

# AMRAE ASSOCIATION

80 Boulevard Haussmann  
75008 PARIS

R.C.S. 479789273

Comptes annuels au 31 Décembre 2018

*Ce document comporte 17 pages, y compris la page de garde*

Bilan et Compte de résultat

# Bilan Actif

Période du 01/01/18 au 31/12/18

AMRAE

| RUBRIQUES  | BRUT             | Amortissements | Net (N)<br>31/12/2018 | Net (N-1)<br>31/12/2017 |
|--|------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ                                |                  |                |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                              |                  |                |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      |                  |                |                       |                         |
| Frais de développement                                     |                  |                |                       |                         |
| Concession, brevets et droits similaires                   | 258 044          | 232 574        | 25 470                | 57 907                  |
| Fonds commercial   |                  |                |                       |                         |
| Autres immobilisations incorporelles                       |                  |                |                       |                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>               | <b>258 044</b>   | <b>232 574</b> | <b>25 470</b>         | <b>57 907</b>           |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                |                  |                |                       |                         |
| Terrains   |                  |                |                       |                         |
| Constructions  |                  |                |                       |                         |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel |                  |                |                       |                         |
| Autres immobilisations corporelles                         | 138 796          | 91 374         | 47 422                | 62 446                  |
| Immobilisations en cours                                   |                  |                |                       |                         |
| Avances et acomptes  |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                 | <b>138 796</b>   | <b>91 374</b>  | <b>47 422</b>         | <b>62 446</b>           |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                |                  |                |                       |                         |
| Participation par M.E                                      |                  |                |                       |                         |
| Autres participations                                      | 22 000           |                | 22 000                | 22 000                  |
| Créances rattachées à participations                       |                  |                |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                  |                  |                |                       |                         |
| Prêts  |                  |                |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                         | 27 590           |                | 27 590                | 27 590                  |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>                 | <b>49 590</b>    |                | <b>49 590</b>         | <b>49 590</b>           |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                    | <b>446 430</b>   | <b>323 948</b> | <b>122 482</b>        | <b>169 943</b>          |
| STOCKS ET EN-COURS   |                  |                |                       |                         |
| Stocks de matières premières                               |                  |                |                       |                         |
| Stocks d'en-cours de product. de biens                     |                  |                |                       |                         |
| Stocks d'en-cours product. de services                     |                  |                |                       |                         |
| Stocks produits intermédiaires et finis                    |                  |                |                       |                         |
| Stocks de marchandises                                     |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>                          |                  |                |                       |                         |
| CRÉANCES   |                  |                |                       |                         |
| Avances, acomptes versés sur commandes                     |                  |                |                       |                         |
| Créances clients et comptes rattachés                      | 758 410          |                | 758 410               | 742 440                 |
| Autres créances  | 357 686          |                | 357 686               | 322 722                 |
| Capital souscrit et appelé, non versé                      |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL créances :</b>                                    | <b>1 116 096</b> |                | <b>1 116 096</b>      | <b>1 065 161</b>        |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS                                   |                  |                |                       |                         |
| Valeurs mobilières de placement                            | 849 192          |                | 849 192               | 847 496                 |
| Disponibilités   | 460 980          |                | 460 980               | 452 544                 |
| Charges constatées d'avance                                | 61 660           |                | 61 660                | 17 519                  |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>                    | <b>1 371 831</b> |                | <b>1 371 831</b>      | <b>1 317 559</b>        |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                     | <b>2 487 928</b> |                | <b>2 487 928</b>      | <b>2 382 720</b>        |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                       |                  |                |                       |                         |
| Primes remboursement des obligations                       |                  |                |                       |                         |
| Ecart de conversion actif                                  |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                       | <b>2 934 358</b> | <b>323 948</b> | <b>2 610 410</b>      | <b>2 552 663</b>        |

