



CABINET
EXAUCAL
EXPERTISE COMPTABLE • AUDIT • CONSEIL • COMMISSARIAT AUX COMPTES

ENDEMLA ASSOCIATION

Siège social : BP 4682
98847 NOUMEA CEDEX
RIDET : 0 619 445

ETATS FINANCIERS

31 DECEMBRE 2019

*BILAN
COMPTE DE
RESULTAT
ANNEXES*

**Comptabilité / Social
Conseil fiscal / Prévisionnel
Evaluation des sociétés
Travaux juridiques**

Cabinet Exaucal SARL
au capital de 100 000 Fcfp
Rider : 98 6042.001
BCI 17499/00010/26225502015 / 20

71 rue Bénébig
Vallée des Colons - BP. 32305
98897 Nouméa Cedex
Nouvelle-Calédonie

Mobile : (687) 797 799
Tél. (687) 277 579
Fax : (687) 277 666
E-mail : herve.joly@exaucal.nc

Expert Comptable diplômé - Agrément du Gouvernement DENC : arrêté n° 2009-4823 / GNC - Police d'assurance : ICA n° C4572215/C193329
Ouverture des bureaux du lundi au vendredi 8h00 - 12h00 / 13h30-17h00

ENDEMI ASSOCIATION

Siège social : BP 4682 98847 NOUMEA CEDEX
RID : 0 619 445

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2019

Conformément à la mission qui nous a été confiée et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 12/02/2016, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'Association ENDEMI relatifs à l'exercice 2019.

Les comptes annuels ci-joints au présent compte rendu se caractérisent par les données suivantes

| | |
|---------------------------|-----------------|
| - Total de bilan | 36.299.238 FCFP |
| - Produits d'exploitation | 36.246.527 FCFP |
| - Insuffisance | -757.413 FCFP |

Nouméa, Le 05 Février 2020

Hervé JOLY

Expert-comptable diplômé

SOMMAIRE

ATTESTATION.....2

ACTIF – PASSIF3

COMPTE DE RESULTAT D'EXPLOITATION5

ANNEXES

AUTRES RENSEIGNEMENTS

Tableau des immobilisations

ENDEmia 2019

BILAN ACTIF

| | Exercice N, clos le 31/12/2019 | | | Exercice précédent 31/12/2018 | % |
|--|--------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|--------------|
| | Brut 1 | Amort. Prov. 2 | Net 3 | Net 4 | |
| Capital souscrit non appelé | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | | |
| Fonds commercial (1) | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Inst. Techniques, mat. et out. industriels | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 646 025 | 612 862 | 33 163 | 88 781 | -62.6 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | |
| Participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières (2) | 19 387 | | 19 387 | 19 387 | |
| TOTAL (I) | 665 412 | 612 862 | 52 550 | 108 168 | -51.4 |
| Stocks et en-cours | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | |
| En cours de production de biens | | | | | |
| En cours de production de services | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | |
| Marchandises | | | | | |
| Créances | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | | |
| Autres créances | 15 622 672 | | 15 622 672 | 5 674 033 | 175 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | |
| Valeurs et disponibilités | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| Disponibilités | 20 624 016 | | 20 624 016 | 9 368 939 | 120 |
| Charges constatées d'avance | | | | | |
| TOTAL (II) | 36 246 688 | | 36 246 688 | 15 042 972 | 141 |
| Frais d'émission d'Emprunt à évaluer (III) | | | | | |
| Prime de remboursement des obligations (IV) | | | | | |
| Ecart de conversion Actif (V) | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | 36 912 100 | 612 862 | 36 299 238 | 15 151 140 | 140 |
| Renvois: (1) Dont droit au bail | | | | | |
| (2) Dont part des immobilisations financières nettes à | | | | | |

