	109.0	165.1	51%
Autres achats et charges externes	105.9	110.1	4%	Production stockée	-0.4	13.6	
Impôts et taxes	4.1	3.6	-12%	Aides à l'emploi et subv.	70.0	76.7	10%
Frais de personnel	259.9	205.7	-21%	Autres produits d'exploitation	2.0	1.3	
CICE				Transferts de charges et autres	193.7	177.3	-8%
Autre charges d'exploitation				<i>dont autres aides à l'emploi</i>	<i>179.4</i>	<i>165.6</i>	
Total	425.8	444.8		Total	374.3	434.0	
Charges financières	0.9	0.0		Produits financiers	0.0	0.0	
Charges exceptionnelles	0.6	1.4		Produits exceptionnels	13.1	0.0	
Dotations aux amortissements							
Dotations aux provisions							
Engagement à réaliser	0	0		Report de ressources non utilisées	4.0	0.0	
Total des charges	427.3	446.2	4%	Total des produits	391.4	434.0	11%
				Bénéfice / Perte	-36.0	-12.2	

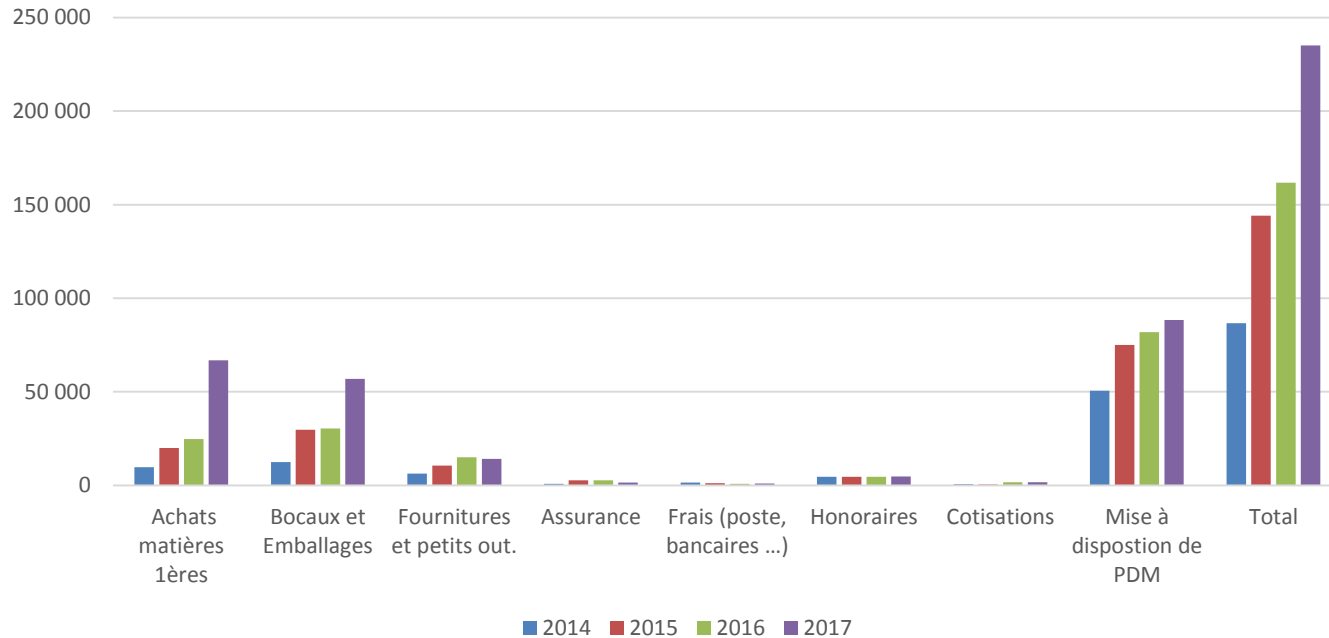
EVOLUTION DES CHARGES

	2014	2015	2016	2017
Achats	86 600	144 100	161 800	235 000
Impôts et taxes	0	4 900	4 100	3 600
Charges de personnel	190 900	261 300	259 900	206 000
Charges financières	300	1 200	900	0
Charges exceptionnelles	5 100	9 300	600	1400
Dotations amortissements				
Dotations aux provisions				
Engagements à réaliser	4 000	0	0	0
Total	286 900	420 800	427 300	446 000



