

ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N N-1
EXERCICE : 2017 2016
Durée : 12 mois 12 mois

ANNEXE (Suite)

B3- INFORMATIONS DIVERSES

B3.1) ENGAGEMENTS HORS-BILAN

	Lettre d'intention	Sûretés réelles	Cautions	Engagements	TOTAL N 2017	TOTAL N - 1 2016
ENGAGEMENTS DONNÉS						
Retraite du personnel				509 356	509 356	373 392
Intérêts restant à courir sur emprunts contractés				203 840	203 840	163 266
Garanties données sur emprunts contractés		1 125 000			1 125 000	930 000
Garanties données aux dirigeants						
TOTAL		1 125 000		713 196	1 838 196	1 466 658
ENGAGEMENTS REÇUS						
Intérêts restant à courir sur prêts consentis						
Garanties reçues sur emprunts contractés			455 000		455 000	455 000
Garanties reçues des dirigeants						
Plafond de découvert autorisé				100 000	100 000	100 000
Plafond d'escompte autorisé						
Plafond loi Dailly autorisé						
Valeur résiduelle sur crédits-baux mobiliers				4 860	4 860	11 340
Valeur résiduelle sur crédits-baux immobiliers						
TOTAL			455 000	104 860	559 860	566 340
ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES						
Effets escomptés non échus						
Loyers restant dus sur crédits-baux mobiliers				4 860	4 860	11 340
Loyers restant dus sur crédits-baux immobiliers						
Loyers restant dus sur baux commerciaux						
Créances ou cptes courants abandonnés à meilleure fortune						
TOTAL				4 860	4 860	11 340

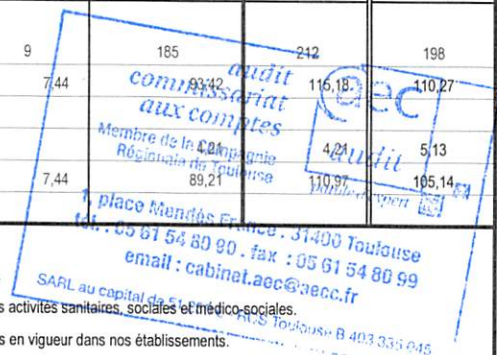
B3.2) EFFECTIF MOYEN EMPLOYÉ DURANT L'EXERCICE

	Dirigeants	Cadres	Agents de maîtrise	Employés, Ouvriers	TOTAL N 2017	TOTAL N - 1 2016
Nombre de personnes	1	17	9	185	212	198
Nombre de postes en équivalent temps plein	1,00	13,32	7,44	93,42	115,18	110,27
Dont : . apprentis						
. handicapés					4,24	5,13
. autres	1,00	13,32	7,44	89,21	110,97	105,14

ADES EUROPE est devenue membre d'une société coopérative d'intérêt collectif, MEDICOOP, en prenant préalablement des parts sociales.

L'objet de la société est limité à la mise à disposition à but non lucratif de personnel intérimaire auprès d'établissement relevant du champ des activités sanitaires, sociales et médico-sociales.

Depuis avril 2017, les contrats à durée déterminée sont donc établis auprès de MEDICOOP selon les dispositions légales ou conventionnelles en vigueur dans nos établissements.



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

SITUATION PATRIMONIALE : ELIMINATION DES INTRA-ENTITES

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2017	Exercice 2016	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2017	Exercice 2016
ACHATS			PRODUITS DE L'ACTIVITÉ		
Marchandises et matières premières			Produits des activités principales		
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.			Ventes de marchandises		
Variation de stocks fourn. et approv.			Production vendue de biens		
SERVICES EXTÉRIEURS			Production vendue de services		
Sous-traitance			Cotisations		
Locations immobilières et charges loc.			AUTRES PRODUITS		
Vie en studio J.M.			Produits des activités annexes		
Entretien et réparat° des immeubles			Production stockée		
Autres entretiens et réparations			Production immobilisée		
Assurances			Subvention d'exploitation		
Autres services extérieurs			Autres produits de gestion courante		
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS			REPRISES ET TRANSFERTS		
Honoraires			Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques			Reprises sur provisions		
Frais de transport			Transferts de charges d'exploitation		
Déplacements, missions et réceptions					
Frais de poste et de téléphone					
Services bancaires et assimilés					
Autres prestations de service					
IMPÔTS ET TAXES					
Impôts et taxes sur rémunération					
Autres impôts					
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL					
Personnel non médical inscrit					
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES					
Personnel inscrit au tab. effectifs					
Autres personnels					
AUT. CHARGES GEST° COURANTES					
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat° en commun					
Subventions accordées					
Autres charges					
DOTATIONS D'EXPLOITATION					
Amort. frais d'établissements					
Amort. ou prov. sur immeubles					
Amort. ou prov. sur autres immo.					
Amort. pour risques et charges					
Dotations diff/réalisation biens					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		
DÉFICIT D'EXPLOITATION			EXCÉDENT D'EXPLOITATION		
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT° EN COMMUN			EXCÉDENT D'OPÉRAT° EN COMMUN		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits financiers de participation		
Intérêts d'emprunts			Produits des immo. financières		
Agios			Produits bancaires		
Autres charges financières			Autres produits financiers		
Différence négative de change			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Différence positive de change		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			Produits nets sur cession de V.m.p.		
DÉFICIT FINANCIER			TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		
DÉFICIT COURANT DE FONCT.			EXCÉDENT FINANCIER		
Charges except. s/ op. de gestion			EXCÉDENT COURANT DE FONCT.		
Charges except. s/ op. en capital			Produits except. s/ op. de gestion		
Dotation réserve de trésorerie			Produits except. s/ op. en capital		
Dotation prov. pour travaux			Reprise réserve de trésorerie		
Autres dot. excp. amort. et prov.			Reprise prov. pour travaux		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.			Autres rep. excp. prov. et transf. ch.		
DÉFICIT EXCEPTIONNEL			TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.		
Intéressement du personnel sur le rés.			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL		
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES			TOTAL DES PRODUITS		
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE		



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

ETABLISSEMENTS DE GESTION PROPRE

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2017	Exercice 2016	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2017	Exercice 2016
ACHATS	45 628,27	25 906,20	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ	230 939,59	62 489,38
Marchandises et matières premières			Produits des activités principales	230 771,95	62 276,02
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.	45 628,27	25 906,20	Ventes de marchandises		
Variation de stocks fourm. et approv.			Production vendue de biens		
SERVICES EXTÉRIEURS	49 586,11	28 792,07	Production vendue de services		
Sous-traitance			Cotisations	167,64	213,36
Locations immobilières et charges loc.	28 181,21	22 303,73	AUTRES PRODUITS	481 245,45	479 494,62
Vie en studio J.M.			Produits des activités annexes	78 045,88	81 425,98
Entretien et réparat* des immeubles	2 288,32	231,04	Production stockée		
Autres entretiens et réparations	6 553,63	2 132,54	Production immobilisée		
Assurances	3 036,37	1 508,92	Subvention d'exploitation	371 090,20	365 852,94
Autres services extérieurs	9 526,58	2 615,84	Autres produits de gestion courante	32 109,37	32 215,70
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	70 867,33	55 436,83	REPRISES ET TRANSFERTS		
Honoraires	4 658,96	4 482,96	Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques	263,38	392,00	Reprises sur provisions		
Frais de transport	3 185,20	1 028,70	Transferts de charges d'exploitation		
Déplacements, missions et réceptions	8 370,24	8 896,89			
Frais de poste et de téléphone	5 140,04	4 103,29			
Services bancaires et assimilés	918,79	2 294,71			
Autres prestations de service	48 330,72	34 238,28			
IMPÔTS ET TAXES	7 646,38	7 430,18			
Impôts et taxes sur rémunération	6 347,54	7 064,17			
Autres impôts	1 298,84	366,01			
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	306 987,98	273 796,10			
Personnel non médical inscrit	306 987,98	273 796,10			
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES	109 198,61	99 155,51			
Personnel inscrit au tab. effectifs	109 198,61	99 155,51			
Autres personnels					
AUT. CHARGES GEST* COURANTES	4 798,80	12 801,74			
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables	91,44	45,72			
Q.P. résultat s/opérat* en commun	311,29	11 572,02			
Subventions accordées					
Autres charges	4 396,07	1 184,00			
DOTATIONS D'EXPLOITATION	12 491,40	6 454,91			
Amort. frais d'établissements					
Amort. ou prov. sur immeubles	3 899,48	1 548,97			
Amort. ou prov. sur autres immo.	8 591,92	4 905,94			
Amort. pour risques et charges					
Dotations diff/réalisation biens					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	607 204,88	509 773,54	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	712 185,04	541 984,00
DÉFICIT D'EXPLOITATION			EXCÉDENT D'EXPLOITATION	104 980,16	10 500,00
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT* EN COMMUN			EXCÉDENT D'OPÉRAT* EN COMMUN		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits financiers de participation		
Intérêts d'emprunts	1 220,27		Produits des immo. financières		
Agios			Produits bancaires		
Autres charges financières			Autres produits financiers	2 451,84	939,01
Différence négative de change			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Différence positive de change		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 220,27		Produits nets sur cession de V.m.p.		
DÉFICIT FINANCIER			TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 451,84	939,01
DÉFICIT COURANT DE FONCT.			EXCÉDENT FINANCIER	1 231,57	939,01
Charges except. s/ op. de gestion	2 360,54	272,49	EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	106 211,73	10 500,00
Charges except. s/ op. en capital	200,88		Produits except. s/ op. de gestion	3 553,64	3 017,96
Dotation réserve de trésorerie			Produits except. s/ op. en capital	5 108,48	2 888,74
Dotation prov. pour travaux			Reprise réserve de trésorerie		
Autres dot. excp. amort. et prov.	16 581,02	7 500,00	Reprise prov. pour travaux		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	19 142,44	7 772,49	Autres rep. excp. prov. et transf. ch.	47 070,82	7 500,00
DÉFICIT EXCEPTIONNEL			TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.	55 732,94	13 406,70
Intéressement du personnel sur le rés.			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL	36 590,50	5 634,21
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	627 567,59	517 546,03	TOTAL DES PRODUITS	770 369,82	556 329,71
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	142 802,23	38 783,68



ASSOCIATION ADES EUROPE

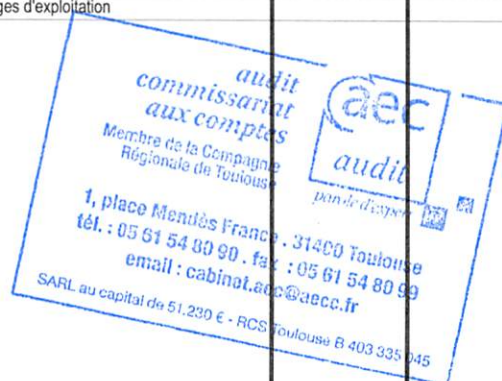
COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

RETRAITEMENT GESTION PROPRE

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2017	Exercice 2016	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2017	Exercice 2016
ACHATS			PRODUITS DE L'ACTIVITÉ		
Marchandises et matières premières			Produits des activités principales		
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.			Ventes de marchandises		
Variation de stocks fourn. et approv.			Production vendue de biens		
SERVICES EXTÉRIEURS			Production vendue de services		
Sous-traitance			Cotisations		
Locations immobilières et charges loc.			AUTRES PRODUITS		
Vie en studio J.M.			Produits des activités annexes		
Entretien et réparat° des immeubles			Production stockée		
Autres entretiens et réparations			Production immobilisée		
Assurances			Subvention d'exploitation		
Autres services extérieurs			Autres produits de gestion courante		
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS			REPRISES ET TRANSFERTS		
Honoraires			Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques			Reprises sur provisions		
Frais de transport			Transferts de charges d'exploitation		
Déplacements, missions et réceptions					
Frais de poste et de téléphone					
Services bancaires et assimilés					
Autres prestations de service					
IMPÔTS ET TAXES					
Impôts et taxes sur rémunération					
Autres impôts					
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL					
Personnel non médical inscrit					
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES					
Personnel inscrit au tab. effectifs					
Autres personnels					
AUT. CHARGES GEST° COURANTES					
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat° en commun					
Subventions accordées					
Autres charges					
DOTATIONS D'EXPLOITATION	-12 000,00	-10 500,00			
Amort. frais d'établissements					
Amort. ou prov. sur immeubles					
Amort. ou prov. sur autres immo.					
Amort. pour risques et charges	-12 000,00	-10 500,00			
Dotations diff/réalisation biens					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	-12 000,00	-10 500,00	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		
DÉFICIT D'EXPLOITATION			EXCÉDENT D'EXPLOITATION	12 000,00	10 500,00
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT° EN COMMUN			EXCÉDENT D'OPÉRAT° EN COMMUN		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits financiers de participation		
Intérêts d'emprunts			Produits des immo. financières		
Agios			Produits bancaires		
Autres charges financières			Autres produits financiers		
Différence négative de change			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Différence positive de change		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			Produits nets sur cession de V.m.p.		
DÉFICIT FINANCIER			TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		
DÉFICIT COURANT DE FONCT.			EXCÉDENT FINANCIER		
Charges except. s/ op. de gestion			EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	12 000,00	10 500,00
Charges except. s/ op. en capital			Produits except. s/ op. de gestion		
Dotation réserve de trésorerie			Produits except. s/ op. en capital		
Dotation prov. pour travaux			Reprise réserve de trésorerie		
Autres dot. excp. amort. et prov.			Reprise prov. pour travaux		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.			Autres rep. excp. prov. et transf. ch.		
DÉFICIT EXCEPTIONNEL			TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.		
Intéressement du personnel sur le rés.			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL		
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	-12 000,00	-10 500,00	TOTAL DES PRODUITS		
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	12 000,00	10 500,00



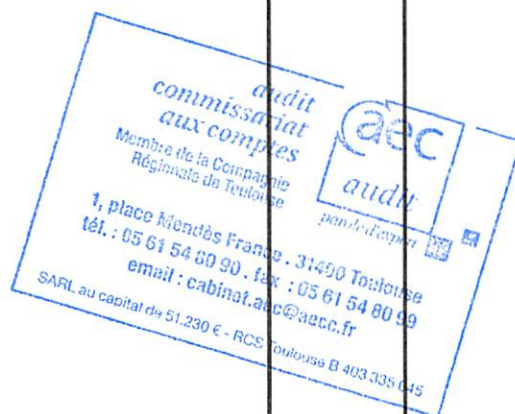
ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N N-1
Exercice: 2017 2016
Durée: 12 mois 12 mois