ENDEMIAS ASSOCIATION

BILAN PASSIF

| | Exercice N 31/12/19 | Exercice (N-1) 31/12/18 | % |
|--|------------------------|----------------------------|---------------|
| Fonds associatifs | | | |
| Fonds propres | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | | |
| Ecart de réévaluation | | | |
| Réserves : | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| Réserves réglementées | | | |
| Autres réserves | | | |
| Report à nouveau | 12 529 919 | 8 967 524 | 39,7 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédent ou Déficit) | -757 413 | 3 562 395 | -121,3 |
| Autres fonds associatifs | | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | | |
| Apports | | | |
| Legs et donations | | | |
| Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | |
| Ecart de réévaluation | | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| Droit des propriétaires | | | |
| TOTAL (I) | 11 772 506 | 12 529 919 | |
| Comptes de liaisons | | | |
| TOTAL (II) | 0 | 0 | |
| Provisions et fonds dédiés | | | |
| Provisions pour risques | | | |
| Provisions pour charges | | | |
| Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement | 22 119 140 | 980 000 | |
| Fonds dédiés sur autres ressources | | | |
| TOTAL (III) | 22 119 140 | 980 000 | |
| Dettes (1) | | | |
| Emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès d'établissement de crédit (2) | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 121 900 | 116 600 | 4,5 |
| Dettes fiscales et sociales | 2 285 692 | 1 524 621 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Comptes de régularisation | | | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| TOTAL (IV) | 2 407 592 | 1 641 221 | 46,7 |
| Ecart de conversion passif (V) | | | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | 36 299 238 | 15 151 140 | 139,6 |
| (1) Dont à plus d'un an | | | |
| Dont à moins d'un an | | | |
| (2) Dont concours bancaires courants & solde crédit banque | | | |

ENDEMIAS ASSOCIATION

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

| | Exercice N 31/12/19 | Exercice (N-1) 31/12/18 | Ecart N / N-1 | |
|--|------------------------|----------------------------|-------------------|-------------|
| | | | Francs | % |
| Produits d'exploitation (1): | | | | |
| Ventes de marchandises | 2 500 | | 2 500 | |
| Production vendue [biens et services] (a) | | | 0 | |
| Sous-total A - Montant net du chiffre d'affaires | 2 500 | 0 | | |
| <i>dont à l'exportation:</i> | | | | |
| Production stockée (b) | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | 35 728 220 | 16 962 530 | 18 765 690 | 111% |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | | | | |
| Collectes | 429 340 | 32 500 | | |
| Cotisations | 86 467 | 82 467 | | |
| Autres produits | | | | |
| Total I | 36 246 527 | 17 077 497 | | |
| Charges d'exploitation (2): | | | | |
| Achats de marchandises (d) | 18 240 | | | |
| Variation des stocks (e) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (d) | | | | |
| Variation des stock (e) | | | | |
| *Autres achats et charges externes | 3 331 192 | 2 046 047 | 1 285 145 | 62,8% |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 0 | #DIV/0! |
| Salaires et traitements | 8 798 254 | 10 391 349 | -1 593 095 | -15,3% |
| Charges sociales | 3 171 496 | 3 825 488 | -653 992 | -17,1% |
| Dotations aux amortissements et aux provisions: | | | | |
| Sur immobilisations: dotations aux amortissements (f) | 55 618 | 112 303 | -56 685 | -50% |
| Sur immobilisations: dotations aux provisions | | | | |
| Sur actif circulant: dotations aux provisions | | | | |
| Pour risques et charges: dotations aux provisions | | | | |
| Subventions accordées par l'association | | | | |
| Autres charges | | | 0 | #DIV/0! |
| Total II | 15 374 800 | 16 375 187 | -1 000 387 | -6% |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | 20 871 727 | 702 310 | 20 169 417 | 19k% |
| Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun: | | | | |
| Bénéfice ou perte transférée III | | | | |
| Pertes ou bénéfices transféré IV | | | | |

ENDEMIAS ASSOCIATION

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

| | Exercice N 31/12/19 | Exercice (N-1) 31/12/18 | Ecart N / N-1 | |
|---|------------------------|----------------------------|-------------------|----------------|
| | | | Francs | % |
| Produits financiers: | | | | |
| De participation (3) | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | 15 765 | -15 765 | -100% |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total V | 0 | 15 765 | | |
| Charges financières: | | | | |
| Dotations aux amortissements et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | 0 | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total VI | 0 | 0 | | |
| 2. RESULTAT FINANCIER (V-VI) | 0 | 15 765 | -15 765 | -100% |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 20 871 727 | 718 075 | 20 153 652 | 14k% |
| Produits exceptionnels: | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | 0 | |
| Sur opérations en capital | | | 0 | #DIV/0! |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Total VII | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! |
| Charges exceptionnelles: | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | 0 | #DIV/0! |
| Sur opérations en capital | | | 0 | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | |
| Total VIII | 0 | 0 | 0 | 6,3k% |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | 0 | 0 | 0 | 1,2k% |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | | | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 36 246 527 | 17 093 262 | 19 153 265 | 112% |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX) | 15 374 800 | 16 375 187 | -1 000 387 | -6% |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | 20 871 727 | 718 075 | | |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | |
| - Engagements à réaliser sur les ressources affectées | 21 629 140 | | 21 629 140 | |
| 5. EXCEDENTS OU DEFICITS | -757 413 | 3 562 395 | -4 319 808 | |

ANNEXE

NOTE 01 - PRESENTATION DE L'ACTIVITE

L'association a pour mission la connaissance, la promotion et la valorisation de la faune et de la flore endémiques et autochtones de Nouvelle-Calédonie.