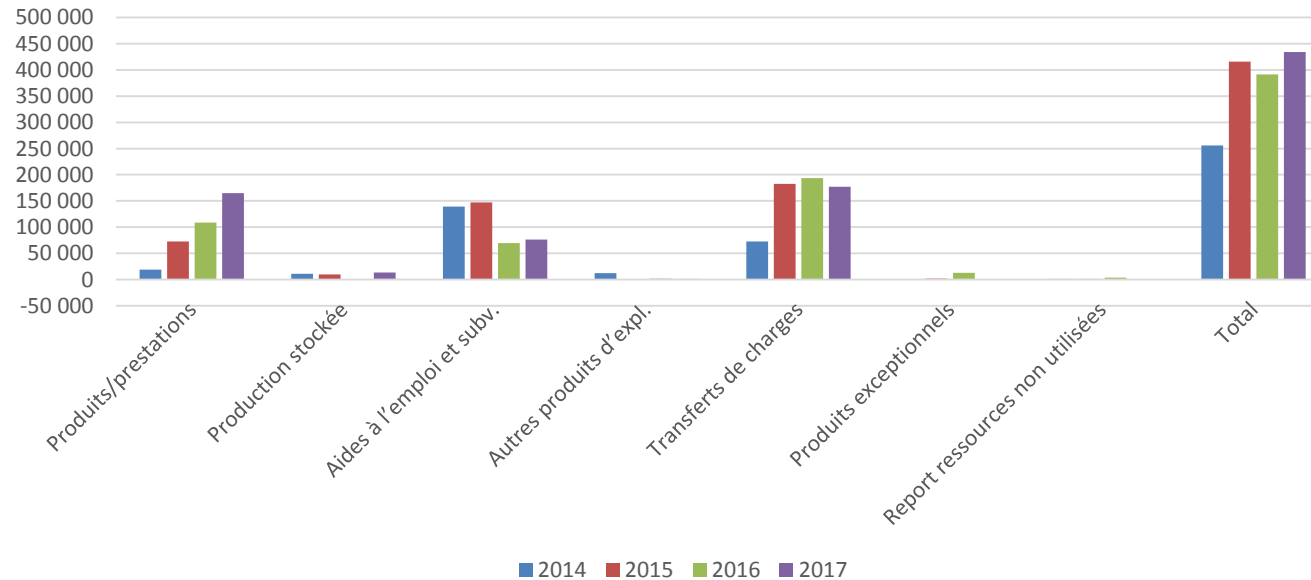
EVOLUTION DES ACHATS

	2014	2015	2016	2017
Achats matières 1ères	9 700	20 000	24 800	66 800
Bocaux et Emballages	12 400	29 700	30 400	56 900
Fournitures et petits out.	6 300	10 500	15 100	14 200
Assurance	900	2 700	2 700	1 500
Frais (poste, bancaires ...)	1 500	1 100	800	1 000
Honoraires	4 600	4 600	4 600	4 700
Cotisations	600	400	1 600	1 600
Mise à disposition de PDM	50 600	75 100	81 800	88 300
Total	86 600	144 100	161 800	235 000



EVOLUTION DES PRODUITS

	2014	2015	2016	2017
Produits/prestations	19 000	72 800	109 000	165 100
Production stockée	11 100	10 200	-400	13600
Aides à l'emploi et subv.	139 000	147 000	70 000	76 700
Autres produits d'expl.	12 600	0	2 000	1 300
Transferts de charges	72 500	182 300	193 700	177 300
Produits exceptionnels		1 700	13 100	
Report ressources non utilisées	1500	1 500	4 000	
Total	255 700	415 500	391 400	434 000



EVOLUTION DES VENTES

	2015			2016			2017		
	Ventes €	Bc vendus	Bc Produits	Ventes €	Bc vendus	Bc Produits	Ventes €	Bc vendus	Bc Produits
Marque propre	37 874	10 641	17 045	71 491	20 113	18 292	124 623	30 120	42 781
TAF	34 952	14 695	14 695	37 551	16 767	16 767	40 498	21 234	21 234
	72 826	25 336	31 740	109 041	36 880	35 059	165 121	51 354	64 015

Le total des produits 2017 s'élève à 434k€.

Les ventes de produits et prestations sont en nette progression passant de 109 k€ à 165 k€ soit +51 % :

- Ventes Conserves : 125 k€
- Ventes Prestations : 40 k€

RESULTAT DE L'EXERCICE 2017

- Résultat courant -10 863 €
- Résultat exceptionnel - 1 352 €
- Impôt 0 €
- Résultat - 12 214 €

- **Proposition d'affectation du résultat en Report à nouveau**

MERCI DE VOTRE ATTENTION