# Bilan Passif

Période du 01/01/18 au 31/12/18

AMRAE

| RUBRIQUES  | Net (N)<br>31/12/2018 | Net (N-1)<br>31/12/2017 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| <b>SITUATION NETTE</b>                                 |                       |                         |
| Capital social ou individuel dont versé                |                       |                         |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...            |                       |                         |
| Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence         |                       |                         |
| Réserve légale   |                       |                         |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                       |                         |
| Réserves réglementées                                  |                       |                         |
| Autres réserves  |                       |                         |
| Report à nouveau                                       | 1 354 166             | 1 270 935               |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                          | 279 139               | 83 231                  |
| <b>TOTAL situation nette :</b>                         | <b>1 633 305</b>      | <b>1 354 166</b>        |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                           |                       |                         |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES                                |                       |                         |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                | <b>1 633 305</b>      | <b>1 354 166</b>        |
| Produits des émissions de titres participatifs         |                       |                         |
| Avances conditionnées                                  |                       |                         |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                            |                       |                         |
| Provisions pour risques                                |                       |                         |
| Provisions pour charges                                |                       |                         |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>              |                       |                         |
| <b>DETTES FINANCIÈRES</b>                              |                       |                         |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                       |                         |
| Autres emprunts obligataires                           |                       |                         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                       |                         |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 593 422               | 776 038                 |
| <b>TOTAL dettes financières :</b>                      | <b>593 422</b>        | <b>776 038</b>          |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS       | 6 731                 | 15 533                  |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                 |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 181 844               | 80 667                  |
| Dettes fiscales et sociales                            | 195 061               | 325 481                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                       |                         |
| Autres dettes  | 47                    | 777                     |
| <b>TOTAL dettes diverses :</b>                         | <b>376 952</b>        | <b>406 926</b>          |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES                           |                       |                         |
| <b>DETTES</b>  | <b>977 105</b>        | <b>1 198 497</b>        |
| Ecarts de conversion passif                            |                       |                         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                   | <b>2 610 410</b>      | <b>2 552 663</b>        |

# Compte de Resultat (Première Partie)

Période du 01/01/18 au 31/12/18

AMRAE

| RUBRIQUES   | France           | Export        | Net (N)<br>31/12/2018 | Net (N-1)<br>31/12/2017 |
|---|------------------|---------------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises  | 25 648           | 87            | 25 735                | 41 893                  |
| Production vendue de biens                                      |                  |               |                       |                         |
| Production vendue de services                                   | 1 268 139        | 31 508        | 1 299 647             | 1 237 012               |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>1 293 787</b> | <b>31 595</b> | <b>1 325 382</b>      | <b>1 278 905</b>        |
| Production stockée  |                  |               |                       |                         |
| Production immobilisée  |                  |               |                       |                         |
| Subventions d'exploitation                                      |                  |               |                       |                         |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |                  |               |                       |                         |
| Autres produits   |                  |               | 5                     | 18                      |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                  |               | <b>1 325 386</b>      | <b>1 278 923</b>        |
| <b>CHARGES EXTERNES</b>   |                  |               |                       |                         |
| Achats de marchandises [et droits de douane]                    |                  |               |                       |                         |
| Variation de stock de marchandises                              |                  |               |                       |                         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnement        |                  |               |                       |                         |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnement]    |                  |               |                       |                         |
| Autres achats et charges externes                               |                  |               | 726 523               | 646 837                 |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |                  |               | <b>726 523</b>        | <b>646 837</b>          |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |                  |               | 8 517                 | 7 723                   |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |                  |               |                       |                         |
| Salaires et traitements   |                  |               | 365 177               | 391 804                 |
| Charges sociales  |                  |               | 141 305               | 154 943                 |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |                  |               | <b>506 481</b>        | <b>546 748</b>          |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                 |                  |               |                       |                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                  |               | 49 216                | 56 057                  |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                  |               |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                  |               |                       |                         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                  |               |                       |                         |
| <b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>                         |                  |               | <b>49 216</b>         | <b>56 057</b>           |
| <b>AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION</b>                             |                  |               | 12 822                | 15 375                  |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                  |               | <b>1 303 558</b>      | <b>1 272 739</b>        |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                  |               | <b>21 828</b>         | <b>6 184</b>            |

