

Les Rencontres d'AMRAE

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

LES RENCONTRES AMRAE

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	12 000		12 000	12 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	12 000		12 000	12 000
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	4 684	4 684		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	4 684	4 684		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	16 684	4 684	12 000	12 000
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				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	304 432		304 432	331 920
Autres créances	997 213		997 213	1 352 598
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 301 644		1 301 644	1 684 518
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 868 545		1 868 545	1 280 064
Charges constatées d'avance	117 323		117 323	460 728
TOTAL disponibilités et divers :	1 985 868		1 985 868	1 740 791
ACTIF CIRCULANT	3 287 512		3 287 512	3 425 309
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	3 304 196	4 684	3 299 512	3 437 309

Bilan Passif

Période du 01/01/18 au 31/12/18

LES RENCONTRES AMRAE

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 12 000	12 000	12 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	1 200	1 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	55 476	69 832
Résultat de l'exercice	247 774	215 644
TOTAL situation nette :	316 450	298 676
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	316 450	298 676
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	12 589	
TOTAL dettes financières :	12 589	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	671 245	889 094
Dettes fiscales et sociales	150 622	152 931
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		541
TOTAL dettes diverses :	821 867	1 042 566
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES	2 148 606	2 096 067
DETTES	2 983 062	3 138 633
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 299 512	3 437 309

Compte de Resultat (Première Partie)

Période du 01/01/18 au 31/12/18

LES RENCONTRES AMRAE

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 539 389	9 000	2 548 389	2 230 709
Chiffres d'affaires nets	2 539 389	9 000	2 548 389	2 230 709
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			0	4
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 548 390	2 230 713
CHARGES EXTERNES				
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			2 136 840	1 861 400
TOTAL charges externes :			2 136 840	1 861 400
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			3 267	2 433
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			57 531	54 179
Charges sociales			23 624	22 285
TOTAL charges de personnel :			81 155	76 464
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			4	61
CHARGES D'EXPLOITATION			2 221 267	1 940 357
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			327 123	290 356

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/01/18 au 31/12/18

LES RENCONTRES AMRAE

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	327 123	290 356
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	10 125	19 676
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	10 125	19 676
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER	10 125	19 676
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	337 248	310 032
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	89 474	94 388
TOTAL DES PRODUITS	2 558 515	2 250 389
TOTAL DES CHARGES	2 310 741	2 034 745
BÉNÉFICE OU PERTE	247 774	215 644

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

(Code de Commerce - articles 9 et 11 - Décret n° 83-1020 du 29 Novembre 1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France. Les comptes annuels sont établis suivant le plan comptable 2014 adopté par le Comité de réglementation comptable (CRC) dans son règlement 2014-03 le 5 juin 2014 et amendé par le règlement de l'ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 et homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base de continuité d'exploitation, de permanence des méthodes comptables d'un exercice sur l'autre, d'indépendance des exercices, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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 :

- 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 intégrée fiscalement dans le groupe AMRAE. Elle comptabilise l'impôt comme en l'absence d'intégration fiscale.

EFFECTIF

L'effectif moyen est de 1 cadre en 2018.

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) d'exploitation	Créance (dette) autre	Produit (charges) d'exploitation	Produits (charges) financiers
AMRAE				
Client	24		20	
Fournisseur	-520		-433	
Compte Courant		594		10
AMRAE FORMATION				
Client	1		1	
Fournisseur	-84		-70	
Compte Courant		-13		0

CHIFFRE D'AFFAIRES

En K €	2018	2017
Sponsor	805.057	656.321
OF/SPE	49.913	12.788
Inscription	1.643.681	1.514.149
Refacturations intra-groupe	20.871	18.205
Divers	28.868	30.446
Total	2.548.389	2.230.709

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	12 000		
TOTAL immobilisations incorporelles :	12 000		
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	4 684		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	4 684		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	16 684		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			12 000	
TOTAL immobilisations incorporelles :			12 000	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			4 684	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			4 684	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL			16 684	

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
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 Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :	4 684			4 684
TOTAL GÉNÉRAL	4 684			4 684

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :			
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 Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/18 au 31/12/18

LES RENCONTRES AMRAE

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

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

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

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/18 au 31/12/18

LES RENCONTRES AMRAE

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	304 432	304 432	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	114 259	114 259	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	593 904	593 904	
Débiteurs divers	289 050	289 050	
TOTAL de l'actif circulant :	1 301 644	1 301 644	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	117 323	117 323	

TOTAL GÉNÉRAL

1 418 967

1 418 967

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	671 245	671 245		
Personnel et comptes rattachés	4 926	4 926		
Sécurité sociale et autres organismes	6 356	6 356		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	136 518	136 518		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 822	2 822		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	12 589	12 589		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 148 606	2 148 606		

TOTAL GÉNÉRAL

2 983 062

2 983 062

Charges à Payer

Période du 01/01/18 au 31/12/18

LES RENCONTRES AMRAE

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Disponibilités, charges à payer Autres dettes	3 576 9 815
TOTAL	13 391

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	10 125
TOTAL	10 125

Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/01/18 au 31/12/18

LES RENCONTRES AMRAE

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	117 323	2 148 606
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	117 323	2 148 606

Composition du Capital Social

Période du 01/01/18 au 31/12/18

LES RENCONTRES AMRAE

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1200	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1200	10