GESTION PROPRE : ASSOCIATION

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2017	Exercice 2016	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2017	Exercice 2016
ACHATS			PRODUITS DE L'ACTIVITÉ	167,64	213,36
Marchandises et matières premières			Produits des activités principales		
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.			Ventes de marchandises		
Variation de stocks four. et approv.			Production vendue de biens		
SERVICES EXTÉRIEURS			Production vendue de services		
Sous-traitance			Cotisations	167,64	213,36
Locations immobilières et charges loc.			AUTRES PRODUITS	44 975,73	55 993,88
Vie en studio J.M.			Produits des activités annexes	43 284,00	46 973,00
Entretien et réparat° des immeubles			Production stockée		
Autres entretiens et réparations			Production immobilisée		
Assurances			Subvention d'exploitation	1 691,73	6 557,36
Autres services extérieurs			Autres produits de gestion courante		2 463,52
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	286,25	2 162,32	REPRISES ET TRANSFERTS		
Honoraires			Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques	230,00	392,00	Reprises sur provisions		
Frais de transport			Transferts de charges d'exploitation		
Déplacements, missions et réceptions					
Frais de poste et de téléphone					
Services bancaires et assimilés	56,25	1 770,32			
Autres prestations de service					
IMPÔTS ET TAXES	-346,60	460,38			
Impôts et taxes sur rémunération	-346,60	460,38			
Autres impôts					
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	5 928,36	13 437,52			
Personnel non médical inscrit	5 928,36	13 437,52			
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES	2 332,32	3 779,21			
Personnel inscrit au tab. effectifs	2 332,32	3 779,21			
Autres personnels					
AUT. CHARGES GEST° COURANTES	402,73	11 617,74			
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables	91,44	45,72			
Q.P. résultat s/opérat° en commun	311,29	11 572,02			
Subventions accordées					
Autres charges					
DOTATIONS D'EXPLOITATION					
Amort. frais d'établissements					
Amort. ou prov. sur immeubles					
Amort. ou prov. sur autres immo.					
Amort. pour risques et charges					
Dotations diff/réalisation biens					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	8 603,06	31 457,17	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	45 143,37	56 207,24
DÉFICIT D'EXPLOITATION			EXCÉDENT D'EXPLOITATION	36 540,31	24 750,07
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT° EN COMMUN			EXCÉDÉ D'OPÉRAT° EN COMMUN		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits financiers de participation		
Intérêts d'emprunts			Produits des immo. financières		
Agios			Produits bancaires		
Autres charges financières			Autres produits financiers	1 518,51	457,10
Différence négative de change			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Différence positive de change		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			Produits nets sur cession de V.m.p.		
DÉFICIT FINANCIER			TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 518,51	457,10
DÉFICIT COURANT DE FONCT.			EXCÉDENT FINANCIER	1 518,51	457,10
Charges except. s/ op. de gestion	1 236,89		EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	38 058,82	25 207,17
Charges except. s/ op. en capital			Produits except. s/ op. de gestion	292,31	
Dotation réserve de trésorerie			Produits except. s/ op. en capital		
Dotation prov. pour travaux			Reprise réserve de trésorerie		
Autres dot. excp. amort. et prov.			Reprise prov. pour travaux		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	1 236,89		Autres rep. excp. prov. et transf. ch.	30 489,80	
DÉFICIT EXCEPTIONNEL			TOTAL DES PRODUITSS EXCEPT.	30 782,11	
Intéressement du personnel sur le rés.			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL	29 545,22	
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	9 839,95	31 457,17	TOTAL DES PRODUITS	77 443,99	56 664,34
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	67 604,04	25 207,17



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N
Exercice: 41274
Durée: 12 mois
N-1
12 mois

GESTION PROPRE : LIEU DE VIE

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 41274	Exercice	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 41274	Exercice
ACHATS	28 016,42	14 544,61	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ	224 733,76	58 191,30
Marchandises et matières premières			Produits des activités principales	224 733,76	58 191,30
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.	28 016,42	14 544,61	Ventes de marchandises		
Variation de stocks fourn. et approv.			Production vendue de biens		
SERVICES EXTÉRIEURS	27 898,83	6 602,45	Production vendue de services		
Sous-traitance			Cotisations		
Locations immobilières et charges loc.	11 988,00	4 995,00	AUTRES PRODUITS	20 897,53	2 332,91
Vie en studio J.M.			Produits des activités annexes	1 981,28	
Entretien et réparat° des immeubles	2 288,32	92,50	Production stockée		
Autres entretiens et réparations	5 390,35	310,00	Production immobilisée		
Assurances	1 509,22	213,35	Subvention d'exploitation		
Autres services extérieurs	6 722,94	991,60	Autres produits de gestion courante	18 916,25	2 332,91
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	10 185,89	4 534,88	REPRISES ET TRANSFERTS		
Honoraires	750,00	750,00	Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques	33,38		Reprises sur provisions		
Frais de transport	3 185,20	1 028,70	Transferts de charges d'exploitation		
Déplacements, missions et réceptions	4 451,35	1 611,01			
Frais de poste et de téléphone	1 683,81	1 006,69			
Services bancaires et assimilés	82,15	138,48			
Autres prestations de service					
IMPÔTS ET TAXES	3 375,10	971,30			
Impôts et taxes sur rémunération	2 376,10	605,29			
Autres impôts	999,00	366,01			
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	86 328,02	28 274,92			
Personnel non médical inscrit	86 328,02	28 274,92			
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES	30 749,35	11 043,27			
Personnel inscrit au tab. effectifs	30 749,35	11 043,27			
Autres personnels					
AUT. CHARGES GEST° COURANTES	4 396,07	1 184,00			
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat° en commun					
Subventions accordées					
Autres charges	4 396,07	1 184,00			
DOTATIONS D'EXPLOITATION	3 413,02	1 095,21			
Amort. frais d'établissements					
Amort. ou prov. sur immeubles					
Amort. ou prov. sur autres immo.	3 413,02	1 095,21			
Dotations diff/réalisation biens					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	194 362,70	68 250,64	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	245 631,29	60 524,21
DÉFICIT D'EXPLOITATION		7 726,43	EXCÉDENT D'EXPLOITATION	51 268,59	
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT° EN COMMUN			EXCÉDENT D'OPÉRAT° EN COMMUN		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits financiers de participation		
Intérêts d'emprunts			Produits des immo. financières		
Agios			Produits bancaires		
Autres charges financières			Autres produits financiers	37,51	
Différence négative de change			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Différence positive de change		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			Produits nets sur cession de V.m.p.		
DÉFICIT FINANCIER			TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	37,51	
DÉFICIT COURANT DE FONCT.		7 726,43	EXCÉDENT FINANCIER	37,51	
Charges except. s/ op. de gestion	531,20	45,00	EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	51 306,10	
Charges except. s/ op. en capital			Produits except. s/ op. de gestion		
Dotation réserve de trésorerie			Produits except. s/ op. en capital	2 988,41	1 095,21
Dotation prov. pour travaux			Reprise réserve de trésorerie		
Autres dot. excp. amort. et prov.			Reprise prov. pour travaux		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	531,20	45,00	Autres rep. excp. prov. et transf. ch.		
DÉFICIT EXCEPTIONNEL			TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.	2 988,41	1 095,21
Intéressement du personnel sur le rés.			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL	2 457,21	1 050,21
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	194 893,90	68 295,64	TOTAL DES PRODUITS	248 657,21	61 619,42
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE		6 676,22	RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	53 763,31	



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

GESTION PROPRE : LE RELAIS

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2017	Exercice 2016	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2017	Exercice 2016
ACHATS	5 931,05	4 609,65	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ		
Marchandises et matières premières			Produits des activités principales		
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.	5 931,05	4 609,65	Ventes de marchandises		
Variation de stocks fourn. et approv.			Production vendue de biens		
SERVICES EXTÉRIEURS	1 359,30	2 927,13	Production vendue de services		
Sous-traitance			Cotisations		
Locations immobilières et charges loc.			AUTRES PRODUITS	192 888,26	193 301,93
Vie en studio J.M.			Produits des activités annexes	8 200,00	9 212,00
Entretien et réparat° des immeubles			Production stockée		
Autres entretiens et réparations	60,00	1 599,14	Production immobilisée		
Assurances	856,30	833,19	Subvention d'exploitation	180 741,19	173 189,72
Autres services extérieurs	443,00	494,80	Autres produits de gestion courante	3 947,07	10 900,21
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	14 247,99	18 007,70	REPRISES ET TRANSFERTS		
Honoraires	1 394,64	1 394,64	Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques			Reprises sur provisions		
Frais de transport			Transferts de charges d'exploitation		
Déplacements, missions et réceptions	1 017,40	3 907,64			
Frais de poste et de téléphone	1 175,35	1 233,68			
Services bancaires et assimilés	81,80	243,20			
Autres prestations de service	10 578,80	11 228,54			
IMPÔTS ET TAXES	3 466,76	3 040,91			
Impôts et taxes sur rémunération	3 462,58	3 040,91			
Autres impôts	4,18				
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	119 533,83	116 925,77			
Personnel non médical inscrit	119 533,83	116 925,77			
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES	44 900,23	41 869,62			
Personnel inscrit au tab. effectifs	44 900,23	41 869,62			
Autres personnels					
AUT. CHARGES GEST° COURANTES					
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat° en commun					
Subventions accordées					
Autres charges					
DOTATIONS D'EXPLOITATION	5 669,04	6 342,50			
Amort. frais d'établissements					
Amort. ou prov. sur immeubles	1 548,97	1 548,97			
Amort. ou prov. sur autres immo.	2 120,07	1 793,53			
Amort. pour risques et charges	2 000,00	3 000,00			
Dotations diff/réalisation biens					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	195 108,20	193 723,28	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	192 888,26	193 301,93
DÉFICIT D'EXPLOITATION	2 219,94	421,35	EXCÉDENT D'EXPLOITATION		
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT° EN COMMUN			EXCÉDENT D'OPÉRAT° EN COMMUN		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits financiers de participation		
Intérêts d'emprunts			Produits des immo. financières		
Agios			Produits bancaires		
Autres charges financières			Autres produits financiers	550,78	186,76
Différence négative de change			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Différence positive de change		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			Produits nets sur cession de V.m.p.		
DÉFICIT FINANCIER			TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	550,78	186,76
DÉFICIT COURANT DE FONCT.	1 669,16	234,59	EXCÉDENT FINANCIER	550,78	186,76
Charges except. s/ op. de gestion	12,07	7,00	EXCÉDENT COURANT DE FONCT.		
Charges except. s/ op. en capital	200,88		Produits except. s/ op. de gestion	1 093,97	293,67
Dotation réserve de trésorerie			Produits except. s/ op. en capital	2 120,07	1 793,53
Dotation prov. pour travaux			Reprise réserve de trésorerie		
Autres dot. exp. amort. et prov.	9 081,02		Reprise prov. pour travaux		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	9 293,97	7,00	Autres rep. exp. prov. et transf. ch.	9 081,02	
DÉFICIT EXCEPTIONNEL			TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.	12 295,06	2 087,20
Intéressement du personnel sur le rés.			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL	3 001,09	2 080,20
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	204 402,17	193 730,28	TOTAL DES PRODUITS	205 734,10	195 575,89
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	1 331,93	1 845,61



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

GESTION PROPRE : AMARRAGE

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2017	Exercice 2016	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2017	Exercice 2016
ACHATS	2 578,28	62,76	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ	6 038,19	4 084,72
Marchandises et matières premières			Produits des activités principales	6 038,19	4 084,72
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.	2 578,28	62,76	Ventes de marchandises		
Variation de stocks fourn. et approv.			Production vendue de biens		
SERVICES EXTÉRIEURS	6 160,65	4 909,77	Production vendue de services		
Sous-traitance			Cotisations		
Locations immobilières et charges loc.	4 227,19	4 546,53	AUTRES PRODUITS	38 154,01	44 339,73
Vie en studio J.M.			Produits des activités annexes		
Entretien et réparat° des immeubles			Production stockée		
Autres entretiens et réparations	1 033,28	213,60	Production immobilisée		
Assurances	49,08		Subvention d'exploitation	29 200,00	29 200,00
Autres services extérieurs	851,10	149,64	Autres produits de gestion courante	8 954,01	15 139,73
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	6 128,88	3 547,44	REPRISES ET TRANSFERTS		
Honoraires	671,04	671,04	Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques			Reprises sur provisions		
Frais de transport			Transferts de charges d'exploitation		
Déplacements, missions et réceptions	336,20	1 289,51			
Frais de poste et de téléphone	1 071,53	839,89			
Services bancaires et assimilés	547,45	61,20			
Autres prestations de service	3 502,66	685,80			
IMPÔTS ET TAXES	268,50	776,42			
Impôts et taxes sur rémunération	268,50	776,42			
Autres impôts					
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	18 918,55	27 252,89			
Personnel non médical inscrit	18 918,55	27 252,89			
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES	4 785,70	11 184,13			
Personnel inscrit au tab. effectifs	4 785,70	11 184,13			
Autres personnels					
AUT. CHARGES GEST° COURANTES					
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat° en commun					
Subventions accordées					
Autres charges					
DOTATIONS D'EXPLOITATION	3 402,48				
Amort. frais d'établissements					
Amort. ou prov. sur immeubles	2 350,51				
Amort. ou prov. sur autres immo.	1 051,97				
Amort. pour risques et charges					
Dotations diff/réalisation biens					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	42 243,04	47 733,41	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	44 192,20	48 424,45
DÉFICIT D'EXPLOITATION			EXCÉDENT D'EXPLOITATION	1 949,16	691,04
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT° EN COMMUN			EXCÉDIT D'OPÉRAT° EN COMMUN		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits financiers de participation		
Intérêts d'emprunts	1 220,27		Produits des immo. financières		
Agios			Produits bancaires		
Autres charges financières			Autres produits financiers	143,58	106,17
Différence négative de change			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Différence positive de change		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 220,27		Produits nets sur cession de V.m.p.		
DÉFICIT FINANCIER	1 076,69		TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	143,58	106,17
DÉFICIT COURANT DE FONCT.			EXCÉDENT FINANCIER		106,17
Charges except. s/ op. de gestion		67,88	EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	872,47	797,21
Charges except. s/ op. en capital			Produits except. s/ op. de gestion	100,44	12,81
Dotation réserve de trésorerie			Produits except. s/ op. en capital		
Dotation prov. pour travaux			Reprise réserve de trésorerie		
Autres dot. excp. amort. et prov.			Reprise prov. pour travaux		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	67,88		Autres rep. excp. prov. et transf. ch.		
DÉFICIT EXCEPTIONNEL		55,07	TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.	100,44	12,81
Intéressement du personnel sur le rés.			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL	100,44	
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	43 463,31	47 801,29	TOTAL DES PRODUITS	44 436,22	48 543,43
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	972,91	742,14



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

GESTION PROPRE : ESPACE ACCUEIL

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2017	Exercice 2016	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2017	Exercice 2016
ACHATS	9 102,52	6 689,18	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ		
Marchandises et matières premières			Produits des activités principales		
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.	9 102,52	6 689,18	Ventes de marchandises		
Variation de stocks fourn. et approv.			Production vendue de biens		
SERVICES EXTÉRIEURS	14 167,33	14 352,72	Production vendue de services		
Sous-traitance			Cotisations		
Locations immobilières et charges loc.	11 966,02	12 762,20	AUTRES PRODUITS	184 329,92	183 526,17
Vie en studio J.M.			Produits des activités annexes	24 580,60	25 240,98
Entretien et réparat° des immeubles		138,54	Production stockée		
Autres entretiens et réparations	70,00	9,80	Production immobilisée		
Assurances	621,77	462,38	Subvention d'exploitation	159 457,28	156 905,86
Autres services extérieurs	1 509,54	979,80	Autres produits de gestion courante	292,04	1 379,33
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	40 018,32	27 184,49	REPRISES ET TRANSFERTS		
Honoraires	1 843,28	1 667,28	Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques			Reprises sur provisions		
Frais de transport			Transferts de charges d'exploitation		
Déplacements, missions et réceptions	2 565,29	2 088,73			
Frais de poste et de téléphone	1 209,35	1 023,03			
Services bancaires et assimilés	151,14	81,51			
Autres prestations de service	34 249,26	22 323,94			
IMPÔTS ET TAXES	882,62	2 181,17			
Impôts et taxes sur rémunération	586,96	2 181,17			
Autres impôts	295,66				
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	76 279,22	87 905,00			
Personnel non médical inscrit	76 279,22	87 905,00			
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES	26 431,01	31 279,28			
Personnel inscrit au tab. effectifs	26 431,01	31 279,28			
Autres personnels					
AUT. CHARGES GEST° COURANTES					
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat° en commun					
Subventions accordées					
Autres charges					
DOTATIONS D'EXPLOITATION	12 006,86	9 517,20			
Amort. frais d'établissements					
Amort. ou prov. sur immeubles					
Amort. ou prov. sur autres immo.	2 006,86	2 017,20			
Amort. pour risques et charges	10 000,00	7 500,00			
Dotations diff/réalisation biens					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	178 887,88	179 109,04	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	184 329,92	183 526,17
DÉFICIT D'EXPLOITATION			EXCÉDENT D'EXPLOITATION	5 442,04	4 417,13
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT° EN COMMUN			EXCÉDENT D'OPÉRAT° EN COMMUN		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits financiers de participation		
Intérêts d'emprunts			Produits des immo. financières		
Agios			Produits bancaires		
Autres charges financières			Autres produits financiers	201,46	188,98
Différence négative de change			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Différence positive de change		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			Produits nets sur cession de V.m.p.		
DÉFICIT FINANCIER			TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	201,46	188,98
DÉFICIT COURANT DE FONCT.			EXCÉDENT FINANCIER	201,46	188,98
Charges except. s/ op. de gestion	580,38	152,61	EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	5 643,50	4 606,11
Charges except. s/ op. en capital			Produits except. s/ op. de gestion	2 066,92	2 711,48
Dotation réserve de trésorerie			Produits except. s/ op. en capital		
Dotation prov. pour travaux			Reprise réserve de trésorerie		
Autres dot. excp. amort. et prov.	7 500,00	7 500,00	Reprise prov. pour travaux		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	8 080,38	7 652,61	Autres rep. excp. prov. et transf. ch.	7 500,00	7 500,00
DÉFICIT EXCEPTIONNEL			TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.	9 566,92	10 211,48
Intéressement du personnel sur le rés.			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL	1 486,54	2 558,87
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	186 968,26	186 761,65	TOTAL DES PRODUITS	194 098,30	193 926,63
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	7 130,04	7 164,98



