

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 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 Compte de résultat</i>	8

RSM MEDITERRANEE

100 Avenue Alfred Sauvy

CS80050

34470 PEROLS

+33 (0)4 99 52 88 40

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	Total II				
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	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				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances				
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	101 564		101 564	44 806	
Charges constatées d'avance (3)					
	Total III	101 564		101 564	44 806
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	101 564		101 564	44 806

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation		
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		
	Report à nouveau	44 326	56 272
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	56 806	11 946-
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	101 132	44 326
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées	
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	432	480
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	432	480
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	101 564	44 806

(1) Dont à moins d'un an

432

480

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production						
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue						
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice						
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production						
Marge brute globale						
- Autres achats + charges externes	2 695		2 804		109	3.89
Valeur ajoutée	2 695		2 804		109	3.89
+ Subventions d'exploitation	58 000				58 000	
- Impôts, taxes et versements assimilés						
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
Excédent brut d'exploitation	55 305		2 804		58 109	NS
+ Autres produits de gestion courante	9 972		17 730		7 758	43.76
- Autres charges de gestion courante	8 675		27 142		18 467	68.04
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements						
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	56 603		12 216		68 819	563.35
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	203		270		67	24.93
- Charges financières						
Résultat courant	56 806		11 946		68 751	575.54
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	56 806		11 946		68 751	575.54

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			58 000			58 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			9 972	17 730		7 758	43.76
Total des Produits d'exploitation (I)			67 972	17 730		50 242	283.37
Charges d'exploitation (2)							
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 *			2 695	2 804		109	3.89
Impôts, taxes et versements assimilés							
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			8 675	27 142		18 467	68.04
Total des Charges d'exploitation (II)			11 369	29 946		18 577	62.03
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			56 603	12 216		68 819	563.35
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées 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	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		203		270	67	24.93
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		203		270	67	24.93
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		203		270	67	24.93
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		56 806		11 946	68 751	575.54
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		68 175		18 000	50 175	278.74
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		11 369		29 946	18 577	62.03
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		56 806		11 946	68 751	575.54

* 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

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
REPORT A NOUVEAU	44 326	56 272
11000000 REPORT A NOUVEAU	44 326	56 272
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	56 806	11 946
Total I	101 132	44 326
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	432	480
40810000 FEURS FACTURES NON PARVENUES	432	480
Total IV	432	480
TOTAL GÉNÉRAL	101 564	44 806

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Chiffre d'affaires NET						
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	58 000				58 000	
74000000 SUBVENTIONS	58 000				58 000	
AUTRES PRODUITS	9 972		17 730		7 758	43.76
75600000 DONS ET COTISATIONS	9 972		17 730		7 758	43.76
Total des Produits d'exploitation	67 972		17 730		50 242	283.37
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	2 695		2 804		109	3.89
60630000 ACHAT PETITE FOURNITURE DIVERS	20		107		87	81.27
62260000 HONORAIRES	1 282		2 396		1 114	46.50
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	1 230				1 230	
62600000 FRAIS DE TELECOM. INTERNET.PTT	8		26		18	68.05
62700000 SERVICES BANCAIRES	155		275		120	43.77
AUTRES CHARGES	8 675		27 142		18 467	68.04
65100000 REDEVANCES CONCESSIONS MARQUE			786		786	100.00
65700000 DONS VERSES	8 675		26 356		17 681	67.09
Total des Charges d'exploitation	11 369		29 946		18 577	62.03
Résultat d'exploitation	56 603		12 216		68 819	563.35
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	203		270		67	24.93
76800000 PRODUITS FINANCIERS	203		270		67	24.93
Total des Produits financiers	203		270		67	24.93
Résultat financier	203		270		67	24.93
Résultat courant avant impôts	56 806		11 946		68 751	575.54
Total des produits	68 175		18 000		50 175	278.74
Total des charges	11 369		29 946		18 577	62.03
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	56 806		11 946		68 751	575.54