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/01/18 au 31/12/18

AMRAE

| RUBRIQUES  | Net (N)<br>31/12/2018 | Net (N-1)<br>31/12/2017 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>   | <b>21 828</b>         | <b>6 184</b>            |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |                       |                         |
| Produits financiers de participation   | 260 000               | 85 000                  |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé       |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés  | 7 024                 | 7 987                   |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
| Différences positives de change  |                       |                         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                       |                         |
|  | <b>267 024</b>        | <b>92 987</b>           |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                         |                       |                         |
| Intérêts et charges assimilées   | 9 643                 | 18 350                  |
| Différences négatives de change  |                       |                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                       |                         |
|  | <b>9 643</b>          | <b>18 350</b>           |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>  | <b>257 381</b>        | <b>74 637</b>           |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>   | <b>279 209</b>        | <b>80 821</b>           |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>  |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                               | 7 252                 | 568                     |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                               |                       | 648                     |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
|  | <b>7 252</b>          | <b>1 216</b>            |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>   |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                              | 123                   |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                              |                       | 591                     |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                     |                       |                         |
|  | <b>123</b>            | <b>591</b>              |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>   | <b>7 130</b>          | <b>625</b>              |
| Participation des salariés aux fruits de l'expansion                           |                       |                         |
| Impôts sur les bénéfices   | 7 199                 | (1 786)                 |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>  | <b>1 599 662</b>      | <b>1 373 126</b>        |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>   | <b>1 320 523</b>      | <b>1 289 895</b>        |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>   | <b>279 139</b>        | <b>83 231</b>           |

***ANNEXE***

## Règles et Méthodes Comptables

(Code de Commerce - articles 9 et 11 - Décret n° 83-100 du 29 Novembre 1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### EVALUATION DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, frais accessoires directement attribuables inclus, après déduction des RRR et escomptes obtenus.

### AMORTISSEMENTS

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

|  |            |
|--|------------|
| - Logiciels                            | 1 à 3 ans  |
| - Installations générales              | 5 à 10 ans |
| - Matériel de bureau et informatique : | 3 ans      |
| - Mobilier :                           | 5 à 10 ans |

### CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### INTEGRATION FISCALE

La société est la tête d'un groupe fiscal. Les filiales comptabilisent l'impôt comme si elles étaient imposées séparément. AMRAE comptabilise le solde par rapport à l'impôt dû par le groupe.

Le CICE, principalement affecté à la réalisation d'efforts en matière d'investissements, est comptabilisé en diminution des charges sociales.



**EFFECTIF**

L'effectif moyen est de 5 cadres et 2 employés en 2018.

La valeur au 31/12/2018 des indemnités de départ à la retraite est estimée à 14.6 K€.

**HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

- Au titre du contrôle légal des comptes : 2 K€ HT
- Au titre des conseils et prestations de service : néant

**PARTIES LIEES (en K EUR)**

| Société                     | Créance (dette)<br>d'exploitation | Créance (dette)<br>autre | Produit (charges)<br>d'exploitation | Produits (charges)<br>financiers |
|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>AMRAE FORMATION</b>      |                                   |                          |                                     |                                  |
| Client                      | 192                               |                          | 160                                 |                                  |
| Fournisseur                 | -24                               |                          | -20                                 |                                  |
| Compte Courant              |                                   | 315                      |                                     | 5                                |
| <b>Les Rencontres AMRAE</b> |                                   |                          |                                     |                                  |
| Client                      | 520                               |                          | 433                                 |                                  |
| Fournisseur                 | -31                               |                          | -26                                 |                                  |
| Compte Courant              |                                   | -593                     |                                     | -10                              |