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

GESTION CONTRÔLÉE

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2017	Exercice 2016	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2017	Exercice 2016
ACHATS	462 953,33	470 139,19	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ	6 718 916,79	6 211 293,84
Marchandises et matières premières			Produits des activités principales	6 638 263,55	6 144 863,80
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements	80 653,24	66 430,04
Fournitures et autres approv.	462 702,26	468 622,29	Ventes de marchandises		
Variation de stocks fourn. et approv.	251,07	1 516,90	Production vendue de biens		
SERVICES EXTÉRIEURS	729 478,85	689 207,30	Production vendue de services		
Sous-traitance			Cotisations		
Locations immobilières et charges loc.	159 074,32	127 836,20	AUTRES PRODUITS	169 943,95	169 697,64
Vie en studio J.M.			Produits des activités annexes	55,00	400,00
Entretien et réparat° des immeubles	33 604,42	41 575,59	Production stockée		
Autres entretiens et réparations	55 468,37	44 062,22	Production immobilisée		
Assurances	88 685,38	82 679,40	Subvention d'exploitation	15 827,59	19 830,04
Autres services extérieurs	392 646,36	393 053,89	Autres produits de gestion courante	154 061,36	149 467,60
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	744 532,59	351 805,34	REPRISES ET TRANSFERTS	99 071,62	61 278,40
Honoraires	52 102,54	59 533,32	Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques	618,00	1 239,60	Reprises sur provisions	97 902,25	59 000,00
Frais de transport	61 991,68	69 185,24	Transferts de charges d'exploitation	1 169,37	2 278,40
Déplacements, missions et réceptions	57 335,69	59 296,40			
Frais de poste et de téléphone	53 727,38	56 225,26			
Services bancaires et assimilés	9 401,46	6 374,61			
Autres prestations de service	509 355,84	99 950,91			
IMPÔTS ET TAXES	309 387,21	332 143,76			
Impôts et taxes sur rémunération	289 330,50	312 050,30			
Autres impôts	20 056,71	20 093,46			
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	2 674 730,29	2 909 534,81			
Personnel non médical inscrit	2 674 730,29	2 909 534,81			
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES	1 134 817,35	1 190 828,51			
Personnel inscrit au tab. effectifs	1 134 817,35	1 190 828,51			
Autres personnels					
AUT. CHARGES GEST° COURANTES	184 404,18	158 061,69			
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables	198,41	1 389,95			
Q.P. résultat s/opérat° en commun					
Subventions accordées					
Autres charges	184 205,77	156 671,74			
DOTATIONS D'EXPLOITATION	303 690,89	186 227,14			
Amort. frais d'établissements					
Amort. ou prov. sur immeubles	78 936,40	82 751,80			
Amort. ou prov. sur autres immo.	70 895,49	59 945,05			
Amort. pour risques et charges	153 859,00	43 530,29			
Dotations diff/réalisation biens					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6 543 994,69	6 287 947,74	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	6 987 932,36	6 442 269,88
DÉFICIT D'EXPLOITATION			EXCÉDENT D'EXPLOITATION	443 937,67	154 322,14
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT° EN COMMUN			EXCÉDENT D'OPÉRAT° EN COMMUN		
Dot. financières aux amort. et prov.		24 000,00	Produits financiers de participation		
Intérêts d'emprunts	19 408,89	20 987,82	Produits des immo. financières		
Agios			Produits bancaires		
Autres charges financières		-4,69	Autres produits financiers	6 811,30	7 943,58
Différence négative de change			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Différence positive de change		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	19 408,89	44 983,13	Produits nets sur cession de V.m.p.		
DÉFICIT FINANCIER	12 597,59	37 039,55	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	6 811,30	7 943,58
DÉFICIT COURANT DE FONCT.			EXCÉDENT FINANCIER		
Charges except. s/ op. de gestion	68 984,79	44 653,08	EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	431 340,08	117 282,59
Charges except. s/ op. en capital	1 407,80	1 708,85	Produits except. s/ op. de gestion	367 273,94	17 716,92
Dotation réserve de trésorerie			Produits except. s/ op. en capital	2 176,67	2 976,67
Dotation prov. pour travaux			Reprise réserve de trésorerie		
Autres dot. excp. amort. et prov.	5 557,89	6 616,38	Reprise prov. pour travaux		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	75 950,48	52 978,31	Autres rep. excp. prov. et transf. ch.	92,45	1 137,57
DÉFICIT EXCEPTIONNEL		31 147,15	TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.	369 543,06	21 831,16
Intéressement du personnel sur le rés.			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL	293 592,58	
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	6 639 354,06	6 385 909,18	TOTAL DES PRODUITS	7 364 286,72	6 472 044,62
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	724 932,66	86 135,44



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

RETRAITEMENT GESTION CONTROLEE

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2017	Exercice 2016	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2017	Exercice 2016
ACHATS			PRODUITS DE L'ACTIVITÉ		
Marchandises et matières premières			Produits des activités principales		
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.			Ventes de marchandises		
Variation de stocks fourm. et approv.			Production vendue de biens		
SERVICES EXTÉRIEURS			Production vendue de services		
Sous-traitance			Cotisations		
Locations immobilières et charges loc.			AUTRES PRODUITS		
Vie en studio J.M.			Produits des activités annexes		
Entretien et réparat° des immeubles			Production stockée		
Autres entretiens et réparations			Production immobilisée		
Assurances			Subvention d'exploitation		
Autres services extérieurs			Autres produits de gestion courante		
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS			REPRISES ET TRANSFERTS		
Honoraires			Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques			Reprises sur provisions		
Frais de transport			Transferts de charges d'exploitation		
Déplacements, missions et réceptions					
Frais de poste et de téléphone					
Services bancaires et assimilés					
Autres prestations de service					
IMPÔTS ET TAXES					
Impôts et taxes sur rémunération					
Autres impôts					
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL					
Personnel non médical inscrit					
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES					
Personnel inscrit au tab. effectifs					
Autres personnels					
AUT. CHARGES GEST° COURANTES					
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat° en commun					
Subventions accordées					
Autres charges					
DOTATIONS D'EXPLOITATION	-131 943,00	-47 500,00	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		
Amort. frais d'établissements					
Amort. ou prov. sur immeubles					
Amort. ou prov. sur autres immo.					
Amort. pour risques et charges	-131 943,00	-47 500,00			
Dotations diff/réalisation biens					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	-131 943,00	-47 500,00			
DÉFICIT D'EXPLOITATION			EXCÉDENT D'EXPLOITATION	131 943,00	47 500,00
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT° EN COMMUN			EXCÉDÉ D'OPÉRAT° EN COMMUN		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits financiers de participation		
Intérêts d'emprunts			Produits des immo. financières		
Agios			Produits bancaires		
Autres charges financières			Autres produits financiers		
Différence négative de change			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Différence positive de change		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			Produits nets sur cession de V.m.p.		
DÉFICIT FINANCIER			TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		
DÉFICIT COURANT DE FONCT.			EXCÉDENT FINANCIER		
Charges except. s/ op. de gestion			EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	131 943,00	47 500,00
Charges except. s/ op. en capital			Produits except. s/ op. de gestion		
Dotation réserve de trésorerie			Produits except. s/ op. en capital		
Dotation prov. pour travaux	-150 000,00		Reprise réserve de trésorerie		
Autres dot. excp. amort. et prov.			Reprise prov. pour travaux		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	-150 000,00		Autres rep. excp. prov. et transf. ch.		
DÉFICIT EXCEPTIONNEL			TOTAL DES PRODUITSS EXCEPT.		
Intéressement du personnel sur le rés.			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL	150 000,00	
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	-281 943,00	-47 500,00	TOTAL DES PRODUITS		
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	281 943,00	47 500,00



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

COMPTES ADMINISTRATIFS

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2017	Exercice 2016	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2017	Exercice 2016
ACHATS	462 953,33	470 139,19	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ	6 718 916,79	6 211 293,84
Marchandises et matières premières			Produits des activités principales	6 638 263,55	6 144 863,80
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements	80 653,24	66 430,04
Fournitures et autres approv.	462 702,26	468 622,29	Ventes de marchandises		
Variation de stocks fourm. et approv.	251,07	1 516,90	Production vendue de biens		
SERVICES EXTÉRIEURS	729 478,85	689 207,30	Production vendue de services		
Sous-traitance			Cotisations		
Locations immobilières et charges loc.	159 074,32	127 836,20	AUTRES PRODUITS	169 943,95	169 697,64
Vie en studio J.M.			Produits des activités annexes	55,00	400,00
Entretien et réparat° des immeubles	33 604,42	41 575,59	Production stockée		
Autres entretiens et réparations	55 468,37	44 062,22	Production immobilisée		
Assurances	88 685,38	82 679,40	Subvention d'exploitation	15 827,59	19 830,04
Autres services extérieurs	392 646,36	393 053,89	Autres produits de gestion courante	154 061,36	149 467,60
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	744 532,59	351 805,34	REPRISES ET TRANSFERTS	99 071,62	61 278,40
Honoraires	52 102,54	59 533,32	Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques	618,00	1 239,60	Reprises sur provisions	97 902,25	59 000,00
Frais de transport	61 991,68	69 185,24	Transferts de charges d'exploitation	1 169,37	2 278,40
Déplacements, missions et réceptions	57 335,69	59 296,40			
Frais de poste et de téléphone	53 727,38	56 225,26			
Services bancaires et assimilés	9 401,46	6 374,61			
Autres prestations de service	509 355,84	99 950,91			
IMPÔTS ET TAXES	309 387,21	332 143,76			
Impôts et taxes sur rémunération	289 330,50	312 050,30			
Autres impôts	20 056,71	20 093,46			
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	2 674 730,29	2 909 534,81			
Personnel non médical inscrit	2 674 730,29	2 909 534,81			
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES	1 134 817,35	1 190 828,51			
Personnel inscrit au tab. effectifs	1 134 817,35	1 190 828,51			
Autres personnels					
AUT. CHARGES GEST° COURANTES	184 404,18	158 061,69			
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables	198,41	1 389,95			
Q.P. résultat s/opérat° en commun					
Subventions accordées					
Autres charges	184 205,77	156 671,74			
DOTATIONS D'EXPLOITATION	435 633,89	233 727,14			
Amort. frais d'établissements					
Amort. ou prov. sur immeubles	78 936,40	82 751,80			
Amort. ou prov. sur autres immo.	70 895,49	59 945,05			
Amort. pour risques et charges	285 802,00	91 030,29			
Dotations diff/réalisation biens					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6 675 937,69	6 335 447,74	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	6 987 932,36	6 442 269,88
DÉFICIT D'EXPLOITATION			EXCÉDENT D'EXPLOITATION	311 994,67	106 822,14
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT° EN COMMUN			EXCÉDENT D'OPÉRAT° EN COMMUN		
Dot. financières aux amort. et prov.		24 000,00	Produits financiers de participation		
Intérêts d'emprunts	19 408,89	20 987,82	Produits des immo. financières		
Agios			Produits bancaires		
Autres charges financières		-4,69	Autres produits financiers	6 811,30	7 943,58
Différence négative de change			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Différence positive de change		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	19 408,89	44 983,13	Produits nets sur cession de V.m.p.		
DÉFICIT FINANCIER	12 597,59	37 039,55	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	6 811,30	7 943,58
DÉFICIT COURANT DE FONCT.			EXCÉDENT FINANCIER		
Charges except. s/ op. de gestion	68 984,79	44 653,08	EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	299 397,08	69 782,59
Charges except. s/ op. en capital	1 407,80	1 708,85	Produits except. s/ op. de gestion	367 273,94	17 716,92
Dotation réserve de trésorerie			Produits except. s/ op. en capital	2 176,67	2 976,67
Dotation prov. pour travaux	150 000,00		Reprise réserve de trésorerie		
Autres dot. expc. amort. et prov.	5 557,89	6 616,38	Reprise prov. pour travaux		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	225 950,48	52 978,31	Autres rep. expc. prov. et transf. ch.	92,45	1 137,57
DÉFICIT EXCEPTIONNEL		31 147,15	TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.	369 543,06	21 831,16
Intéressement du personnel sur le rés.			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL	143 592,58	
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	6 921 297,06	6 433 409,18	TOTAL DES PRODUITS	7 364 286,72	6 472 044,62
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	442 989,66	38 635,44



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

COMPTE ADMINISTRATIF : LE PLACEMENT A DOMICILE

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2017	Exercice 2016	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2017	Exercice 2016
ACHATS	13 074,55	11 891,60	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ	294 066,45	263 481,98
Marchandises et matières premières			Produits des activités principales	294 066,45	263 481,98
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.	13 074,55	11 891,60	Ventes de marchandises		
Variation de stocks fourn. et approv.			Production vendue de biens		
SERVICES EXTÉRIEURS	15 220,86	13 271,90	Production vendue de services		
Sous-traitance			Cotisations		
Locations immobilières et charges loc.			AUTRES PRODUITS	6 183,22	5 902,34
Vie en studio J.M.			Produits des activités annexes		
Entretien et réparat° des immeubles			Production stockée		
Autres entretiens et réparations	2 885,38	341,04	Production immobilisée		
Assurances	4 122,91	4 050,78	Subvention d'exploitation		
Autres services extérieurs	8 212,57	8 880,08	Autres produits de gestion courante	6 183,22	5 902,34
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	35 774,50	9 881,50	REPRISES ET TRANSFERTS		
Honoraires	3 052,54	3 052,54	Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques			Reprises sur provisions		
Frais de transport			Transferts de charges d'exploitation		
Déplacements, missions et réceptions	3 018,24	3 981,76			
Frais de poste et de téléphone	2 941,08	1 749,20			
Services bancaires et assimilés	159,22	95,40			
Autres prestations de service	26 603,42	1 002,60			
IMPÔTS ET TAXES	9 788,16	11 270,23			
Impôts et taxes sur rémunération	9 779,80	11 270,23			
Autres impôts	8,36				
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	113 804,94	113 424,62			
Personnel non médical inscrit	113 804,94	113 424,62			
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES	50 964,36	52 059,31			
Personnel inscrit au tab. effectifs	50 964,36	52 059,31			
Autres personnels					
AUT. CHARGES GEST° COURANTES	152,12	144,53			
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat° en commun					
Subventions accordées					
Autres charges	152,12	144,53			
DOTATIONS D'EXPLOITATION	28 093,09	2 339,75			
Amort. frais d'établissements					
Amort. ou prov. sur immeubles	1 048,48	404,81			
Amort. ou prov. sur autres immo.	2 044,61	1 934,94			
Amort. pour risques et charges	25 000,00				
Dotations diff/réalisation biens					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	266 872,58	214 283,44	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	300 249,67	269 384,32
DÉFICIT D'EXPLOITATION			EXCÉDENT D'EXPLOITATION	33 377,09	55 100,88
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT° EN COMMUN			EXCÉDIT D'OPÉRAT° EN COMMUN		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits financiers de participation		
Intérêts d'emprunts			Produits des immo. financières		
Agios			Produits bancaires		
Autres charges financières			Autres produits financiers	12,73	34,50
Différence négative de change			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Différence positive de change		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			Produits nets sur cession de V.m.p.		
DÉFICIT FINANCIER			TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	12,73	34,50
DÉFICIT COURANT DE FONCT.			EXCÉDENT FINANCIER	12,73	34,50
Charges except. s/ op. de gestion	8,10	45,00	EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	33 389,82	55 135,38
Charges except. s/ op. en capital			Produits except. s/ op. de gestion	2 351,83	
Dotation réserve de trésorerie			Produits except. s/ op. en capital		
Dotation prov. pour travaux			Reprise réserve de trésorerie		
Autres dot. excp. amort. et prov.			Reprise prov. pour travaux		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	8,10	45,00	Autres rep. excp. prov. et transf. ch.		
DÉFICIT EXCEPTIONNEL		45,00	TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.	2 351,83	
Intéressement du personnel sur le rés.			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL	2 343,73	
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	266 880,68	214 328,44	TOTAL DES PRODUITS	302 614,23	269 418,82
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	35 733,55	55 090,38