NOTE 02 - PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux principes du règlement N°99-3 relatif au principes de l'image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité, la régularité, la sincérité, la prudence et la permanence des méthodes.

L'association prend en compte les adaptations du plan comptable général contenues dans le règlement n°99-01.

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

Changement de méthodes de comptabilisation durant l'exercice 2015. Les exercices 2014 et antérieurs étaient enregistrés selon la méthode de l'encaissement/décaissement. En 2015, l'enregistrement est réalisé selon la méthode de l'engagement. Ce changement ayant pour principale impact l'enregistrement des subventions obtenues. Soit un produit exceptionnel de 4.000.000 XPF provenant des encaissements des subventions de 2014 sur 2015.

NOTE 03 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

1°) Tableau récapitulatif :

Les variations des valeurs brutes et des amortissements et dépréciations cumulés s'analysent comme suit :

Cf édition des immobilisations en "AUTRES RENSEIGNEMENTS"

| VALEURS BRUTES | 31.12.2018 | Additions | Diminutions | 31.12.2019 |
|--|------------|-----------|-------------|------------|
| | F.CFP | F.CFP | F.CFP | F.CFP |
| Autres immobilisations corporelles | 646 025 | | | 646 025 |
| Total | 646 025 | | | 646 025 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== |
| AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 557 244 | 55 618 | | 612 862 |
| Total | 557 244 | 55 618 | | 612 862 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== |

2°) Valeur brute des immobilisations

a - Evaluation

La valeur brute des éléments incorporels et corporels figurent à l'actif immobilisé au coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

b - Mouvements des immobilisations

Cf édition des immobilisations en "AUTRES RENSEIGNEMENTS"

3°) Dépréciation des immobilisations corporelles

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire sur les durées d'utilisation/d'usage suivantes :

- Matériel de bureau et informatique 3 Ans

Les petits équipements et mobiliers d'une valeur inférieure à 50 000 F.CFP ont été constatés en charge de l'exercice au poste "entretien et petit équipement".

NOTE 04 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les variations des valeurs brutes et des dépréciations cumulées s'analysent comme suit :

Caution Cci

NOTE 05 - AUTRES CREANCES

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-----------------|-------------------|------------------|
| | F.CFP | F.CFP |
| Sub. à recevoir | | |
| Sub. CNRT | 6 630 000 | |
| Sub. DAFE | 440 931 | 2 028 640 |
| Sub. AFB TAXO | 5 396 348 | |
| Sub. Prov Sud | 490 000 | 980 000 |
| Sub. AFB MPPLP | 2 438 663 | 2 438 663 |
| Sub. VANUATU | 226 730 | 226 730 |
| Total | 15 622 672 | 5 674 033 |
| | ===== | ===== |

NOTE 06 - DISPONIBILITES

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|------------------------|------------|------------|
| | F.CFP | F.CFP |
| BNC Cpte courant | 8 685 810 | 1 530 733 |
| BNC Cpte épargne | 11 938 206 | 7 838 206 |
| Interet DAT à recevoir | | |
| | 20 624 016 | 9 368 939 |
| | ===== | ===== |

NOTE 07 - FONDS PROPRES

1°) Tableau récapitulatif :

Cette rubrique a évolué comme suit au cours de l'exercice :

| | 31.12.2018 | Augment. | Diminutions | 31.12.2019 |
|------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | F.CFP | F.CFP | F.CFP | F.CFP |
| Fonds associatifs ss droit reprise | | | | |
| Report à nouveau | 8 967 524 | 3 562 395 | | 12 529 919 |
| Excédent/Insuffisance | 3 562 395 | (757 413) | 3 562 395 | (757 413) |
| Total | 12 529 919 | 2 804 982 | 3 562 395 | 11 772 506 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== |

