



RAPPORT FINANCIER 2018

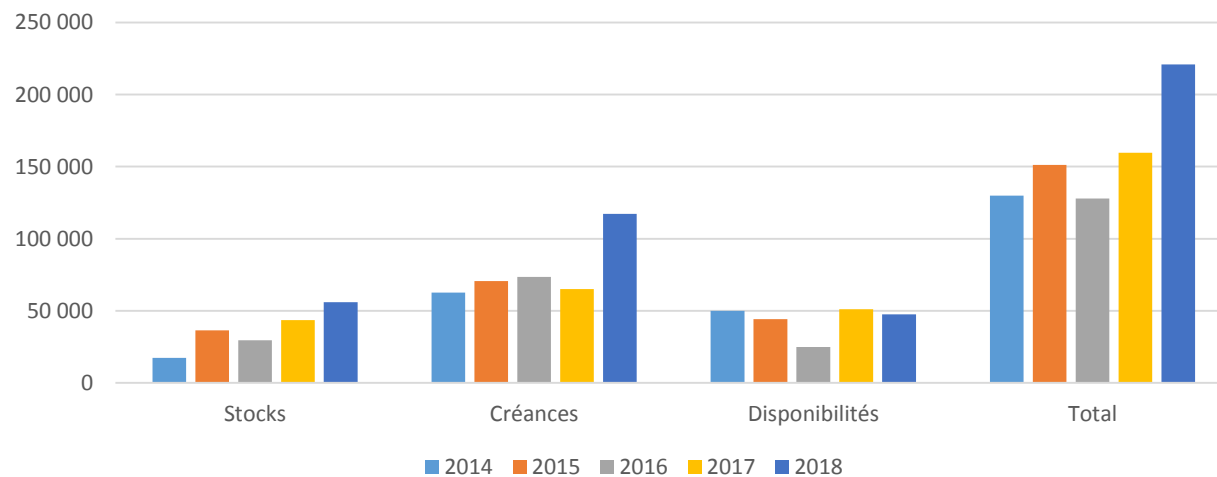
LA CONSERVERIE DE MARCOUSSIS

BILAN AU 31 DECEMBRE 2018

En K€ Actif	2016 Réal	2017 Réal	2018 réel	En K€ Passif	2016 Réal	2017 Réal	2018 Réal
Immobilisations incorporelles				Réserves ou provisions réglementées			
Immobilisations corporelles				Report à nouveau	-33.9	-69.9	-82.2
Immobilisations financières				Résultat	-36.0	-12.2	0.1
				Autres Fonds Propres (subv. Invest.)			
Total Actif immobilisé	0.0	0.0	0.0	Total Fonds propres/Fds asso.	-69.9	-82.1	-82.1
				Provisions pour risques et charges	0.0	0.0	0.0
Stocks et encours	29.6	43.6	56.0	Dettes financières	60.0	60.0	39.9
Créances clients	33.9	37.1	32.3	Dettes fournisseurs	97.9	118.7	229.0
Autres créances	39.6	27.9	85.0	Dettes fiscales et sociales	31.6	43.8	14.4
Disponibilités	24.9	51.0	47.5	Autres dettes	7.5	18.3	19.7
Total Actif circulant	128.0	159.6	220.8	Total Dettes	197.0	240.8	302.9
Charges constatées d'avance				Produits constatés d'avance	0.9	0.9	0.0
Total actif	128.0	159.6	220.8	Total passif	128.0	159.6	220.8

EVOLUTION DES POSTES DE L'ACTIF

	2014	2015	2016	2017	2018
Stocks	17 300	36 400	29 600	43 600	56 000
Créances	62 600	70 600	73 500	65 000	117 300
Disponibilités	49 900	44 200	24 900	51 000	47 500
Total	129 800	151 200	128 000	159 600	220 800