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

COMPTE ADMINISTRATIF : CER - CAIRN

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2017	Exercice 2016	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2017	Exercice 2016
ACHATS	53 415,36	55 221,25	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ	918 462,60	888 789,60
Marchandises et matières premières			Produits des activités principales	918 462,60	888 789,60
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.	53 415,36	55 221,25	Ventes de marchandises		
Variation de stocks fourn. et approv.			Production vendue de biens		
SERVICES EXTÉRIEURS	78 145,24	118 812,25	Production vendue de services		
Sous-traitance			Cotisations		
Locations immobilières et charges loc.	23 471,18	28 266,46	AUTRES PRODUITS	15 145,81	22 266,03
Vie en studio J.M.			Produits des activités annexes		
Entretien et réparat° des immeubles	854,00	54,90	Production stockée		
Autres entretiens et réparations	8 354,59	11 043,74	Production immobilisée		
Assurances	6 584,86	6 601,31	Subvention d'exploitation	9 244,66	10 104,29
Autres services extérieurs	38 880,61	72 845,84	Autres produits de gestion courante	5 901,15	12 161,74
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	125 331,82	45 171,67	REPRISES ET TRANSFERTS		
Honoraires	6 388,00	12 973,73	Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques			Reprises sur provisions		
Frais de transport		4 614,26	Transferts de charges d'exploitation		
Déplacements, missions et réceptions	9 074,02	8 516,65			
Frais de poste et de téléphone	5 185,76	5 095,74			
Services bancaires et assimilés	2 297,57	1 857,61			
Autres prestations de service	102 386,47	12 113,68			
IMPÔTS ET TAXES	42 863,38	45 065,53			
Impôts et taxes sur rémunération	42 746,38	44 947,53			
Autres impôts	117,00	118,00			
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	389 741,64	415 519,06			
Personnel non médical inscrit	389 741,64	415 519,06			
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES	169 017,80	183 204,70			
Personnel inscrit au tab. effectifs	169 017,80	183 204,70			
Autres personnels					
AUT. CHARGES GEST° COURANTES	15 494,36	15 719,28			
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat° en commun					
Subventions accordées					
Autres charges	15 494,36	15 719,28			
DOTATIONS D'EXPLOITATION	131 193,72	19 062,00			
Amort. frais d'établissements					
Amort. ou prov. sur immeubles					
Amort. ou prov. sur autres immo.	6 927,72	6 455,00			
Amort. pour risques et charges	124 266,00	12 607,00			
Dotations diff/réalisation biens					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 005 203,32	897 775,74	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	933 608,41	911 055,63
DÉFICIT D'EXPLOITATION	71 594,91		EXCÉDENT D'EXPLOITATION		13 279,89
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT° EN COMMUN			EXCÉDÉ D'OPÉRAT° EN COMMUN		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits financiers de participation		
Intérêts d'emprunts	298,11	235,37	Produits des immo. financières		
Agios			Produits bancaires		
Autres charges financières			Autres produits financiers	8,93	14,14
Différence négative de change			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Différence positive de change		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	298,11	235,37	Produits nets sur cession de V.m.p.		
DÉFICIT FINANCIER	289,18	221,23	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	8,93	14,14
DÉFICIT COURANT DE FONCT.	71 884,09		EXCÉDENT FINANCIER		
Charges except. s/ op. de gestion	5 146,57	21 921,88	EXCÉDENT COURANT DE FONCT.		13 058,66
Charges except. s/ op. en capital	283,93	362,27	Produits except. s/ op. de gestion	7 668,67	346,93
Dotation réserve de trésorerie			Produits except. s/ op. en capital		
Dotation prov. pour travaux			Reprise réserve de trésorerie		
Autres dot. expc. amort. et prov.			Reprise prov. pour travaux		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	5 430,50	22 284,15	Autres rep. expc. prov. et transf. ch.		341,15
DÉFICIT EXCEPTIONNEL		21 596,07	TOTAL DES PRODUITSS EXCEPT.	7 668,67	688,08
Intéressement du personnel sur le rés.			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL	2 238,17	
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	1 010 931,93	920 295,26	TOTAL DES PRODUITS	941 286,01	911 757,85
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE	69 645,92	8 537,41	RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE		



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

COMPTE ADMINISTRATIF : ALBATROS - PASSERELLE

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2017	Exercice 2016	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2017	Exercice 2016
ACHATS	87 376,25	79 710,46	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ	1 168 452,91	952 073,98
Marchandises et matières premières			Produits des activités principales	1 168 452,91	952 073,98
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.	87 125,18	78 193,56	Ventes de marchandises		
Variation de stocks fourn. et approv.	251,07	1 516,90	Production vendue de biens		
SERVICES EXTÉRIEURS	117 249,67	106 902,62	Production vendue de services		
Sous-traitance			Cotisations		
Locations immobilières et charges loc.	40 965,84	35 457,76	AUTRES PRODUITS	38 266,77	43 852,33
Vie en studio J.M.			Produits des activités annexes	55,00	
Entretien et réparat° des immeubles	16 737,12	23 178,10	Production stockée		
Autres entretiens et réparations	18 227,36	13 661,96	Production immobilisée		
Assurances	18 109,62	18 756,20	Subvention d'exploitation	6 582,93	9 725,75
Autres services extérieurs	23 209,73	15 848,60	Autres produits de gestion courante	31 628,84	34 126,58
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	133 725,98	76 237,04	REPRISES ET TRANSFERTS	44 612,75	2 278,40
Honoraires	5 985,00	9 906,91	Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques	618,00	1 239,60	Reprises sur provisions	44 000,00	
Frais de transport	11 498,75	22 662,92	Transferts de charges d'exploitation	612,75	2 278,40
Déplacements, missions et réceptions	8 748,36	10 028,60			
Frais de poste et de téléphone	11 113,36	7 422,76			
Services bancaires et assimilés	2 837,24	729,51			
Autres prestations de service	92 925,27	24 246,74			
IMPÔTS ET TAXES	52 905,45	55 552,87			
Impôts et taxes sur rémunération	50 744,45	55 312,87			
Autres impôts	2 161,00	240,00			
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	476 372,23	510 904,28			
Personnel non médical inscrit	476 372,23	510 904,28			
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES	215 855,70	228 672,30			
Personnel inscrit au tab. effectifs	215 855,70	228 672,30			
Autres personnels					
AUT. CHARGES GEST° COURANTES	28 078,85	14 864,25			
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat° en commun					
Subventions accordées					
Autres charges	28 078,85	14 864,25			
DOTATIONS D'EXPLOITATION	25 718,41	26 253,71			
Amort. frais d'établissements					
Amort. ou prov. sur immeubles					
Amort. ou prov. sur autres immo.	17 963,41	17 253,71			
Amort. pour risques et charges	7 755,00	9 000,00			
Dotations diff/réalisation biens					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 137 282,54	1 099 097,53	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 251 332,43	998 204,71
DÉFICIT D'EXPLOITATION		100 892,82	EXCÉDENT D'EXPLOITATION	114 049,89	
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT° EN COMMUN			EXCÉDENT D'OPÉRAT° EN COMMUN		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits financiers de participation		
Intérêts d'emprunts	3,46	65,71	Produits des immo. financières		
Agios			Produits bancaires		
Autres charges financières		-4,69	Autres produits financiers	50,39	79,15
Différence négative de change			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Différence positive de change		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	3,46	61,02	Produits nets sur cession de V.m.p.		
DÉFICIT FINANCIER			TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	50,39	79,15
DÉFICIT COURANT DE FONCT.		100 874,69	EXCÉDENT FINANCIER	46,93	18,13
Charges except. s/ op. de gestion	59 197,83	1 580,60	EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	114 096,82	
Charges except. s/ op. en capital	1 031,42	550,16	Produits except. s/ op. de gestion	305 356,47	5 229,65
Dotation réserve de trésorerie			Produits except. s/ op. en capital	2 176,67	2 976,67
Dotation prov. pour travaux			Reprise réserve de trésorerie		
Autres dot. excp. amort. et prov.			Reprise prov. pour travaux		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	60 229,25	2 130,76	Autres rep. excp. prov. et transf. ch.		
DÉFICIT EXCEPTIONNEL			TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.	307 533,14	8 206,32
Intéressement du personnel sur le rés.			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL	247 303,89	6 075,56
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	1 197 515,25	1 101 289,31	TOTAL DES PRODUITS	1 558 915,96	1 006 490,18
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE		94 799,13	RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	361 400,71	



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

COMpte ADMINISTRATIF : CENTRE EDUCATIF RENFORCE

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2017	Exercice 2016	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2017	Exercice 2016
ACHATS			PRODUITS DE L'ACTIVITÉ		
Marchandises et matières premières			Produits des activités principales		
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.			Ventes de marchandises		
Variation de stocks fourn. et approv.			Production vendue de biens		
SERVICES EXTÉRIEURS			Production vendue de services		
Sous-traitance			Cotisations		
Locations immobilières et charges loc.			AUTRES PRODUITS		
Vie en studio J.M.			Produits des activités annexes		
Entretien et réparat° des immeubles			Production stockée		
Autres entretiens et réparations			Production immobilisée		
Assurances			Subvention d'exploitation		
Autres services extérieurs			Autres produits de gestion courante		
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS			REPRISES ET TRANSFERTS		
Honoraires			Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques			Reprises sur provisions		
Frais de transport			Transferts de charges d'exploitation		
Déplacements, missions et réceptions					
Frais de poste et de téléphone					
Services bancaires et assimilés					
Autres prestations de service					
IMPÔTS ET TAXES					
Impôts et taxes sur rémunération					
Autres impôts					
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL					
Personnel non médical inscrit					
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES					
Personnel inscrit au tab. effectifs					
Autres personnels					
AUT. CHARGES GEST° COURANTES					
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat° en commun					
Subventions accordées					
Autres charges					
DOTATIONS D'EXPLOITATION					
Amort. frais d'établissements					
Amort. ou prov. sur immeubles					
Amort. ou prov. sur autres immo.					
Amort. pour risques et charges					
Dotations diff/réalisation biens					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		
DÉFICIT D'EXPLOITATION			EXCÉDENT D'EXPLOITATION		
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT° EN COMMUN			EXCÉDIT D'OPÉRAT° EN COMMUN		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits financiers de participation		
Intérêts d'emprunts			Produits des immo. financières		
Agios			Produits bancaires		
Autres charges financières			Autres produits financiers		1 199,41
Différence négative de change			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Différence positive de change		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			Produits nets sur cession de V.m.p.		
DÉFICIT FINANCIER			TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		1 199,41
DÉFICIT COURANT DE FONCT.			EXCÉDENT FINANCIER		1 199,41
Charges except. s/ op. de gestion			EXCÉDENT COURANT DE FONCT.		1 199,41
Charges except. s/ op. en capital			Produits except. s/ op. de gestion		
Dotation réserve de trésorerie			Produits except. s/ op. en capital		
Dotation prov. pour travaux			Reprise réserve de trésorerie		
Autres dot. excp. amort. et prov.			Reprise prov. pour travaux		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.			Autres rep. excp. prov. et transf. ch.		
DÉFICIT EXCEPTIONNEL			TOTAL DES PRODUITSS EXCEPT.		
Intéressement du personnel sur le rés.			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL		
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES			TOTAL DES PRODUITS		1 199,41
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE		1 199,41



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

COMPTE ADMINISTRATIF : CENTRE EDUCATIF L'ESTELAS

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2017	Exercice 2016	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2017	Exercice 2016
ACHATS	144 057,85	157 775,13	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ	1 954 191,74	1 743 105,45
Marchandises et matières premières			Produits des activités principales	1 954 191,74	1 743 105,45
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.	144 057,85	157 775,13	Ventes de marchandises		
Variation de stocks fourm. et approv.			Production vendue de biens		
SERVICES EXTÉRIEURS	250 690,98	192 940,16	Production vendue de services		
Sous-traitance			Cotisations		
Locations immobilières et charges loc.	32 057,31		AUTRES PRODUITS	34 744,76	26 759,94
Vie en studio J.M.			Produits des activités annexes		400,00
Entretien et réparat° des immeubles	8 017,07	10 011,81	Production stockée		
Autres entretiens et réparations	15 340,05	10 667,62	Production immobilisée		
Assurances	21 317,97	18 985,39	Subvention d'exploitation		
Autres services extérieurs	173 958,58	153 275,34	Autres produits de gestion courante	34 744,76	26 359,94
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	240 239,26	115 503,38	REPRISES ET TRANSFERTS	375,56	
Honoraires	18 072,87	15 687,35	Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques			Reprises sur provisions	375,56	
Frais de transport	35 548,71	25 803,86	Transferts de charges d'exploitation		
Déplacements, missions et réceptions	10 281,98	7 484,32			
Frais de poste et de téléphone	13 699,34	15 512,48			
Services bancaires et assimilés	407,00	637,60			
Autres prestations de service	162 229,36	50 377,77			
IMPÔTS ET TAXES	86 553,03	87 144,80			
Impôts et taxes sur rémunération	78 260,54	78 813,45			
Autres impôts	8 292,49	8 331,35			
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	701 314,40	724 417,19			
Personnel non médical inscrit	701 314,40	724 417,19			
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES	294 480,76	299 169,62			
Personnel inscrit au tab. effectifs	294 480,76	299 169,62			
Autres personnels					
AUT. CHARGES GEST° COURANTES	39 155,68	21 395,89			
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables	198,41	1 370,24			
Q.P. résultat s/opérat° en commun					
Subventions accordées					
Autres charges	38 957,27	20 025,65			
DOTATIONS D'EXPLOITATION	126 928,78	86 618,86			
Amort. frais d'établissements					
Amort. ou prov. sur immeubles	52 286,83	49 724,99			
Amort. ou prov. sur autres immo.	15 079,95	14 970,58			
Amort. pour risques et charges	59 562,00	21 923,29			
Dotations diff/réalisation biens					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 883 420,74	1 684 965,03	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 989 312,06	1 769 865,39
DÉFICIT D'EXPLOITATION			EXCÉDENT D'EXPLOITATION	105 891,32	84 900,36
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT° EN COMMUN			EXCÉDENT D'OPÉRAT° EN COMMUN		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits financiers de participation		
Intérêts d'emprunts	14 154,63	15 006,76	Produits des immo. financières		
Agios			Produits bancaires		
Autres charges financières			Autres produits financiers	796,68	1 300,64
Différence négative de change			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Différence positive de change		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	14 154,63	15 006,76	Produits nets sur cession de V.m.p.		
DÉFICIT FINANCIER	13 357,95	13 706,12	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	796,68	1 300,64
DÉFICIT COURANT DE FONCT.			EXCÉDENT FINANCIER		
Charges except. s/ op. de gestion	1 214,20	6 044,41	EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	92 533,37	71 194,24
Charges except. s/ op. en capital			Produits except. s/ op. de gestion	24 465,83	5 251,02
Dotation réserve de trésorerie			Produits except. s/ op. en capital		
Dotation prov. pour travaux	90 000,00		Reprise réserve de trésorerie		
Autres dot. excp. amort. et prov.	638,67	1 300,64	Reprise prov. pour travaux		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	91 852,87	7 345,05	Autres rep. excp. prov. et transf. ch.		
DÉFICIT EXCEPTIONNEL	67 387,04	2 094,03	TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.	24 465,83	5 251,02
Intéressement du personnel sur le rés.			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL		
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	1 989 428,24	1 707 316,84	TOTAL DES PRODUITS	2 014 574,57	1 776 417,05
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	25 146,33	69 100,21