Les subventions restant à consommer s'analyse comme suit :

| | 31.12.2018 | Augment. | Diminutions | 31.12.2019 |
|----------------------|----------------|-------------------|-------------|-------------------|
| | F.CFP | F.CFP | F.CFP | F.CFP |
| AFB TAXO | | 7 709 069 | | 7 709 069 |
| DAFE FAUNE | | 2 380 071 | | 2 380 071 |
| P.SUD Dev. Serv. Web | 980 000 | | | 980 000 |
| CNRT | | 11 050 000 | | 11 050 000 |
| Total | 980 000 | 21 139 140 | | 22 119 140 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== |

NOTE 08 - FONDS DEDIES

A la clôture de l'exercice, la partie des ressources affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pu encore être utilisée est inscrite en charges en «engagements à réaliser sur ressources affectées» et au passif du bilan en «fonds dédiés». Les sommes inscrites sous la rubrique «fonds dédiés» sont reprises en produits au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte «report des ressources non utilisées des exercices antérieurs»

Cette rubrique a évolué comme suit au cours de l'exercice :

| <i>Situation</i> | Montant Initial | 31.12.2018 Fonds à engager au début de l'exercice #194 | Utilisation en cours d'exercice #789 | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées #689 | 31.12.2019 Fonds restants à engager en fin d'exercice #194 |
|----------------------|-------------------|--|--|---|---|
| <i>Ressources</i> | | | | | |
| AFB TAXO | 7 709 069 | | | - 7 709 069 | 7 709 069 |
| DAFE FAUNE | 2 380 071 | | | - 2 380 071 | 2 380 071 |
| P.SUD Dev. Serv. Web | 980 000 | 980 000 | | | 980 000 |
| CNRT | 11 050 000 | | | - 11 050 000 | 11 050 000 |
| Total | 22 119 140 | 980 000 | - | - 21 139 140 | 22 119 140 |

Traitement des conventions de financement

Les subventions d'exploitation : elles sont comprises dans les produits de l'association lorsque :

- Cette dernière a reçu une notification d'une collectivité locale (par acte administratif) ou d'un organisme financeur ;
- Et/ou qu'une convention de financement a été signée entre les parties.

Les subventions de fonctionnement accordées pour plusieurs exercices à l'association sont réparties en fonction des périodes ou étapes d'attribution définies dans la convention, ou à défaut prorata temporis. La partie rattachée à des exercices futurs est inscrite en «produits constatés d'avance».

La part non consommée des subventions de fonctionnement affectées est inscrite en fonds dédiés.

Les subventions d'investissement : Par l'analyse des dispositions de la convention de financement ou à défaut en prenant en considération les contraintes de fonctionnement de l'association, on distingue :

- Les subventions ayant servi à financer un bien non renouvelable par l'association. Ces subventions financent des biens qui seront enregistrés à l'actif en immobilisations corporelles alors que l'association n'a pas d'obligation de renouveler ces biens. Les subventions d'investissement affectées à un bien non renouvelable sont reprises au compte de résultat de chaque exercice au rythme de l'amortissement des biens financés. Le compte de résultat n'est donc pas affecté car il n'est pas utile de dégager un autofinancement pour financer le renouvellement du bien.
- Les subventions ayant servi à financer un bien renouvelable par l'association
Les subventions d'investissement affectées à un bien renouvelable par l'association sont maintenues au passif dans les fonds associatifs avec ou sans droit de reprise.

NOTE 09 - DETTES

La répartition des dettes selon leur échéance est présentée dans le tableau ci-après.

| | - 1 AN | de 1 à 5 ANS | + 5 ANS | TOTAL |
|--|------------------|--------------|---------|------------------|
| | F.CFP | F.CFP | F.CFP | F.CFP |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 121 900 | | | 121 900 |
| Dettes fiscales et sociales | 2 285 692 | | | 2 285 692 |
| Total | 2 407 592 | | | 2 407 592 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== |

NOTE 10 - DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES

Ce poste s'analyse comme suit :

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---------------------|----------------|----------------|
| | F.CFP | F.CFP |
| Fournisseurs | | |
| Factures à recevoir | 121 900 | 116 600 |
| Total | 121 900 | 116 600 |
| | ===== | ===== |