ANALYSE DE L'ACTIF

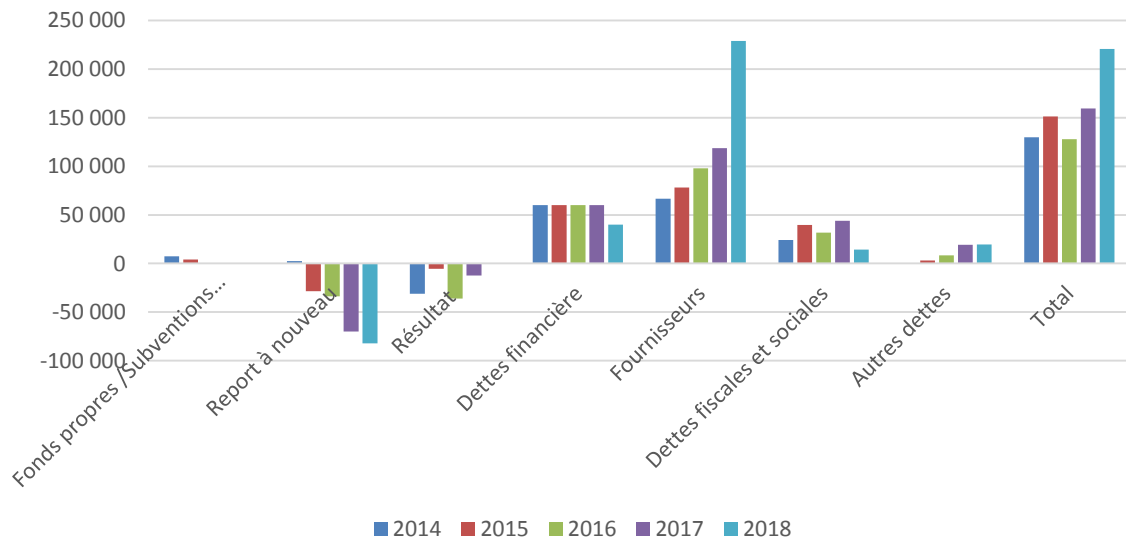
Les immobilisations ne figurent pas à l'actif du bilan de la conserverie, elles sont comptabilisées chez Potagers de Marcoussis.

Le poste « autres créances » de 85 k€ correspond essentiellement aux subventions notifiées au 31/12/2018 et non encaissées sur 2018 et à une créance sur PDM

- CD91	20 k€
- DIRECCTE/CDDI	13 k€
- FSE	16 k€
- REGION	1 k€
- PDM	34 k€

EVOLUTION DES POSTES DU PASSIF

	2014	2015	2016	2017	2018
Fonds propres /Subventions Invest.	7 500	4 000			
Report à nouveau	2 600	-28 600	-33 900	-69 900	-82 200
Résultat	-31 200	-5 300	-36 000	-12 200	0
Dettes financière	60 000	60 000	60 000	60 000	39 900
Fournisseurs	66 600	78 200	97 900	118 700	229 000
Dettes fiscales et sociales	24 200	39 800	31 600	43 800	14 400
Autres dettes	0	3 100	8 400	19 200	19 700
Total	129 700	151 200	128 000	159 600	220 800



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 207 k€ au poste « Fournisseurs ».
- Au 31/12/2018 la dette relative à ces frais mutualisés est provisionnée dans les comptes de Potagers à hauteur de 136 k€.
- La dette financière (40 k€) correspond au montant du capital restant dû sur un emprunt de 60 k€.
- Dettes fiscales et sociales : intègrent l'appel des cotisations MSA 4ème trim. 2018 pour 7 k€ et l'appel à cotisation UNIFORMATION pour 5 k€.

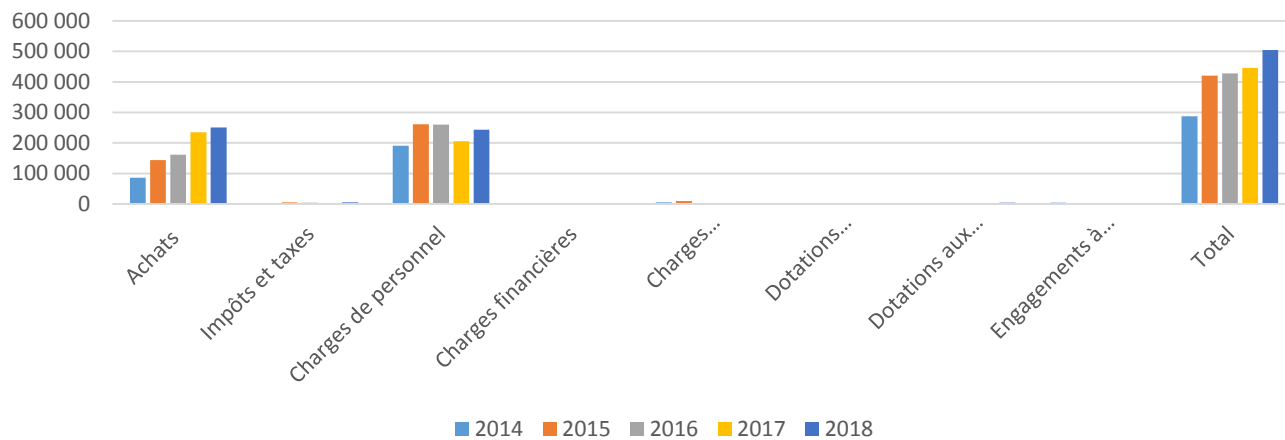
COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2018