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

COMPTE ADMINISTRATIF : FOYER PYRENE

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2017	Exercice 2016	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2017	Exercice 2016
ACHATS	165 029,32	165 540,75	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ	2 383 743,09	2 363 842,83
Marchandises et matières premières			Produits des activités principales	2 303 089,85	2 297 412,79
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements	80 653,24	66 430,04
Fournitures et autres approv.	165 029,32	165 540,75	Ventes de marchandises		
Variation de stocks fourn. et approv.			Production vendue de biens		
SERVICES EXTÉRIEURS	268 172,10	257 280,37	Production vendue de services		
Sous-traitance			Cotisations		
Locations immobilières et charges loc.	62 579,99	64 111,98	AUTRES PRODUITS	75 603,39	70 917,00
Vie en studio J.M.			Produits des activités annexes		
Entretien et réparat° des immeubles	7 996,23	8 330,78	Production stockée		
Autres entretiens et réparations	10 660,99	8 347,86	Production immobilisée		
Assurances	38 550,02	34 285,72	Subvention d'exploitation		
Autres services extérieurs	148 384,87	142 204,03	Autres produits de gestion courante	75 603,39	70 917,00
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	209 461,03	105 011,75	REPRISES ET TRANSFERTS	54 083,31	59 000,00
Honoraires	18 604,13	17 912,79	Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques			Reprises sur provisions	53 526,69	59 000,00
Frais de transport	14 944,22	16 104,20	Transferts de charges d'exploitation	556,62	
Déplacements, missions et réceptions	26 213,09	29 285,07			
Frais de poste et de téléphone	20 787,84	26 445,08			
Services bancaires et assimilés	3 700,43	3 054,49			
Autres prestations de service	125 211,32	12 210,12			
IMPÔTS ET TAXES	117 277,19	133 110,33			
Impôts et taxes sur rémunération	107 799,33	121 706,22			
Autres impôts	9 477,86	11 404,11			
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	993 497,08	1 145 269,66			
Personnel non médical inscrit	993 497,08	1 145 269,66			
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES	404 498,73	427 722,58			
Personnel inscrit au tab. effectifs	404 498,73	427 722,58			
Autres personnels					
AUT. CHARGES GEST° COURANTES	101 523,17	105 937,74			
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables		19,71			
Q.P. résultat s/opérat° en commun					
Subventions accordées					
Autres charges	101 523,17	105 918,03			
DOTATIONS D'EXPLOITATION	123 699,89	99 452,82			
Amort. frais d'établissements					
Amort. ou prov. sur immeubles	25 601,09	32 622,00			
Amort. ou prov. sur autres immo.	28 879,80	19 330,82			
Amort. pour risques et charges	69 219,00	47 500,00			
Dotations diff/réalisation biens					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 383 158,51	2 439 326,00	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 513 429,79	2 493 759,83
DÉFICIT D'EXPLOITATION			EXCÉDENT D'EXPLOITATION	130 271,28	54 433,83
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT° EN COMMUN			EXCÉDENT D'OPÉRAT° EN COMMUN		
Dot. financières aux amort. et prov.		24 000,00	Produits financiers de participation		
Intérêts d'emprunts	4 952,69	5 679,98	Produits des immo. financières		
Agios			Produits bancaires		
Autres charges financières			Autres produits financiers	5 942,57	5 315,74
Différence négative de change			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Différence positive de change		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	4 952,69	29 679,98	Produits nets sur cession de V.m.p.		
DÉFICIT FINANCIER		24 364,24	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 942,57	5 315,74
DÉFICIT COURANT DE FONCT.			EXCÉDENT FINANCIER	989,88	
Charges except. s/ op. de gestion	3 418,09	15 061,19	EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	131 261,16	30 069,59
Charges except. s/ op. en capital	92,45	796,42	Produits except. s/ op. de gestion	27 431,14	6 889,32
Dotation réserve de trésorerie			Produits except. s/ op. en capital		
Dotation prov. pour travaux	60 000,00		Reprise réserve de trésorerie		
Autres dot. excp. amort. et prov.	4 919,22	5 315,74	Reprise prov. pour travaux		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	68 429,76	21 173,35	Autres rep. excp. prov. et transf. ch.	92,45	796,42
DÉFICIT EXCEPTIONNEL	40 906,17	13 487,61	TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.	27 523,59	7 685,74
Intéressement du personnel sur le rés.			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL		
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	2 456 540,96	2 490 179,33	TOTAL DES PRODUITS	2 546 895,95	2 506 761,31
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	90 354,99	16 581,98



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

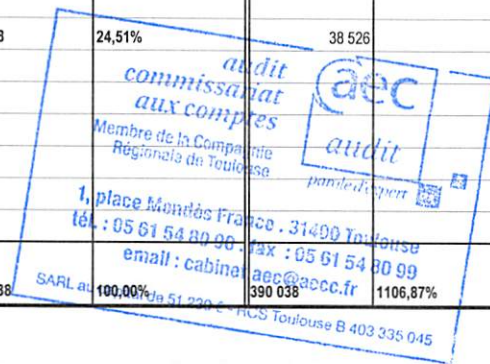
N N-1
EXERCICE : 2017 2016
Durée : 12 mois 12 mois

ANNEXE (Suite)

B2- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX COMPTES DE RÉSULTAT (3/3)

B2.3) DÉTAIL DES CHARGES ET DES PRODUITS EXCEPTIONNELS

	EXERCICE EN COURS		EXERCICE PRÉCÉDENT		VARIATION SUR	
	12 mois		12 mois		12 mois	
• CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OP. DE GESTION	71 345	75,03%	44 926	73,95%	26 420	58,81%
Pénalités et amendes	1 824	1,92%	1 824	3,00%		
Autres charges exceptionnelles	69 521	73,11%	43 101	70,95%	26 420	61,30%
• CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OP. EN CAPITAL	1 709	1,80%	1 709	2,81%		
VNC des immobilisations cédées	1 709	1,80%	1 709	2,81%		
• Autres dot. excp. amort. et prov.	22 139	23,28%	14 116	23,24%	8 023	56,83%
• Provisions pour travaux						
• REP. DES DÉFICITS ANTÉRIEURS ET DOT. AUX PROV.						
Engagement à réaliser s/ ressources affectées						
Provision réglementée pour renouvellement immob.						
TOTAL	95 093	100,11%	60 751	100,00%	34 342	56,53%
• PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OP. DE GESTION	370 828	87,20%	20 735	58,84%	350 093	1688,43%
Autres produits sur opérations de gestion	370 828	87,20%	20 735	58,84%	350 093	1688,43%
(Apurement des déficits des CA antérieurs du CE Passerelle (solde déficit CA 2012 / solde déficit CA 2013 / solde déficit CA 2014 / solde déficit CA 2015 + déficit CA 2016) pour 294 535,83€						
• PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OP. EN CAPITAL	7 285	1,71%	5 865	16,65%	1 420	
Produits excep. S/ opération en capital	7 285	1,71%	5 865	16,65%	1 420	
REP. DES EXCÉDENTS ANTÉRIEURS ET DES PROV.	47 163	11,09%	8 638	24,51%	38 526	
(dont reprise des fonds dédiés de l'ancien CER pour 30 489,80€)						
TOTAL	425 276	100,00%	35 238	100,00%	389 038	1106,87%



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

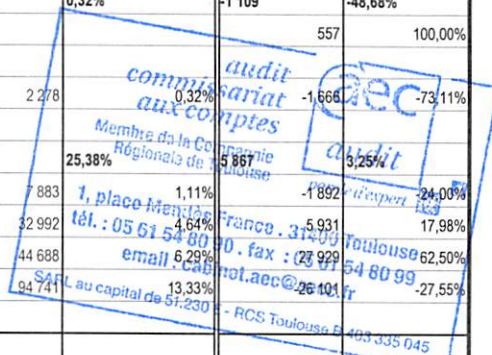
N N-1
 EXERCICE : 2017 2016
 Durée : 12 mois 12 mois

ANNEXE (Suite)

B2- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX COMPTES DE RÉSULTAT (2/3)

B2.2) ANALYSE DES AUTRES PRODUITS

	EXERCICE EN COURS		EXERCICE PRÉCÉDENT		VARIATION SUR	
	12 mois		12 mois		12 mois	
• PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	78 101	10,41%	81 826	11,52%	-3 725	-4,55%
Association (quote part direction / administratif / compt.)	43 284	5,77%	46 973	6,61%	-3 689	-7,85%
Produits annexes (Le Relais)	8 200	1,09%	9 212	1,30%	-1 012	-10,99%
Produits annexes (Espace accueil)	24 581	3,28%	25 241	3,55%	-660	-2,62%
Produits annexes (LDV)	1 981	0,26%	400	0,06%	-345	-86,25%
Produits annexes (Passerelle)	55	0,01%				
• PRODUCTION STOCKÉE						
• PRODUCTION IMMOBILISÉE						
• SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	386 918	51,57%	387 062	54,48%	-144	-0,04%
Espace Accueil	159 457	21,25%	158 285	22,28%	1 172	0,74%
Le Relais (dont ASP)	180 741	24,09%	173 190	24,38%	7 551	4,36%
Amarrage (dont ASP)	29 200	3,89%	29 200	4,11%		
Passerelle (dont ASP)	6 583	0,88%	9 726	1,37%	-3 143	-32,31%
Caim (dont ASP)	9 245	1,23%	10 104	1,42%	-860	-8,51%
Association (dont ASP)	1 692	0,23%	6 557	0,92%	-4 866	-74,20%
• REPRISES SUR AMORTISSEMENTS						
Foyer Pyrène						
L'Estelas						
• REPRISES SUR PROVISIONS	97 902	13,05%	67 296	9,47%	30 606	45,48%
Foyer Pyrène	53 527	7,13%	59 796	9,47%	-6 269	-10,48%
L'Estelas	376	0,05%			376	100,00%
Retraitement						
Passerelle	44 000	5,86%			44 000	100,00%
Espace Accueil			7 500		-7 500	-100,00%
• TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	1 169	0,16%	2 278	0,32%	-1 109	-48,68%
Foyer Pyrène	557	0,01%			557	100,00%
L'Estelas						
Passerelle	613	0,01%	2 278	0,32%	-1 665	-73,11%
• AUTRES PRODUITS	186 171	24,81%	180 304	25,38%	5 867	3,25%
Participation jeunes	5 991	0,80%	7 883	1,11%	-1 892	-24,00%
Remboursement formation	38 923	5,19%	32 992	4,64%	5 931	17,98%
Autres produits	72 617	9,68%	44 688	6,29%	27 929	62,50%
Remboursement santé	68 639	9,15%	64 741	9,13%	3 898	6,01%
TOTAL	750 261	100,00%	710 471	101,17%	39 790	5,60%



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

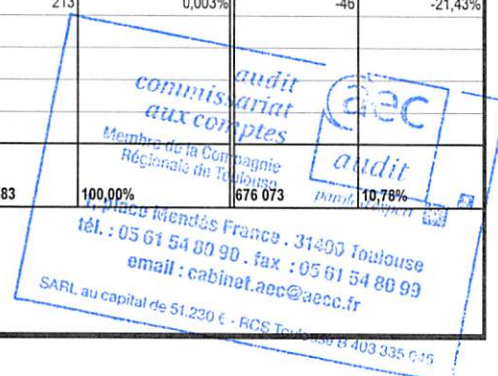
	N	N-1
EXERCICE :	2017	2016
Durée :	12 mois	12 mois

ANNEXE (Suite)

B2- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX COMPTES DE RÉSULTAT (1/3)

B2.1) ANALYSE DES PRODUITS DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

	EXERCICE EN COURS		EXERCICE PRÉCÉDENT		VARIATION SUR	
	12 mois		12 mois		12 mois	
• PRODUITS DU BUDGET PRINCIPAL	6 869 036	98,84%	6 207 140	98,94%	661 896	10,66%
Prix de journée Foyer Pyrène	2 303 090	33,14%	2 297 413	36,62%	5 677	0,25%
Prix de journée L'Estelas	1 954 192	28,12%	1 743 105	27,78%	211 086	12,11%
Prix de journée CER						
Prix de journée Passerelle	1 168 453	16,81%	952 074	15,18%	216 379	22,73%
Prix de journée CER Cairn	918 463	13,22%	888 790	14,17%	29 673	3,34%
Prix de journée PAD	294 066	4,28%	263 482	4,24%	30 584	11,61%
Prix de journée Lieu de vie	224 734	9,76%	58 191	2,53%	166 542	286,20%
Pdts des activités principales	6 038	0,31%	4 085	0,23%		
• AUTRES PRODUITS DES ÉTABLISSEMENTS	80 653	1,16%	66 430	1,06%	14 223	21,41%
Centre de jour (MAJ)	20 720	0,30%	20 600	0,33%	120	0,58%
Pré-apprentis (DIMA)	6 483	0,09%	6 305	0,10%	178	2,83%
autres (convent. Relais)						
autres (convent. Prestations pour Estelas)	53 450	0,77%	39 525	0,63%	13 925	35,23%
• VENTES DE MARCHANDISES						
• PRODUCTION VENDUE DE BIENS						
• PRODUCTION VENDUE DE SERVICES						
• COTISATIONS	168	0,00%	213	0,00%	-46	-21,43%
Cotisations des membres	168	0,002%	213	0,003%	-46	-21,43%
TOTAL	6 949 856	100,00%	6 273 783	100,00%	676 073	10,78%