NOTE 11 - DETTES FISCALES ET SOCIALES

| | | | |
|------------------------------------|------------|------------|--|
| 1°) Tableau récapitulatif | | | |
| Elles se récapitulent comme suit : | | | |
| | 31.12.2019 | 31.12.2018 | |
| | F.CFP | F.CFP | |
| Personnel rémunérations dues | 657 176 | | |
| Congés payés | 392 403 | 288 307 | |
| | | | |
| Personnel | 1 049 579 | 288 307 | |
| | ===== | ===== | |
| Cafat | 862 301 | 820 864 | |
| Cre/Ircafex | 229 822 | 308 422 | |
| Chgs s/ CP | 143 990 | 107 028 | |
| | | | |
| Total | 2 285 692 | 1 524 621 | |
| | ===== | ===== | |

NOTE 12 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

« Concernant la valorisation des contributions gracieuses pour 2019, nous pouvons distinguer :

- 65.5 journées.expert Liste rouge (57.5 sur les ateliers Liste rouge (5 jours d’ateliers, 25 participants) et 8 jours pour des actions de communication/sensibilisation/prospection) à 30.000 F la journée, soit 1 965 000 XPF

- 3 journées informaticien pour des développements mineurs sur le site Endemia, soit 48 000 XPF.

Donc au total, on arrive à 2 013 000 XPF de contributions valorisées par Endemia pour 2019. »

NOTE 13 - ENGAGEMENTS ET PASSIFS EVENTUELS

1°) LITIGES

Aucun

AUTRES RENSEIGNEMENTS

ENDEmia ASSOCIATION

Récapitulatif des amortissements du 01/01/2019 au 31/12/2019, du compte 218300 au compte 218300

| Compte Immo. | Libellé | Valeur brute au 01/01/2019 | EXERCICE | | Valeur brute au 31/12/2019 | Taux d'usure % |
|---------------------------|-----------------------|----------------------------|--------------|----------|----------------------------|----------------|
| | | | Acquisitions | Cessions | | |
| 218300 | MATERIEL INFORMATIQUE | 646 025 | | | 646 025 | 94.87 |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS | | 646 025 | | | 646 025 | 94.87 |

| Compte amortiss. | Libellé | Cumul amortiss. 01/01/2019 | Dotation | Dotation Exception. | Reprise amortiss. | Cumul amortiss. 31/12/2019 | Valeur nette comptable |
|--------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------|---------------------|-------------------|----------------------------|------------------------|
| 281830 | AMORT.MATERIEL INFORMATIQUE | 557 244 | 55 618 | | | 612 862 | 33 163 |
| TOTAL DES AMORTISSEMENTS | | 557 244 | 55 618 | | | 612 862 | 33 163 |

ENDEMIAS ASSOCIATION

Etat des immobilisations du 01/01/2019 au 31/12/2019, du compte 218300 au compte 218300

| Cpt. Immo. | Num. Inv. | Date Acqu. | NB. AN. | Désignation | Valeur Brute au 01/01/2019 | Exercice | | Valeur Brute au 31/12/2019 | Cumul Amort. au 01/01/2019 | V.N.C. au 01/01/2019 | Dotation | Cumul Amort. au 31/12/2019 | Amortiss. Repris | V.N.C. au 31/12/2019 | V.N.C. éléments sortis |
|---------------|-----------------------|---------------|------------|-----------------------------|----------------------------------|-------------|---------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------|----------|----------------------------------|---------------------|----------------------------|------------------------------|
| | | | | | | Acquisition | Cession | | | | | | | | |
| 218300 | 1 | 01/01/13 | 3 L | MAT. INFORMATIQUE < 2014 | 85 000 | | | 85 000 | 85 000 | | | 85 000 | | | |
| 218300 | 2 | 18/03/15 | 3 L | PORTABLE DELL | 247 015 | | | 247 015 | 247 015 | | | 247 015 | | | |
| 218300 | 3 | 22/07/15 | 3 L | PROJECTEUR 3D ACER | 63 890 | | | 63 890 | 63 890 | | | 63 890 | | | |
| 218300 | 4 | 02/05/16 | 3 L | PORTABLE DELL VOSTRO 3558 | 124 900 | | | 124 900 | 111 022 | 13 878 | 13 878 | 124 900 | | | |
| 218300 | 5 | 18/10/17 | 3 L | PORTABLE DELL / PROJET BEST | 125 220 | | | 125 220 | 50 317 | 74 903 | 41 740 | 92 057 | | 33 163 | |
| 218300 | MATERIEL INFORMATIQUE | | | | 646 025 | | | 646 025 | 557 244 | 88 781 | 55 618 | 612 862 | | 33 163 | |
| TOTAL GENERAL | | | | | 646 025 | | | 646 025 | 557 244 | 88 781 | 55 618 | 612 862 | | 33 163 | |