En K€	2017	2018	Var. en %	En K€	2017	2018	Var. en %
Charges	Réel	Réel		Produits	Réel	Réel	
Achats marchandises et mat. Prem.	125.4	114.6	-9%	Ventes de produits et prestations	165.1	198.3	20%
Autres achats et charges externes	110.1	136.5	24%	Production stockée	13.6	6.5	-52%
Impôts et taxes	3.6	5.0	39%	Aides à l'emploi et subv.	76.7	80.9	5%
Frais de personnel	205.7	242.9	18%	Autres produits d'exploitation	1.3	0.6	
CICE				Transferts de chages et autres	177.3	217.9	23%
Autre charges d'exploitation				<i>dont autres aides à l'emploi</i>	<i>165.6</i>	<i>207.2</i>	
Total	444.8	499.0		Total	434.0	504.3	
Charges financières	0.0	0.6		Produits financiers	0.0	0.0	
Charges exceptionnelles	1.4	0.0		Produits exceptionnels	0.0	0.0	
Dotations aux amortissements							
Dotations aux provisions		4.6					
Engagement à réaliser	0.0	0.0		Report de ressources non utilisées	0.0	0.0	
Total des charges	446.2	504.2		Total des produits	434.0	504.3	
				Bénéfice / Perte	-12.2	0.1	