**CHIFFRE D'AFFAIRES**

| En K €                      | 2018             | 2017             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Cotisations                 | 658.336          | 590.916          |
| Abonnements                 | 6.457            | 22.697           |
| Refacturations intra-groupe | 592.905          | 593.878          |
| Divers                      | 67.684           | 71.413           |
| <b>Total</b>                | <b>1.325.382</b> | <b>1.278.905</b> |

| RUBRIQUES  | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|--|-----------------------------|--------------------------------|--|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                             |                                |  |
| Frais d'établissement et de développement        |                             |                                |  |
| Autres immobilisations incorporelles             | 258 044                     |                                |  |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>258 044</b>              |                                |  |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                             |                                |  |
| Terrains   |                             |                                |  |
| Constructions sur sol propre                     |                             |                                |  |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                             |                                |  |
| Constructions installations générales            |                             |                                |  |
| Installations techniques et outillage industriel | 63 932                      |                                |  |
| Installations générales, agencements et divers   |                             |                                |  |
| Matériel de transport                            |                             |                                |  |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 73 108                      |                                | 1 756                                    |
| Emballages récupérables et divers                |                             |                                |  |
| Immobilisations corporelles en cours             |                             |                                |  |
| Avances et acomptes                              |                             |                                |  |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>137 041</b>              |                                | <b>1 756</b>                             |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>               |                             |                                |  |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                             |                                |  |
| Autres participations                            | 22 000                      |                                |  |
| Autres titres immobilisés                        |                             |                                |  |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 27 590                      |                                |  |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>       | <b>49 590</b>               |                                |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             | <b>444 675</b>              |                                | <b>1 756</b>                             |

| RUBRIQUES                                     | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|--------------------------|---|-----------------------------|-----------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                          |   |                             |                       |
| Frais d'étab. et de développement             |                          |   |                             |                       |
| Autres immobilisations incorporelles          |                          |   | 258 044                     |                       |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>  |                          |   | <b>258 044</b>              |                       |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                          |   |                             |                       |
| Terrains                                      |                          |   |                             |                       |
| Constructions sur sol propre                  |                          |   |                             |                       |
| Constructions sur sol d'autrui                |                          |   |                             |                       |
| Constructions installations générales         |                          |   |                             |                       |
| Install. techn., matériel et out. industriels |                          |   |                             |                       |
| Inst. générales, agencements et divers        |                          |   | 63 932                      |                       |
| Matériel de transport                         |                          |   |                             |                       |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.        |                          |   | 74 864                      |                       |
| Emballages récupérables et divers             |                          |   |                             |                       |
| Immobilisations corporelles en cours          |                          |   |                             |                       |
| Avances et acomptes                           |                          |   |                             |                       |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>    |                          |   | <b>138 796</b>              |                       |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>            |                          |   |                             |                       |
| Participations mises en équivalence           |                          |   |                             |                       |
| Autres participations                         |                          |   | 22 000                      |                       |
| Autres titres immobilisés                     |                          |   |                             |                       |
| Prêts et autres immo. financières             |                          |   | 27 590                      |                       |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>    |                          |   | <b>49 590</b>               |                       |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                          |                          |   | <b>446 430</b>              |                       |

## SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|--|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                |                           |                            |                         |                         |
| Frais d'étab. et de développement.           |                           |                            |                         |                         |
| Autres immobilisations incorporelles         | 200 137                   | 32 437                     |                         | 232 574                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b> | <b>200 137</b>            | <b>32 437</b>              |                         | <b>232 574</b>          |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                  |                           |                            |                         |                         |
| Terrains                                     |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol propre                 |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol d'autrui               |                           |                            |                         |                         |
| Constructions installations générales        |                           |                            |                         |                         |
| Installations techn. et outillage industriel |                           |                            |                         |                         |
| Inst. générales, agencements et divers       | 26 191                    | 6 720                      |                         | 32 911                  |
| Matériel de transport                        |                           |                            |                         |                         |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       | 48 404                    | 10 058                     |                         | 58 462                  |
| Emballages récupérables et divers            |                           |                            |                         |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>   | <b>74 595</b>             | <b>16 779</b>              |                         | <b>91 374</b>           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                         | <b>274 732</b>            | <b>49 216</b>              |                         | <b>323 948</b>          |

## VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                    | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                    |                             |                              |                                 |
| Frais d'établissement et de développement        |                             |                              |                                 |
| Autres immobilisations incorporelles             | 32 437                      |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>32 437</b>               |                              |                                 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                      |                             |                              |                                 |
| Terrains   |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol propre                     |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                             |                              |                                 |
| Constructions installations générales            |                             |                              |                                 |
| Installations techniques et outillage industriel |                             |                              |                                 |
| Installations générales, agencements et divers   | 6 720                       |                              |                                 |
| Matériel de transport                            |                             |                              |                                 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 10 058                      |                              |                                 |
| Emballages récupérables et divers                |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>16 779</b>               |                              |                                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             | <b>49 216</b>               |                              |                                 |

# Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/18 au 31/12/18

AMRAE

| RUBRIQUES  | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|--|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements<br>Provisions pour investissement<br>Provisions pour hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Dont majorations exceptionnelles de 30%<br>Provisions fiscales pour implantation à<br>l'étranger constituées avant le 1.1.1992<br>Provisions fiscales pour implantation à<br>l'étranger constituées après le 1.1.1992<br>Provisions pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>   |                           |                            |                         |                         |

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| Provisions pour litiges<br>Prov. pour garant. données aux clients<br>Prov. pour pertes sur marchés à terme<br>Provisions pour amendes et pénalités<br>Provisions pour pertes de change<br>Prov. pour pensions et obligat. simil.<br>Provisions pour impôts<br>Prov. pour renouvellement des immo.<br>Provisions pour gros entretien et<br>grandes révisions<br>Provisions pour charges sociales et<br>fiscales sur congés à payer<br>Autres prov. pour risques et charges |  |  |  |  |
| <b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>  |  |  |  |  |

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| Prov. sur immobilisations incorporelles<br>Prov. sur immobilisations corporelles<br>Prov. sur immo. titres mis en équival.<br>Prov. sur immo. titres de participation<br>Prov. sur autres immo. financières<br>Provisions sur stocks et en cours<br>Provisions sur comptes clients<br>Autres provisions pour dépréciation |  |  |  |  |
| <b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>   |  |  |  |  |

|                      |  |  |  |  |
|----------------------|--|--|--|--|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> |  |  |  |  |
|----------------------|--|--|--|--|

# État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/18 au 31/12/18

AMRAE

| ÉTAT DES CRÉANCES  | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an |
|--|------------------|------------------|---------------|
| <b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>                             |                  |                  |               |
| Créances rattachées à des participations                 |                  |                  |               |
| Prêts  |                  |                  |               |
| Autres immobilisations financières                       | 27 590           |                  | 27 590        |
| <b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>                     | <b>27 590</b>    |                  | <b>27 590</b> |
| <b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                              |                  |                  |               |
| Clients douteux ou litigieux                             |                  |                  |               |
| Autres créances clients                                  | 758 410          | 758 410          |               |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie |                  |                  |               |
| Personnel et comptes rattachés                           |                  |                  |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            |                  |                  |               |
| État - Impôts sur les bénéfices                          | 5 435            | 5 435            |               |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée                        | 37 631           | 37 631           |               |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés      |                  |                  |               |
| État - Divers  |                  |                  |               |
| Groupe et associés                                       | 314 620          | 314 620          |               |
| Débiteurs divers   |                  |                  |               |
| <b>TOTAL de l'actif circulant :</b>                      | <b>1 116 096</b> | <b>1 116 096</b> |               |
| <b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>                       | 61 660           | 61 660           |               |