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

SITUATION PATRIMONIALE : ELIMINATION DES INTRA-ENTITES

BILAN ACTIF	Brut 2017	Amortissement 2017	Net 2017	Exercice 2015	BILAN PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2015
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					FONDS ASSOCIATIFS		
- Frais d'établ. recherche et développ.					Fonds associatif sans droit de reprise		
- Autres immobilisations incorporelles					Subvention d'investissement sans condition d'octroi		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					Ecarts de réévaluation		
- Terrains					Autres réserves de gestion propre et RAN		
- Constructions et Agencements					Résultat de gestion propre		
- Matériel et outillage					AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
- Matériel de transport					Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Matériel de bureau et informatique					Subvention d'investissement avec condition d'octroi		
- Mobilier					Ecarts de réévaluation		
Immobilisations en cours					Excédents affectés à l'investissement		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					Résultat sous contrôle de tiers financiers		
- Titres					Réserve de trésorerie		
- Prêts					Réserve de compensation		
- Dépôts et Cautionnements					Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
ACTIF IMMOBILISE					Résultat d'activité		
Comptes de liaisons sur la gestion propre	-157 501,38		-157 501,38	-183 465,13	Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice		
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	-2 525 268,28		-2 525 268,28	-2 913 853,53	Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables		
Comptes de liaisons sur les retraitements	-62 735,45		-62 735,45	-62 735,45	Dépenses non opposables aux tiers financiers (1)		
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS	-2 745 505,11		-2 745 505,11	-3 160 054,11	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
STOCKS					Couverture du besoin en fonds de roulement		
Matières premières et autres approvisionnements					Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellem. des immo.		
En cours de production					Réserves des plus-values nettes d'actif		
Produits intermédiaire et finis					FONDS PROPRES		
Marchandises					Provisions pour risques		
CREANCES					Provisions pour charges		
Redevables usager et comptes rattachés					Provisions réglementées		
Personnel					PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Charges Constatés d'avances					Comptes de liaisons sur la gestion propre	-128 500,58	-130 401,28
Produits à recevoir					Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	-2 617 004,53	-3 029 652,83
TRESORERIE					Comptes de liaisons sur les retraitements		
Valeurs Mobilières de Placement					COMPTES DE LIAISON CREDITEURS	-2 745 505,11	-3 160 054,11
Banques					Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
Caisse					Fonds dédiés sur autres ressources		
Virements internes					FONDS DEDIES		
CHARGES CONSTATES D'AVANCES					Emprunts et dettes financières diverses		
ACTIF CIRCULANT					Découvert, concours bancaires		
Ecart de conversion actif					Organismes avances et acomptes reçus		
COMPTE DE REGULARISATION					Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
TOTAL	-2 745 505,11		-2 745 505,11	-3 160 054,11	Dettes fiscales et sociales		
Arrondis					Charges à payer		
					Produits constatés d'avance		
					Autres dettes		
					DETTES		
					Ecart de conversion passif		
					COMPTE DE REGULARISATION		
					TOTAL	-2 745 505,11	-3 160 054,11
					Arrondis		

ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

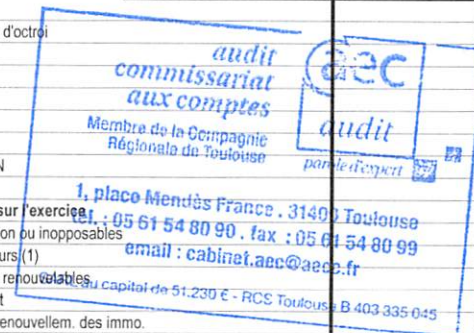
AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

ETABLISSEMENTS DE GESTION PROPRE

BILAN ACTIF	Brut 2017	Amortissement 2017	Net 2017	Exercice 2016	BILAN PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 848,13	2 963,91	14 884,22		FONDS ASSOCIATIFS	508 945,83	345 130,89
- Frais d'établ. recherche et développ.	15 848,13	963,91	14 884,22		Fonds associatif sans droit de reprise	266 180,77	202 142,94
- Autres immobilisations incorporelles	2 000,00	2 000,00			Subvention d'investissement sans condition d'octroi	61 605,04	58 820,48
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	329 646,30	40 780,96	288 865,34	39 789,75	Ecart de réévaluation		
- Terrains	17 568,00		17 568,00		Autres réserves de gestion propre et RAN	38 357,79	45 383,79
- Constructions et Agencements	265 688,09	19 472,34	246 215,75	18 675,27	Résultat de gestion propre	142 802,23	38 783,68
- Matériel et outillage	11 836,57	4 420,28	7 416,29	5 815,39	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
- Matériel de transport	21 613,05	10 770,46	10 842,59	6 300,49	Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Matériel de bureau et informatique	2 774,88	2 061,14	713,74	1 257,98	Subvention d'investissement avec condition d'octroi		
- Mobilier	10 165,71	4 056,74	6 108,97	7 740,62	Ecart de réévaluation		
Immobilisations en cours					Excédents affectés à l'investissement		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 135,12		7 135,12	5 876,80	Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
- Titres	4 678,32		4 678,32	4 000,00	Réserve de trésorerie		
- Prêts					Réserve de compensation		
- Dépôts et Cautionnements	2 456,80		2 456,80	1 876,80	Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
ACTIF IMMOBILISE	354 629,55	43 744,87	310 884,68	45 666,55	Résultat d'activité		
Comptes de liaisons sur la gestion propre	53 540,99		53 540,99	45 297,95	Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice		
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	74 572,03		74 572,03	69 042,83	Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables		
Comptes de liaisons sur les retraitements					Dépenses non opposables aux tiers financeurs (1)		
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS	128 113,02		128 113,02	114 340,78	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
STOCKS					Couverture du besoin en fonds de roulement		
Matières premières et autres approvisionnements					Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellem. des immo.		
En cours de production					Réserves des plus-values nettes d'actif		
Produits intermédiaire et finis					FONDS PROPRES	508 945,83	345 130,89
Marchandises					Provisions pour risques		
CREANCES	40 654,33		40 654,33	50 890,21	Provisions pour charges		
Redevables, usager et comptes rattachés	19 718,00		19 718,00	28 934,88	Provisions réglementées		
Personnel	1 874,07		1 874,07	720,00	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Charges constatées d'avances					Comptes de liaisons sur la gestion propre	39 984,25	117 655,60
Produits à recevoir	19 062,26		19 062,26	21 235,33	Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	154 793,06	67 024,96
TRESORERIE	529 602,14		529 602,14	395 119,37	Comptes de liaisons sur les retraitements		
Valeurs Mobilières de Placement	160 545,04		160 545,04	47 663,12	COMPTES DE LIAISON CREDITEURS	194 777,31	184 680,56
Banques	366 160,67		366 160,67	343 152,14	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	16 581,02	12 500,00
Caisse	2 896,43		2 896,43	4 304,11	Fonds dédiés sur autres ressources		
Virements internes					FONDS DEDIES	16 581,02	12 500,00
CHARGES CONSTATES D'AVANCES	1 127,32		1 127,32		Emprunts et dettes financières diverses	209 187,59	339,29
ACTIF CIRCULANT	571 383,79		571 383,79	446 009,58	Découvert, concours bancaires		
Ecart de conversion actif					Organismes avances et acomptes reçus	905,00	
COMPTE DE REGULARISATION					Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 269,90	8 640,31
TOTAL	1 054 126,36	43 744,87	1 010 381,49	606 016,91	Dettes fiscales et sociales	28 086,93	35 821,90
Arrondis					Charges à payer	8 514,40	7 502,74
					Produits constatés d'avance	4 079,05	4 000,00
					Autres dettes	9 034,46	7 401,22
					DETTES	290 077,33	63 705,46
					Ecart de conversion passif		
					COMPTE DE REGULARISATION		
					TOTAL	1 010 381,49	606 016,91
					Arrondis		



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

	N	N-1
Exercice:	2017	2016
Durée:	12 mois	12 mois

RETRAITEMENTS GESTION PROPRE

BILAN ACTIF	Brut 2017	Amortissement 2017	Net 2017	Exercice 2016	BILAN PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					FONDS ASSOCIATIFS	65 694,00	53 694,00
- Frais d'établ. recherche et dévelop.					Fonds associatif sans droit de reprise	53 694,00	43 194,00
- Autres immobilisations incorporelles					Subvention d'investissement sans condition d'octroi		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					Ecart de réévaluation		
- Terrains					Autres réserves de gestion propre et RAN		
- Constructions et Agencements					Résultat de gestion propre	12 000,00	10 500,00
- Matériel et outillage					AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
- Matériel de transport					Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Matériel de bureau et informatique					Subvention d'investissement avec condition d'octroi		
- Mobilier					Ecart de réévaluation		
Immobilisations en cours					Excédents affectés à l'investissement		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					Résultat sous contrôle de tiers financiers		
- Titres					Réserve de trésorerie		
- Prêts					Réserve de compensation		
- Dépôts et Cautionnements					Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
ACTIF IMMOBILISE					Résultat d'activité		
Comptes de liaisons sur la gestion propre					Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice		
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée					Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables		
Comptes de liaisons sur les retraitements					Dépenses non opposables aux tiers financiers (1)		
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS					Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
STOCKS					Couverture du besoin en fonds de roulement		
Matières premières et autres approvisionnements					Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellem. des immo.		
En cours de production					Réserves des plus-values nettes d'actif		
Produits intermédiaire et finis							
Marchandises							
CREANCES					FONDS PROPRES	65 694,00	53 694,00
Redevables, usager et comptes rattachés					Provisions pour risques		
Personnel					Provisions pour charges	-65 694,00	-53 694,00
Charges constatées d'avances					Provisions réglementées		
Produits à recevoir					PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	-65 694,00	-53 694,00
TRESORERIE					Comptes de liaisons sur la gestion propre		
Valeurs Mobilières de Placement					Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée		
Banques					Comptes de liaisons sur les retraitements		
Caisse					COMPTES DE LIAISON CREDITEURS		
Virements internes					Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
CHARGES CONSTATES D'AVANCES					Fonds dédiés sur autres ressources		
ACTIF CIRCULANT					FONDS DEDIES		
Ecart de conversion actif					Emprunts et dettes financières diverses		
COMPTE DE REGULARISATION					Découvert, concours bancaires		
TOTAL					Organismes avances et acomptes reçus		
Arrondis					Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
					Dettes fiscales et sociales		
					Charges à payer		
					Produits constatés d'avance		
					Autres dettes		
					DETTES		
					Ecart de conversion passif		
					COMPTE DE REGULARISATION		
					TOTAL		
					Arrondis		



ASSOCIATION ADES EUROPE

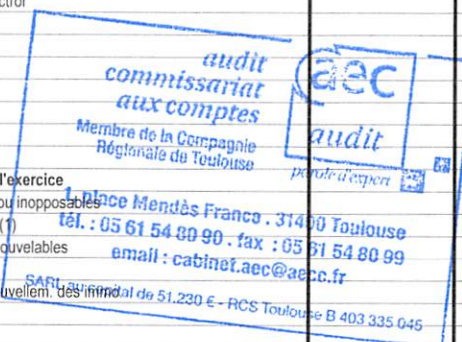
COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

	N	N-1
Exercice:	2017	2016
Durée:	12 mois	12 mois

GESTION PROPRE : ASSOCIATION

BILAN ACTIF	Brut 2017	Amortissement 2017	Net 2017	Exercice 2016	BILAN PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 000,00	2 000,00			FONDS ASSOCIATIFS	229 916,60	144 084,41
- Frais d'établ. recherche et développ.					Fonds associatif sans droit de reprise	123 954,77	73 493,45
- Autres immobilisations incorporelles	2 000,00	2 000,00			Subvention d'investissement sans condition d'octroi		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					Ecarts de réévaluation		
- Terrains					Autres réserves de gestion propre et RAN	38 357,79	45 383,79
- Constructions et Agencements					Résultat de gestion propre	67 604,04	25 207,17
- Matériel et outillage					AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
- Matériel de transport					Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Matériel de bureau et informatique					Subvention d'investissement avec condition d'octroi		
- Mobilier					Ecarts de réévaluation		
Immobilisations en cours					Excédents affectés à l'investissement		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 678,32		4 678,32	4 000,00	Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
- Titres	4 678,32		4 678,32	4 000,00	Réserve de trésorerie		
- Prêts					Réserve de compensation		
- Dépôts et Cautionnements					Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
ACTIF IMMOBILISE	6 678,32	2 000,00	4 678,32	4 000,00	Résultat d'activité		
Comptes de liaisons sur la gestion propre	20 850,00		20 850,00	14 544,34	Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice		
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	53 723,70		53 723,70	61 135,13	Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables		
Comptes de liaisons sur les retraitements					Dépenses non opposables aux tiers financeurs (*)		
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS	74 573,70		74 573,70	75 679,47	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
STOCKS					Couverture du besoin en fonds de roulement		
Matières premières et autres approvisionnements					Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellem. des immobilisations		
En cours de production					Réserves des plus-values nettes d'actif		
Produits intermédiaire et finis					FONDS PROPRES	229 916,60	144 084,41
Marchandises					Provisions pour risques		
CREANCES	274,32		274,32	556,67	Provisions pour charges		
Redevables, usager et comptes rattachés					Provisions réglementées		
Personnel					PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Charges constatées d'avances					Comptes de liaisons sur la gestion propre	4 500,00	75 857,65
Produits à recevoir	274,32		274,32	556,67	Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	150 600,57	25 255,72
TRESORERIE	316 080,92		316 080,92	172 983,31	Comptes de liaisons sur les retraitements		
Valeurs Mobilières de Placement	160 255,29		160 255,29	47 373,37	COMPTES DE LIAISON CREDITEURS	155 100,57	101 113,37
Banques	155 825,63		155 825,63	125 609,94	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
Caisse					Fonds dédiés sur autres ressources		
Virements internes					FONDS DEDIES		
CHARGES CONSTATES D'AVANCES					Emprunts et dettes financières diverses		
ACTIF CIRCULANT	316 355,24		316 355,24	173 539,98	Découvert, concours bancaires		
Ecart de conversion actif					Organismes avances et acomptes reçus		
COMPTE DE REGULARISATION					Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
TOTAL	397 607,26	2 000,00	395 607,26	253 219,45	Dettes fiscales et sociales	261,57	1 030,97
Arrondis					Charges à payer	2 483,93	155,32
					Produits constatés d'avance		
					Autres dettes	7 844,59	6 835,38
					DETTES	10 590,09	8 021,67
					Ecart de conversion passif		
					COMPTE DE REGULARISATION		
					TOTAL	395 607,26	253 219,45
					Arrondis		



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

	N	N-1
Exercice:	2017	2016
Durée:	12 mois	12 mois

GESTION PROPRE : LIEU DE VIE

BILAN ACTIF	Brut 2017	Amortissement 2017	Net 2017	Exercice 2016	BILAN PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					FONDS ASSOCIATIFS	53 003,47	2 228,57
- Frais d'établ. recherche et dévelop.					Fonds associatif sans droit de reprise	-6 676,22	
- Autres immobilisations incorporelles					Subvention d'investissement sans condition d'octroi	5 916,38	8 904,79
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 531,83	4 508,23	9 023,60	10 923,64	Ecarts de réévaluation		
- Terrains					Autres réserves de gestion propre et RAN		
- Constructions et Agencements					Résultat de gestion propre	53 763,31	-6 676,22
- Matériel et outillage	3 430,22	1 234,49	2 195,73	1 716,89	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
- Matériel de transport	6 901,00	1 979,51	4 921,49	6 300,49	Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Matériel de bureau et informatique	952,94	405,59	547,35	865,00	Subvention d'investissement avec condition d'octroi		
- Mobilier	2 247,67	888,64	1 359,03	2 041,26	Ecarts de réévaluation		
Immobilisations en cours					Excédents affectés à l'investissement		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	999,00		999,00	999,00	Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
- Titres					Réserve de trésorerie		
- Prêts					Réserve de compensation		
- Dépôts et Cautionnements	999,00		999,00	999,00	Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
ACTIF IMMOBILISE	14 530,83	4 508,23	10 022,60	11 922,64	Résultat d'activité		
Comptes de liaisons sur la gestion propre					Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice		
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	9 419,95		9 419,95	135,20	Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou imposables		
Comptes de liaisons sur les retraitements					Dépenses non opposables aux tiers financeurs (1)		
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS	9 419,95		9 419,95	135,20	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
STOCKS					Couverture du besoin en fonds de roulement		
Matières premières et autres approvisionnements					Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellement des immo.		
En cours de production					Réserves des plus-values nettes d'actif		
Produits intermédiaire et finis							
Marchandises							
CREANCES				24 432,88	FONDS PROPRES	53 003,47	2 228,57
Redevables ,usager et comptes rattachés				14 582,88	Provisions pour risques		
Personnel					Provisions pour charges		
Charges Constatés d'avances					Provisions réglementées		
Produits à recevoir				9 850,00	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
TRESORERIE	49 077,56		49 077,56	14 999,51	Comptes de liaisons sur la gestion propre		
Valeurs Mobilières de Placement					Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	4 192,49	32 321,84
Banques	49 012,12		49 012,12	14 883,32	Comptes de liaisons sur les retraitements		
Caisse	65,44		65,44	116,19	COMPTES DE LIAISON CREDITEURS	4 192,49	32 321,84
Virements internes					Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
CHARGES CONSTATES D'AVANCES					Fonds dédiés sur autres ressources		
ACTIF CIRCULANT	49 077,56		49 077,56	39 432,39	FONDS DEDIES		
Ecart de conversion actif					Emprunts et dettes financières diverses		
COMPTE DE REGULARISATION					Découvert, concours bancaires		
TOTAL	73 028,34	4 508,23	68 520,11	51 490,23	Organismes avances et acomptes reçus		
Arrondis					Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 310,37	2 708,59
					Dettes fiscales et sociales	6 819,79	13 665,39
					Charges à payer	138,31	
					Produits constatés d'avance		
					Autres dettes	1 055,68	565,84
					DETTES	11 324,15	16 939,82
					Ecart de conversion passif		
					COMPTE DE REGULARISATION		
					TOTAL	68 520,11	51 490,23
					Arrondis		

audit
commissariat
aux comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Toulouse

audit
pacte expert

Place Mendès France - 31400 Toulouse
tél : 05 61 54 80 90 - fax : 05 61 54 80 99
email : cabinet.aec@aec.fr

