



COMPTES ANNUELS

AGENTS MARITIMES ET CONSIGNATAIRES DE FRANCE

Act. organisations écon. patro

43 - 45 RUE DE NAPLES

75008 PARIS

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019 - 12 mois
Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 - 12 mois

Expertise Comptable, Juridique, Sociale & Fiscale

Optimisation Fiscale, Conseils & Stratégie

Accompagnement, Formations, Comptabilité en ligne

COMPTA EXPERT CERGY PONTOISE

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
Inscrite au tableau de l'ordre de la région Paris - IDF
S.A.R.L au capital de 10 000 €
RUE DES CHAUFFOURS 95000 CERGY
N° Siret : 833 215 015 00011 - APE 6920Z

www.compta.com - www.comptaexpert.fr



SOMMAIRE

AGENTS MARITIMES ET CONSIGNATAIRES DE FRANCE

<i>Attestation sans observations</i>	<i>1</i>
----- <i>B I L A N</i> -----	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
----- <i>R E S U L T A T</i> -----	<i>5</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>6</i>
----- <i>DETAIL DES COMPTES</i> -----	<i>7</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>8</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>9</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>10</i>

Attestation

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **AGENTS MARITIMES ET CONSIGNATAIRES DE FRANCE** relatifs à l'exercice du **01/01/2019** au **31/12/2019**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	185 691 euros
Chiffre d'affaires :	75 619 euros
Résultat net comptable :	-1 717 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à CERGY
Le 23/09/2020

Monsieur THOURON-DUPIN Thomas
Expert-comptable associé

Etats financiers au 31/12/2019

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	3 266	3 266		1 009	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	5 000		5 000	5 000	
TOTAL (I)	8 266	3 266	5 000	6 009	
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				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	98		98	13 410
	Autres créances	1 595		1 595	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	6 793		6 793	6 793	
DISPONIBILITES	171 502		171 502	155 061	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	704		704	704
	TOTAL (II)	180 691		180 691	175 968
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	188 957	3 266	185 691	181 977	
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an			5 000	5 000	
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	170 738	164 720
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(1 717)	6 018
	Total des fonds propres	169 021	170 738
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	169 021	170 738	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 107	816	
Dettes fiscales et sociales	15 562	10 423	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	16 670	11 239	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	185 691	181 977	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(1 716,64)	6 017,76	
(1) Dont à moins d'un an	16 670	11 239	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Etats financiers au 31/12/2019

Compte de Résultat

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	75 619	88 400
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons		
	Cotisations	136 275	138 825
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	4	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		379
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	211 898	227 604
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	72 825	80 501
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 361	575
	Rémunération du personnel	91 903	93 450
	Charges sociales	46 096	46 645
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 009	1 009
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	3	1
	Total des charges d'exploitation	214 197	222 181
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(2 299)	5 423
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	582	595
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
Charges financières	2 - RESULTAT FINANCIER	582	595
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(1 717)	6 018
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	212 481	228 199
	TOTAL DES CHARGES	214 197	222 181
	EXCEDENT ou DEFICIT	(1 717)	6 018
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Etats financiers au **31/12/2019**