Résultat non arrondi 62 €

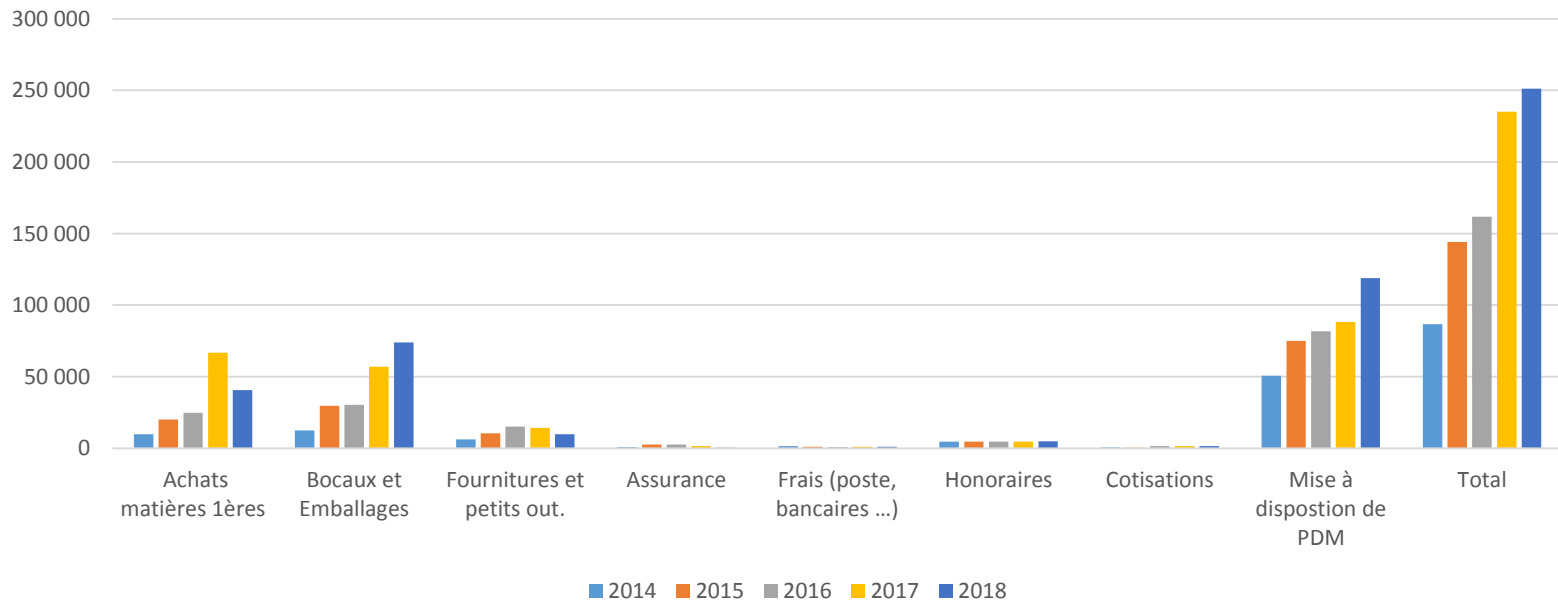
EVOLUTION DES CHARGES

	2014	2015	2016	2017	2018
Achats	86 600	144 100	161 800	235 000	251 100
Impôts et taxes	0	4 900	4 100	3 600	5 000
Charges de personnel	190 900	261 300	259 900	206 000	242 900
Charges financières	300	1 200	900	0	600
Charges exceptionnelles	5 100	9 300	600	1400	0
Dotations amortissements					
Dotations aux provisions					4600
Engagements à réaliser	4 000	0	0	0	0
Total	286 900	420 800	427 300	446 000	504 200



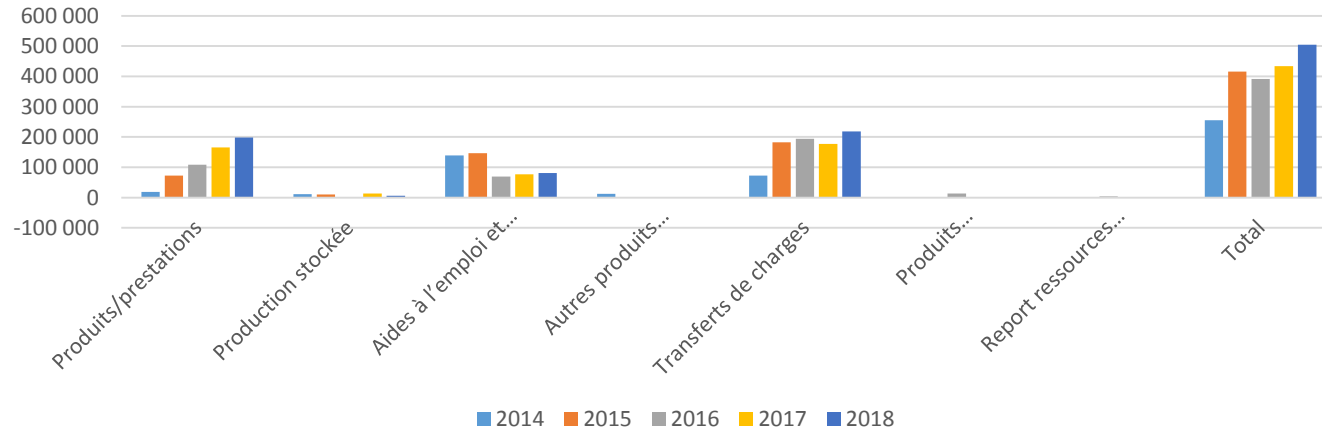
EVOLUTION DES ACHATS

	2014	2015	2016	2017	2018
Achats matières 1ères	9 700	20 000	24 800	66 800	40 650
Bocaux et Emballages	12 400	29 700	30 400	56 900	73 950
Fournitures et petits out.	6 300	10 500	15 100	14 200	9 700
Assurance	900	2 700	2 700	1 500	450
Frais (poste, bancaires ...)	1 500	1 100	800	1 000	1 150
Honoraires	4 600	4 600	4 600	4 700	4 800
Cotisations	600	400	1 600	1 600	1 550
Mise à disposition de PDM	50 600	75 100	81 800	88 300	118 850
Total	86 600	144 100	161 800	235 000	251 100



EVOLUTION DES PRODUITS

	2014	2015	2016	2017	2018
Produits/prestations	19 000	72 800	109 000	165 100	198 350
Production stockée	11 100	10 200	-400	13600	6500
Aides à l'emploi et subv.	139 000	147 000	70 000	76 700	80 900
Autres produits d'expl.	12 600	0	2 000	1 300	600
Transferts de charges	72 500	182 300	193 700	177 300	217 950
Produits exceptionnels		1 700	13 100		
Report ressources non utilisées	1500	1 500	4 000		
Total	255 700	415 500	391 400	434 000	504 300



EVOLUTION DES VENTES

Le total des produits 2018 s'élève à 504k€.

Les ventes de produits et prestations sont en nette progression passant de 165 k€ à 198 k€ :

- Ventes Conserves : 133 k€ (+7%)
- Ventes Prestations : 65 k€ (+61%)

RESULTAT DE L'EXERCICE 2018

• Résultat courant	+	621 €
• Résultat exceptionnel		0 €
• Impôt		0 €
• Résultat	+	62 €

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

MERCI DE VOTRE ATTENTION