SARL au capital de 51.230 € - RCS Toulouse B 403 335 045

ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

	N	N-1
Exercice:	2017	2016
Durée:	12 mois	12 mois

GESTION PROPRE : LE RELAIS

BILAN ACTIF	Brut 2017	Amortissement 2017	Net 2017	Exercice 2016	BILAN PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					FONDS ASSOCIATIFS	74 223,79	75 011,93
- Frais d'établ. recherche et développ.					Fonds associatif sans droit de reprise	37 658,54	35 812,93
- Autres immobilisations incorporelles					Subvention d'investissement sans condition d'octroi	35 233,32	37 353,39
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	44 519,30	29 443,87	15 075,43	18 945,28	Ecarts de réévaluation		
- Terrains					Autres réserves de gestion propre et RAN		
- Constructions et Agencements	23 234,40	14 456,98	8 777,42	10 326,32	Résultat de gestion propre	1 331,93	1 845,61
- Matériel et outillage	5 698,60	2 921,79	2 776,81	3 809,25	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
- Matériel de transport	8 712,05	8 712,05			Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Matériel de bureau et informatique	979,35	979,35			Subvention d'investissement avec condition d'octroi		
- Mobilier	5 894,90	2 373,70	3 521,20	4 809,71	Ecarts de réévaluation		
<i>Immobilisations en cours</i>					Excédents affectés à l'investissement		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					Résultat sous contrôle de tiers financiers		
- Titres					Réserve de trésorerie		
- Prêts					Réserve de compensation		
- Dépôts et Cautionnements					Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
ACTIF IMMOBILISE	44 519,30	29 443,87	15 075,43	18 945,28	Résultat d'activité		
Comptes de liaisons sur la gestion propre	4 500,00		4 500,00		Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice		
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	11 428,38		11 428,38	6 507,22	Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou non imputables		
Comptes de liaisons sur les retraitements					Dépenses non opposables aux tiers financiers (1)		
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS	15 928,38		15 928,38	6 507,22	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
STOCKS					Couverture du besoin en fonds de roulement		
Matières premières et autres approvisionnements					Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellem. des immo.		
En cours de production					Réserves des plus-values nettes d'actif		
Produits intermédiaire et finis					FONDS PROPRES	74 223,79	75 011,93
Marchandises					Provisions pour risques		
CREANCES	9 363,22		9 363,22	17 737,66	Provisions pour charges	40 694,00	38 694,00
Redevables, usager et comptes rattachés	7 176,00		7 176,00	14 352,00	Provisions réglementées		
Personnel	1 825,00		1 825,00	720,00	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	40 694,00	38 694,00
Charges constatées d'avances					Comptes de liaisons sur la gestion propre	8 078,14	17 550,69
Produits à recevoir	362,22		362,22	2 665,66	Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée		5 434,56
TRESORERIE	109 080,79		109 080,79	109 686,41	Comptes de liaisons sur les retraitements		
Valeurs Mobilières de Placement	289,75		289,75	289,75	COMPTES DE LIAISON CREDITEURS	8 078,14	22 985,25
Banques	106 279,04		106 279,04	106 412,66	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	9 081,02	
Caisse	2 512,00		2 512,00	2 984,00	Fonds dédiés sur autres ressources		
Virements internes					FONDS DEDIES	9 081,02	
CHARGES CONSTATES D'AVANCES	9,87		9,87		Emprunts et dettes financières diverses		
ACTIF CIRCULANT	118 453,88		118 453,88	127 424,07	Découvert, concours bancaires		
Ecart de conversion actif					Organismes avances et acomptes reçus		
COMPTE DE REGULARISATION					Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 367,40	2 235,65
TOTAL	178 901,56	29 443,87	149 457,69	152 876,57	Dettes fiscales et sociales	12 271,07	8 919,53
Arrondis					Charges à payer	3 742,27	5 030,21
					Produits constatés d'avance		
					Autres dettes		
					DETTES	17 380,74	16 185,39
					Ecart de conversion passif		
					COMPTE DE REGULARISATION		
					TOTAL	149 457,69	152 876,57
					Arrondis		

ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

GESTION PROPRE : AMARRAGE

BILAN ACTIF	Brut 2017	Amortissement 2017	Net 2017	Exercice 2016	BILAN PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 848,13	963,91	14 884,22		FONDS ASSOCIATIFS	31 788,72	20 915,81
- Frais d'établ. recherche et développ.	15 848,13	963,91	14 884,22		Fonds associatif sans droit de reprise	20 915,81	20 173,67
- Autres immobilisations incorporelles					Subvention d'investissement sans condition d'octroi	9 900,00	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	253 236,64	2 438,57	250 798,07		Ecarts de réévaluation		
- Terrains	17 568,00		17 568,00		Autres réserves de gestion propre et RAN		
- Constructions et Agencements	232 706,14	2 350,51	230 355,63		Résultat de gestion propre	972,91	742,14
- Matériel et outillage	2 308,75	74,45	2 234,30		AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
- Matériel de transport					Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Matériel de bureau et informatique					Subvention d'investissement avec condition d'octroi		
- Mobilier	653,75	13,61	640,14		Ecarts de réévaluation		
Immobilisations en cours					Excédents affectés à l'investissement		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					Résultat sous contrôle de tiers financiers		
- Titres					Réserve de trésorerie		
- Prêts					Réserve de compensation		
- Dépôts et Cautionnements					Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
ACTIF IMMOBILISE	269 084,77	3 402,48	265 682,29		Résultat d'activité		
Comptes de liaisons sur la gestion propre				3 500,00	Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice		
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée				1 265,28	Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou imposables		
Comptes de liaisons sur les retraitements					Dépenses non opposables aux tiers financiers (1)		
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS				4 765,28	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
STOCKS					Couverture du besoin en fonds de roulement		
Matières premières et autres approvisionnements					Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellem. des immo.		
En cours de production					Réserves des plus-values nettes d'actif		
Produits intermédiaire et finis					FONDS PROPRES	31 788,72	20 915,81
Marchandises					Provisions pour risques		
CREANCES	11 877,00		11 877,00		Provisions pour charges		
Redevables ,usager et comptes rattachés	642,00		642,00		Provisions réglementées		
Personnel					PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Charges Constatés d'avances					Comptes de liaisons sur la gestion propre	16 406,11	12 702,92
Produits à recevoir	11 235,00		11 235,00		Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée		
TRESORERIE	5 214,12		5 214,12	33 564,72	Comptes de liaisons sur les retraitements		
Valeurs Mobilières de Placement					COMPTES DE LIAISON CREDITEURS	16 406,11	12 702,92
Banques	5 148,84		5 148,84	33 437,64	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
Caisse	65,28		65,28	127,08	Fonds dédiés sur autres ressources		
Virements internes					FONDS DEDIES		
CHARGES CONSTATES D'AVANCES	52,98		52,98		Emprunts et dettes financières diverses	209 187,59	
ACTIF CIRCULANT	17 144,10		17 144,10	33 564,72	Découvert, concours bancaires		
Ecart de convection actif					Organismes avances et acomptes reçus	905,00	339,29
COMPTE DE REGULARISATION					Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 139,23	768,90
TOTAL	286 228,87	3 402,48	282 826,39	38 330,00	Dettes fiscales et sociales	2 668,18	3 382,44
Arrondis					Charges à payer	282,37	220,64
					Produits constatés d'avance	315,00	
					Autres dettes	134,19	
					DETTES	234 631,56	4 711,27
					Ecart de conversion passif		
					COMPTE DE REGULARISATION		
					TOTAL	282 826,39	38 330,00
					Arrondis		

ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

GESTION PROPRE : ESPACE ACCUEIL

BILAN ACTIF	Brut 2017	Amortissement 2017	Net 2017	Exercice 2016	BILAN PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					FONDS ASSOCIATIFS	54 319,25	49 196,17
- Frais d'établ. recherche et développ.					Fonds associatif sans droit de reprise	36 633,87	29 468,89
- Autres immobilisations incorporelles					Subvention d'investissement sans condition d'octroi	10 555,34	12 562,30
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 358,53	4 390,29	13 968,24	9 920,83	Ecarts de réévaluation		
- Terrains					Autres réserves de gestion propre et RAN		
- Constructions et Agencements	9 747,55	2 664,85	7 082,70	8 348,95	Résultat de gestion propre	7 130,04	7 164,98
- Matériel et outillage	399,00	189,55	209,45	289,25	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
- Matériel de transport	6 000,00	78,90	5 921,10		Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Matériel de bureau et informatique	842,59	676,20	166,39	392,98	Subvention d'investissement avec condition d'octroi		
- Mobilier	1 369,39	780,79	588,60	889,65	Ecarts de réévaluation		
Immobilisations en cours					Excédents affectés à l'investissement		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 457,80		1 457,80	877,80	Résultat sous contrôle de tiers financiers		
- Titres					Réserve de trésorerie		
- Prêts					Réserve de compensation		
- Dépôts et Cautionnements	1 457,80		1 457,80	877,80	Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
ACTIF IMMOBILISE	19 816,33	4 390,29	15 426,04	10 798,63	Résultat d'activité		
Comptes de liaisons sur la gestion propre	28 190,99		28 190,99	27 253,61	Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice		
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée					Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables		
Comptes de liaisons sur les retraitements					Dépenses non opposables aux tiers financiers (1)		
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS	28 190,99		28 190,99	27 253,61	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
STOCKS					Couverture du besoin en fonds de roulement		
Matières premières et autres approvisionnements					Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellem. des immo.		
En cours de production					Réserves des plus-values nettes d'actif		
Produits intermédiaire et finis							
Marchandises							
CREANCES	19 139,79		19 139,79	8 163,00	FONDS PROPRES	54 319,25	49 196,17
Redevables, usager et comptes rattachés	11 900,00		11 900,00		Provisions pour risques		
Personnel	49,07		49,07		Provisions pour charges	25 000,00	15 000,00
Charges constatées d'avances					Provisions réglementées		
Produits à recevoir	7 190,72		7 190,72	8 163,00	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	25 000,00	15 000,00
TRESORERIE	50 148,75		50 148,75	63 885,42	Comptes de liaisons sur la gestion propre	11 000,00	11 544,34
Valeurs Mobilières de Placement					Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée		4 012,84
Banques	49 895,04		49 895,04	62 808,58	Comptes de liaisons sur les retraitements		
Caisse	253,71		253,71	1 076,84	COMPTES DE LIAISON CREDITEURS	11 000,00	15 557,18
Virements internes					Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	7 500,00	12 500,00
CHARGES CONSTATES D'AVANCES	1 064,47		1 064,47		Fonds dédiés sur autres ressources		
ACTIF CIRCULANT	70 353,01		70 353,01	72 048,42	FONDS DEDIES	7 500,00	12 500,00
Ecart de conversion actif					Emprunts et dettes financières diverses		
COMPTE DE REGULARISATION					Découvert, concours bancaires		
TOTAL	118 360,33	4 390,29	113 970,04	110 100,66	Organismes avances et acomptes reçus		
Arrondis					Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 452,90	2 927,17
					Dettes fiscales et sociales	6 066,32	8 823,57
					Charges à payer	1 867,52	2 096,57
					Produits constatés d'avance	3 764,05	4 000,00
					Autres dettes		
					DETTES	16 150,79	17 847,31
					Ecart de conversion passif		
					COMPTE DE REGULARISATION		
					TOTAL	113 970,04	110 100,66
					Arrondis		



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

ETABLISSEMENTS DE GESTION CONTRÔLÉE

BILAN ACTIF	Brut 2017	Amortissement 2017	Net 2017	Exercice 2015	BILAN PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 535,67	15 535,67			FONDS ASSOCIATIFS	-57 451,50	-104 951,50
- Frais d'établ. recherche et développ.					Fonds associatif sans droit de reprise	-57 451,50	-104 951,50
- Autres immobilisations incorporelles	15 535,67	15 535,67			Subvention d'investissement sans condition d'octroi		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 052 376,07	1 682 980,15	1 369 395,92	1 418 332,45	Ecarts de réévaluation		
- Terrains	79 640,00		79 640,00	79 640,00	Autres réserves de gestion propre et RAN		
- Constructions et Agencements	2 349 987,12	1 230 684,35	1 119 302,77	1 181 432,39	Résultat de gestion propre		
- Matériel et outillage	287 433,92	211 335,81	76 098,11	75 362,82	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	2 056 103,27	1 360 112,67
- Matériel de transport	123 089,96	83 599,08	39 490,88	32 085,10	Fonds associatifs avec droit de reprise	244 164,83	268 219,57
- Matériel de bureau et informatique	30 014,47	26 111,26	3 903,21	8 127,72	Subvention d'investissement avec condition d'octroi	947,70	3 648,90
- Mobilier	182 210,60	131 249,65	50 960,95	41 684,42	Ecarts de réévaluation		
Immobilisations en cours					Excédents affectés à l'investissement	468 073,76	439 172,66
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	53 115,27	24 000,00	29 115,27	27 388,91	Résultat sous contrôle de tiers financiers	-139 776,07	-289 850,45
- Titres	33 707,06	24 000,00	9 707,06	13 003,58	Réserve de trésorerie	813 484,64	813 484,64
- Prêts	2 138,87		2 138,87	2 055,09	Réserve de compensation	384 726,75	384 726,75
- Dépôts et Cautionnements	17 269,34		17 269,34	12 330,24	Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
ACTIF IMMOBILISE	3 121 027,01	1 722 515,82	1 398 511,19	1 445 721,36	Résultat d'activité	724 932,66	86 135,44
Comptes de liaisons sur la gestion propre	103 960,39		103 960,39	138 167,18	Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice	-134 301,21	-56 826,96
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	2 450 696,25		2 450 696,25	2 844 810,70	Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables	-126 861,63	-112 510,39
Comptes de liaisons sur les retraitements	62 735,45		62 735,45	62 735,45	Dépenses non opposables aux tiers financiers (1)	-271 348,09	-263 057,54
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS	2 617 392,09		2 617 392,09	3 045 713,33	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
STOCKS	972,11		972,11	1 223,19	Couverture du besoin en fonds de roulement		
Matières premières et autres approvisionnements					Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellem. des immo.	29 625,68	29 625,68
En cours de production					Réserves des plus-values nettes d'impôt	62 434,25	57 344,37
Produits intermédiaire et finis					FONDS PROPRES	1 998 651,77	1 255 161,17
Marchandises	972,11		972,11	1 223,19	Provisions pour risques	214 673,98	191 871,96
CREANCES	811 882,39	261 370,59	550 511,80	511 830,05	Provisions pour charges		
Redevables, usager et comptes rattachés	521 802,15		521 802,15	570 989,18	Provisions réglementées		
Personnel	1 050,00		1 050,00		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	214 673,98	191 871,96
Charges Constatés d'avances					Comptes de liaisons sur la gestion propre	88 516,33	12 745,68
Produits à recevoir	289 030,24	261 370,59	27 659,65	-59 159,13	Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	2 462 211,47	2 962 627,87
TRESORERIE	1 908 826,21		1 908 826,21	1 260 908,13	Comptes de liaisons sur les retraitements		
Valeurs Mobilières de Placement	474 184,73		474 184,73	484 964,69	COMPTES DE LIAISON CREDITEURS	2 550 727,80	2 975 373,55
Banques	1 419 743,39		1 419 743,39	763 687,43	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
Caisse	14 898,09		14 898,09	12 256,01	Fonds dédiés sur autres ressources		30 489,80
Virements internes					FONDS DEDIES		30 489,80
CHARGES CONSTATES D'AVANCES	17 712,07		17 712,07	14 325,99	Emprunts et dettes financières diverses	718 958,11	774 468,06
ACTIF CIRCULANT	2 739 392,78	261 370,59	2 478 022,19	1 788 287,36	Découvert, concours bancaires		45 060,83
ECART DE CONVERSION ACTIF					Organismes avances et acomptes reçus	356,46	1 856,46
COMPTE DE REGULARISATION					Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 826,91	221 093,90
TOTAL	8 477 811,88	1 983 886,41	6 493 925,47	6 279 722,05	Dettes fiscales et sociales	621 594,11	644 869,71
Arrondis					Charges à payer	12 658,91	5 267,56
					Produits constatés d'avance		
					Autres dettes	148 477,42	134 209,05
					DETTES	1 729 871,92	1 826 825,57
					ECART DE CONVERSION PASSIF		
					COMPTE DE REGULARISATION		
					TOTAL	6 493 925,47	6 279 722,05
					Arrondis		