DETAIL DES COMPTES

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%	
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	5 000	2,69	6 009	3,30	(1 009)	-16,79	
Autres immobilisations corporelles			1 009	0,55	(1 009)	-100,00	
MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL AMORTIS. MATER.BUREAU ET INFO	3 266	1,76	3 266	1,79	(3 266)	-1,76	
	(3 266)	-1,76	(2 257)	-1,24	(1 009)	-44,72	
Autres immobilisations financières	5 000	2,69	5 000	2,75			
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	5 000	2,69	5 000	2,75			
TOTAL III - Actif Circulant NET	180 691	97,31	175 968	96,70	4 723	2,68	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	98	0,05	13 410	7,37	(13 312)	-99,27	
COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS CLIENTS - USAGERS	98	0,05	13 410	7,37	98	(13 410)	-100,00
Autres créances	1 595	0,86			1 595		
PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES TVA COLLECTEE	1 459	0,79			1 459		
	136	0,07			136		
Valeurs mobilières de placement	6 793	3,66	6 793	3,73			
AUTRES VALEURS MOBILIERES	6 793	3,66	6 793	3,73			
Disponibilités	171 502	92,36	155 061	85,21	16 440	10,60	
BANQUES	93 292	50,24	77 434	42,55	15 858	20,48	
LIVRET A	78 209	42,12	77 627	42,66	582	0,75	
Charges constatées d'avance	704	0,38	704	0,39			
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	704	0,38	704	0,39			
TOTAL DU BILAN ACTIF	185 691	100,00	181 977	100,00	3 714	2,04	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	169 021	<i>91,02</i>	170 738	<i>93,82</i>	(1 717)	<i>-1,01</i>
Total des fonds propres	169 021	<i>91,02</i>	170 738	<i>93,82</i>	(1 717)	<i>-1,01</i>
Fonds associatif sans droit de reprise	170 738	<i>91,95</i>	164 720	<i>90,52</i>	6 018	<i>3,65</i>
FONDS ASSOCIATIF (SDR)	170 738	<i>91,95</i>	164 720	<i>90,52</i>	6 018	<i>3,65</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	(1 717)	<i>-0,92</i>	6 018	<i>3,31</i>	(7 734)	<i>-128,53</i>
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	16 670	<i>8,98</i>	11 239	<i>6,18</i>	5 431	<i>48,32</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 107	<i>0,60</i>	816	<i>0,45</i>	291	<i>35,72</i>
COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	246	<i>0,13</i>			246	
FOURNISSEURS			816	<i>0,45</i>	(816)	<i>-100,00</i>
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE	861	<i>0,46</i>			861	
Dettes fiscales et sociales	15 562	<i>8,38</i>	10 423	<i>5,73</i>	5 139	<i>49,30</i>
SECURITE SOCIALE	4 955	<i>2,67</i>	4 525	<i>2,49</i>	431	<i>9,52</i>
CAISSE DE RETRAITE ET DE PREV	8 988	<i>4,84</i>	5 899	<i>3,24</i>	3 089	<i>52,37</i>
PRELEVEMENT A LA SOURCE	531	<i>0,29</i>			531	
TVA A DECAISSER	100	<i>0,05</i>			100	
TVA DEDUCTIBLE S/AUT. BIENS ET FORMATION CONTINUE	989	<i>0,53</i>			989	
Total du passif	185 691	<i>100,00</i>	181 977	<i>100,00</i>	3 714	<i>2,04</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	211 898	<i>100,00</i>	227 604	<i>100,00</i>	(15 706)	-6,90
Prestations de services	75 619	<i>35,69</i>	88 400	<i>38,84</i>	(12 781)	-14,46
706200 RECETTE TRADE LINK	28 360	<i>13,38</i>	35 047	<i>15,40</i>	(6 687)	<i>-19,08</i>
706300 PARTICIPATION REPAS	4 923	<i>2,32</i>	6 265	<i>2,75</i>	(1 342)	<i>-21,42</i>
708800 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANN			359	<i>0,16</i>	(359)	<i>-100,00</i>
708810 REFACTURATION FRAIS CH. SYNDIC	42 336	<i>19,98</i>	46 729	<i>20,53</i>	(4 393)	<i>-9,40</i>
Cotisations	136 275	<i>64,31</i>	138 825	<i>60,99</i>	(2 550)	-1,84
706100 COTISATION STATUTAIRE	136 275	<i>64,31</i>	138 825	<i>60,99</i>	(2 550)	<i>-1,84</i>
Autres produits de gestion courante	4				4	821,28
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	4				4	<i>821,28</i>
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			379	<i>0,17</i>	(379)	-100,00
791000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT			379	<i>0,17</i>	(379)	<i>-100,00</i>
Total des charges de fonctionnement	214 197	<i>101,08</i>	222 181	<i>97,62</i>	(7 984)	-3,59
Autres achats et charges externes	72 825	<i>34,37</i>	80 501	<i>35,37</i>	(7 677)	-9,54