**TOTAL GÉNÉRAL**

**1 205 346**

**1 177 756**

**27 590**

| ÉTAT DES DETTES                        | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|--|--------------|----------------|--------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles     |              |                |                                |                 |
| Autres emprunts obligataires           |              |                |                                |                 |
| Auprès des établissements de crédit :  |              |                |                                |                 |
| - à 1 an maximum à l'origine           |              |                |                                |                 |
| - à plus d' 1 an à l'origine           |              |                |                                |                 |
| Emprunts et dettes financières divers  |              |                |                                |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés      | 181 844      | 181 844        |                                |                 |
| Personnel et comptes rattachés         | 31 599       | 31 599         |                                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes  | 39 918       | 39 918         |                                |                 |
| Impôts sur les bénéfices               |              |                |                                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée             | 118 596      | 118 596        |                                |                 |
| Obligations cautionnées                |              |                |                                |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés      | 5 140        | 5 140          |                                |                 |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés  |              |                |                                |                 |
| Groupe et associés                     | 593 422      | 593 422        |                                |                 |
| Autres dettes                          | 47           | 47             |                                |                 |
| Dette représentat. de titres empruntés |              |                |                                |                 |
| Produits constatés d'avance            |              |                |                                |                 |

**TOTAL GÉNÉRAL**

**970 565**

**970 565**

# Charges à Payer

Période du 01/01/18 au 31/12/18

AMRAE

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN  | Montant                   |
|---|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles<br>Autres emprunts obligataires<br>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit<br>Emprunts et dettes financières divers<br>Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br>Dettes fiscales et sociales<br>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Disponibilités, charges à payer<br>Autres dettes | 9 643<br>11 116<br>50 065 |
| <b>TOTAL</b>  | <b>70 824</b>             |

| <b>MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR<br/>INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>   | <b>Montant</b>         |
|---|------------------------|
| <p><b>Immobilisations financières</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Créances rattachées à des participations</li> <li>Autres immobilisations financières</li> </ul> <p><b>Créances</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Créances clients et comptes rattachés</li> <li>Personnel</li> <li>Organismes sociaux</li> <li>État</li> <li>Divers, produits à recevoir</li> <li>Autres créances</li> </ul> <p><b>Valeurs Mobilières de Placement</b></p> <p><b>Disponibilités</b></p> | <p>4 745</p> <p>93</p> |
| <b>TOTAL</b>  | <b>4 838</b>           |

# Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/01/18 au 31/12/18

AMRAE

| RUBRIQUES                          | Charges       | Produits |
|------------------------------------|---------------|----------|
| Charges ou produits d'exploitation | 61 660        |          |
| Charges ou produits financiers     |               |          |
| Charges ou produits exceptionnels  |               |          |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>61 660</b> |          |



# Liste des Filiales et Participations

Période du 01/01/18 au 31/12/18

AMRAE

Edition du 01/04/19

| FILIALES ET PARTICIPATIONS  | Capitaux propres | Quote-part du capital détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---|------------------|--|-----------------------------------|
| <b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>      |                  |  |                                   |
| 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)                                       |                  |  |                                   |
| AMRAE FORMATION   | 79 264           | 100  | 7 616                             |
| LES RENCONTRES  | 316 450          | 100  | 247 774                           |
| 2. participations (10 à 50% du capital détenu)                                    |                  |  |                                   |
| <b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b> |                  |  |                                   |
| 1. filiales non reprises en A:  |                  |  |                                   |
| - françaises  |                  |  |                                   |
| - étrangères  |                  |  |                                   |
| 2. participations non reprises en A:  |                  |  |                                   |
| - françaises  |                  |  |                                   |
| - étrangères  |                  |  |                                   |