606110 ELECTRICITE	168	<i>0,08</i>	68	<i>0,03</i>	99	<i>145,30</i>
606300 FOURNITURES ET PETIT EQUIPEMEN	1 003	<i>0,47</i>	1 179	<i>0,52</i>	(176)	<i>-14,93</i>
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	366	<i>0,17</i>	1 458	<i>0,64</i>	(1 092)	<i>-74,92</i>
612200 REDEVANCES CREDIT-BAIL MOBILI	792	<i>0,37</i>	792	<i>0,35</i>		
613200 LOCATION IMMOBILIERE	21 764	<i>10,27</i>	20 137	<i>8,85</i>	1 628	<i>8,08</i>
614000 CHARGES LOCATIVES ET DE CO-PRO	5 269	<i>2,49</i>	3 613	<i>1,59</i>	1 656	<i>45,83</i>
615600 MAINTENANCE			228	<i>0,10</i>	(228)	<i>-100,00</i>
616000 PRIMES D'ASSURANCES	355	<i>0,17</i>	235	<i>0,10</i>	120	<i>51,28</i>
618500 FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES			420	<i>0,18</i>	(420)	<i>-100,00</i>
622600 HONORAIRES	4 159	<i>1,96</i>	4 421	<i>1,94</i>	(262)	<i>-5,92</i>
623000 PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT	696	<i>0,33</i>	179	<i>0,08</i>	518	<i>289,49</i>
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE			1 050	<i>0,46</i>	(1 050)	<i>-100,00</i>
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	8 756	<i>4,13</i>	8 970	<i>3,94</i>	(214)	<i>-2,39</i>
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 400	<i>2,08</i>	3 493	<i>1,53</i>	907	<i>25,96</i>
625700 RECEPTIONS	2 696	<i>1,27</i>	8 882	<i>3,90</i>	(6 186)	<i>-69,64</i>
626000 TELEPHONE	2 875	<i>1,36</i>	3 433	<i>1,51</i>	(559)	<i>-16,27</i>
626300 INTERNET	55	<i>0,03</i>	56	<i>0,02</i>	(1)	<i>-1,69</i>
627800 PRESTATIONS DE SERVICES BANCAI	107	<i>0,05</i>	113	<i>0,05</i>	(7)	<i>-5,96</i>
628100 COTISATIONS	19 364	<i>9,14</i>	21 774	<i>9,57</i>	(2 410)	<i>-11,07</i>
Impôts, taxes, versements assimilés	2 361	<i>1,11</i>	575	<i>0,25</i>	1 787	310,81
631300 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A			575	<i>0,25</i>	(575)	<i>-100,00</i>
633300 FORMATION CONTINUE CDI	2 361	<i>1,11</i>			2 361	
Rémunération du personnel	91 903	<i>43,37</i>	93 450	<i>41,06</i>	(1 547)	-1,66
641100 SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISS	83 523	<i>39,42</i>	93 450	<i>41,06</i>	(9 927)	<i>-10,62</i>
641200 CONGES PAYES	46	<i>0,02</i>			46	
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	8 334	<i>3,93</i>			8 334	
Charges sociales	46 096	<i>21,75</i>	46 645	<i>20,49</i>	(548)	-1,18
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	27 083	<i>12,78</i>	28 963	<i>12,73</i>	(1 880)	<i>-6,49</i>
645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES	8 021	<i>3,79</i>	6 376	<i>2,80</i>	1 645	<i>25,80</i>
645300 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	7 697	<i>3,63</i>	7 488	<i>3,29</i>	208	<i>2,78</i>
647500 MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMAC	267	<i>0,13</i>	334	<i>0,15</i>	(67)	<i>-19,98</i>
647600 CARTES DE TRANSPORT	902	<i>0,43</i>	925	<i>0,41</i>	(23)	<i>-2,46</i>
647700 TICKETS RESTAURANTS	2 126	<i>1,00</i>	2 558	<i>1,12</i>	(433)	<i>-16,91</i>
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 009	<i>0,48</i>	1 009	<i>0,44</i>		
681120 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPORE	1 009	<i>0,48</i>	1 009	<i>0,44</i>		

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019 12		01/01/2018 12		Variations	
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		%
Autres charges	3		1		2	243,21
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	3		1		2	243,21
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(2 299)	-1,08	5 423	2,38	(7 722)	-142,39
RESULTAT FINANCIER	582	0,27	595	0,26	(13)	-2,15
Intérêts et produits financiers	582	0,27	595	0,26	(13)	-2,15
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	582	0,27	595	0,26	(13)	-2,15
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(1 717)	-0,81	6 018	2,64	(7 734)	-128,53
Résultat exceptionnel						
TOTAL DES PRODUITS	212 481	100,27	228 199	100,26	(15 718)	-6,89
TOTAL DES CHARGES	214 197	101,08	222 181	97,62	(7 984)	-3,59
Excédent ou déficit de l'exercice	(1 717)	-0,81	6 018	2,64	(7 734)	-128,53
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						