		ASSOCIATION ADES EUROPE		N	N-1
COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017		Exercice:	2017	2016	
AU : 31-12-2017		Durée:	12 mois	12 mois	

RETRAITEMENTS GESTION CONTROLEE							
BILAN ACTIF	Brut 2017	Amortissement 2017	Net 2017	Exercice 2016	BILAN PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					FONDS ASSOCIATIFS	-77 451,50	-124 951,50
- Frais d'établ. recherche et développ.					Fonds associatif sans droit de reprise	-77 451,50	-124 951,50
- Autres immobilisations incorporelles					Subvention d'investissement sans condition d'octroi		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					Ecart de réévaluation		
- Terrains					Autres réserves de gestion propre et RAN		
- Constructions et Agencements					Résultat de gestion propre		
- Matériel et outillage					AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	214 958,17	-19 484,83
- Matériel de transport					Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Matériel de bureau et informatique					Subvention d'investissement avec condition d'octroi		
- Mobilier					Ecart de réévaluation		
Immobilisations en cours					Excédents affectés à l'investissement		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
- Titres					Réserve de trésorerie		
- Prêts					Réserve de compensation		
- Dépôts et Cautionnements					Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
ACTIF IMMOBILISE					Résultat d'activité	281 943,00	47 500,00
Comptes de liaisons sur la gestion propre					Résultat des exercices antérieurs repris au bilan		
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée					Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables	-62 735,45	-62 735,45
Comptes de liaisons sur les retraitements					Dépenses non opposables aux tiers financeurs (1)		
					Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
					Couverture du besoin en fonds de roulement		
					Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellement des immo.	-4 249,38	-4 249,38
					Réserves des plus-values nettes d'actif		
COMPTE DE LIAISON DEBITEURS					FONDS PROPRES	137 506,67	-144 436,33
STOCKS					Provisions pour risques		
Matières premières et autres approvisionnements					Provisions pour charges	-277 658,05	-45 715,05
En cours de production					Provisions réglementées		
Produits intermédiaire et finis					PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	-277 658,05	-45 715,05
Marchandises					Comptes de liaisons sur la gestion propre		
CREANCES		77 415,93	-77 415,93	-127 415,93	Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	62 735,45	62 735,45
Redevables, usager et comptes rattachés					Comptes de liaisons sur les retraitements		
Personnel					COMPTE DE LIAISON CREDITEURS	62 735,45	62 735,45
Charges constatées d'avances					Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
Produits à recevoir		77 415,93	-77 415,93	-127 415,93	Fonds dédiés sur autres ressources		
TRESORERIE					FONDS DEDIES		
Valeurs mobilières de Placement					Emprunts et dettes financières diverses		
Banques					Découvert, concours bancaires		
Caisse					Organismes avances et acomptes reçus		
Virements internes					Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
CHARGES CONSTATES D'AVANCES					Dettes fiscales et sociales		
ACTIF CIRCULANT		77 415,93	-77 415,93	-127 415,93	Charges à payer		
Ecart de conversion actif					Produits constatés d'avance		
COMPTE DE REGULARISATION					Autres dettes		
TOTAL		77 415,93	-77 415,93	-127 415,93	DETTE		
Arrondis					Ecart de conversion passif		
					COMPTE DE REGULARISATION		
					TOTAL	-77 415,93	-127 415,93
					Arrondis		

ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

	N	N-1
Exercice:	2017	2016
Durée:	12 mois	12 mois

COMPTES ADMINISTRATIFS

BILAN ACTIF	Brut 2017	Amortissement 2017	Net 2017	Exercice 2016	BILAN PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 535,67	15 535,67			FONDS ASSOCIATIFS	20 000,00	20 000,00
- Frais d'établ. recherche et développ.					Fonds associatif sans droit de reprise	20 000,00	20 000,00
- Autres immobilisations incorporelles	15 535,67	15 535,67			Subvention d'investissement sans condition d'octroi		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 052 376,07	1 682 980,15	1 369 395,92	1 418 332,45	Ecarts de réévaluation		
- Terrains	79 640,00		79 640,00	79 640,00	Autres réserves de gestion propre et RAN		
- Constructions et Agencements	2 349 987,12	1 230 684,35	1 119 302,77	1 181 432,39	Résultat de gestion propre		
- Matériel et outillage	287 433,92	211 335,81	76 098,11	75 362,82	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	1 841 145,10	1 379 597,50
- Matériel de transport	123 089,96	83 599,08	39 490,88	32 085,10	Fonds associatifs avec droit de reprise	244 164,83	268 219,57
- Matériel de bureau et informatique	30 014,47	26 111,26	3 903,21	8 127,72	Subvention d'investissement avec condition d'octroi	947,70	3 648,90
- Mobilier	182 210,60	131 249,65	50 960,95	41 684,42	Ecarts de réévaluation		
Immobilisations en cours					Excédents affectés à l'investissement	468 073,76	439 172,66
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	53 115,27	24 000,00	29 115,27	27 388,91	Résultat sous contrôle de tiers financiers	-139 776,07	-289 850,45
- Titres	33 707,06	24 000,00	9 707,06	13 003,58	Réserve de trésorerie	813 484,64	813 484,64
- Prêts	2 138,87		2 138,87	2 055,09	Réserve de compensation	384 726,75	384 726,75
- Dépôts et Cautionnements	17 269,34		17 269,34	12 330,24	Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
ACTIF IMMOBILISE	3 121 027,01	1 722 515,82	1 398 511,19	1 445 721,36	Résultat d'activité	442 989,66	38 635,44
Comptes de liaisons sur la gestion propre	103 960,39		103 960,39	138 167,18	Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice	-134 301,21	-56 826,96
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	2 450 696,25		2 450 696,25	2 844 810,70	Dépenses refusées par l'autorité de tutelle ou inopposables	-64 126,18	-49 774,94
Comptes de liaisons sur les retraitements	62 735,45		62 735,45	62 735,45	Dépenses non opposables aux tiers financiers (1)	-271 348,09	-263 057,54
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS	2 617 392,09		2 617 392,09	3 045 713,33	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
STOCKS	972,11		972,11	1 223,19	Couverture du besoin en fonds de roulement		
Matieres premieres et autres approvisionnements					Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellement des immo	33 875,06	33 875,06
En cours de production					Réserves des plus-values nettes d'actif	62 434,25	57 344,37
Produits intermédiaire et finis					FONDS PROPRES	1 861 145,10	1 399 597,50
Marchandises	972,11		972,11	1 223,19	Provisions pour risques	214 673,98	191 871,96
CREANCES	811 882,39	183 954,66	627 927,73	639 245,98	Provisions pour charges	277 658,05	45 715,05
Redevables ,usager et comptes rattachés	521 802,15		521 802,15	570 989,18	Provisions réglementées		
Personnel	1 050,00		1 050,00		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	492 332,03	237 587,01
Charges Constatés d'avances					Comptes de liaisons sur la gestion propre	88 516,33	12 745,68
Produits à recevoir	289 030,24	183 954,66	105 075,58	68 256,80	Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	2 399 476,02	2 899 892,42
TRESORERIE	1 908 826,21		1 908 826,21	1 260 908,13	Comptes de liaisons sur les retraitements		
Valeurs Mobilières de Placement	474 184,73		474 184,73	484 964,69	COMPTES DE LIAISON CREDITEURS	2 487 992,35	2 912 638,10
Banques	1 419 743,39		1 419 743,39	621 843,70	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
Caisse	14 898,09		14 409,70	11 805,15	Fonds dédiés sur autres ressources		30 489,80
Virements internes					FONDS DEDIES		30 489,80
CHARGES CONSTATES D'AVANCES	17 712,07		17 712,07	14 325,99	Emprunts et dettes financières diverses	718 958,11	774 468,06
ACTIF CIRCULANT	2 739 392,78	183 954,66	2 555 438,12	1 915 703,29	Découvert, concours bancaires		45 060,83
Ecart de conversion actif					Organismes avances et acomptes reçus	356,46	1 856,46
COMPTE DE REGULARISATION					Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 826,91	221 093,90
TOTAL	8 477 811,88	1 906 470,48	6 571 341,40	6 407 137,98	Dettes fiscales et sociales	621 594,11	644 869,71
Arrondis					Charges à payer	12 658,91	5 267,56
					Produits constatés d'avance		
					Autres dettes	148 477,42	134 209,05
					DETTES	1 729 871,92	1 826 825,57
					Ecart de conversion passif		
					COMPTE DE REGULARISATION		
					TOTAL	6 571 341,40	6 407 137,98
					Arrondis		

ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

	N	N-1
Exercice:	2017	2016
Durée:	12 mois	12 mois

COMPTE ADMINISTRATIF : PLACEMENT A DOMICILE

BILAN ACTIF	Brut 2017	Amortissement 2017	Net 2017	Exercice 2016	BILAN PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					FONDS ASSOCIATIFS		
- Frais d'établ. recherche et dévelop.					Fonds associatif sans droit de reprise		
- Autres immobilisations incorporelles					Subvention d'investissement sans condition d'octroi		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 048,22	6 346,76	14 701,46	13 208,55	Ecarts de réévaluation		
- Terrains					Autres réserves de gestion propre et RAN		
- Constructions et Agencements	12 823,08	1 646,09	11 176,99	7 639,47	Résultat de gestion propre		
- Matériel et outillage	2 010,60	768,39	1 242,21	1 644,33	Autres FONDS ASSOCIATIFS	67 112,31	31 378,76
- Matériel de transport					Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Matériel de bureau et informatique	2 734,52	2 215,08	519,44	1 430,94	Subvention d'investissement avec condition d'octroi		
- Mobilier	3 480,02	1 717,20	1 762,82	2 493,81	Ecarts de réévaluation		
Immobilisations en cours					Excédents affectés à l'investissement		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					Résultat sous contrôle de tiers financiers	65 106,38	-18 135,10
- Titres					Réserve de trésorerie		
- Prêts					Réserve de compensation		
- Dépôts et Cautionnements					Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
ACTIF IMMOBILISE	21 048,22	6 346,76	14 701,46	13 208,55	Résultat d'activité	35 733,55	55 090,38
Comptes de liaisons sur la gestion propre				28,00	Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice	-18 135,10	
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée					Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables	-151,52	-151,52
Comptes de liaisons sur les retraitements					Dépenses non opposables aux tiers (finances des France - 31400 Toulouse)	-15 441,00	-5 425,00
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS				28,00	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
STOCKS					Couverture du besoin en fonds de roulement		
Matières premières et autres approvisionnements					Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellem. des immo.		
En cours de production					Réserves des plus-values nettes d'actif		
Produits intermédiaire et finis							
Marchandises							
CREANCES	40 022,50		40 022,50	56 451,36	FONDS PROPRES	67 112,31	31 378,76
Redevables ,usager et comptes rattachés	39 880,74		39 880,74	56 451,36	Provisions pour risques		
Personnel					Provisions pour charges	25 000,00	
Charges Constatés d'avances					Provisions réglementées		
Produits à recevoir	141,76		141,76		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	25 000,00	
TRESORERIE	98 085,57		98 085,57	5 223,35	Comptes de liaisons sur la gestion propre	95,14	88,00
Valeurs Mobilières de Placement					Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	25 129,91	15 060,03
Banques	97 656,35		97 656,35	4 864,23	Comptes de liaisons sur les retraitements		
Caisse	429,22		429,22	359,12	COMPTES DE LIAISON CREDITEURS	25 225,05	15 148,03
Virements internes					Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
CHARGES CONSTATES D'AVANCES	306,80		306,80	106,80	Fonds dédiés sur autres ressources		
ACTIF CIRCULANT	138 414,87		138 414,87	61 781,51	FONDS DEDIES		
ECART DE CONVERSION ACTIF					Emprunts et dettes financières diverses		
COMPTES DE REGULARISATION					Découvert, concours bancaires		
TOTAL	159 463,09	6 346,76	153 116,33	75 018,06	Organismes avances et acomptes reçus		
Arrondis					Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 070,20	1 280,06
					Dettes fiscales et sociales	27 253,31	27 211,21
					Charges à payer	455,46	
					Produits constatés d'avance		
					Autres dettes		
					DETTES	35 778,97	28 491,27
					ECART DE CONVERSION PASSIF		
					COMPTES DE REGULARISATION		
					TOTAL	153 116,33	75 018,06
					Arrondis		

ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

COMPTE ADMINISTRATIF : CER CAIRN

BILAN ACTIF	Brut 2017	Amortissement 2017	Net 2017	Exercice 2016	BILAN PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 950,00	1 950,00			FONDS ASSOCIATIFS		
- Frais d'établ. recherche et développ.					Fonds associatif sans droit de reprise		
- Autres immobilisations incorporelles	1 950,00	1 950,00			Subvention d'investissement sans condition d'octroi		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	70 665,56	40 578,35	30 087,21	24 158,01	Ecart de réévaluation		
- Terrains					Autres réserves de gestion propre et RAN		
- Constructions et Agencements	15 458,40	3 321,41	12 136,99	13 759,39	Résultat de gestion propre		
- Matériel et outillage	6 366,15	4 918,14	1 448,01	1 315,92			
- Matériel de transport	43 590,00	28 365,50	15 224,50	7 500,76	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	-131 621,99	-69 924,59
- Matériel de bureau et informatique	2 277,00	2 141,28	135,72	984,69	Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Mobilier	2 974,01	1 832,02	1 141,99	597,25	Subvention d'investissement avec condition d'octroi		524,53
Immobilisations en cours					Ecart de réévaluation		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 678,78		5 678,78	5 057,37	Excédents affectés à l'investissement		
- Titres	1 281,00		1 281,00	1 281,00	Résultat sous contrôle de tiers financiers	-69 312,98	-106 948,75
- Prêts				40,00	Réserve de trésorerie	139 842,00	139 842,00
- Dépôts et Cautionnements	4 397,78		4 397,78	3 736,37	Réserve de compensation		
ACTIF IMMOBILISE	78 294,34	42 528,35	35 765,99	29 215,38	Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
Comptes de liaisons sur la gestion propre					Résultat d'activité	-69 645,92	-8 537,41
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	809,21		809,21		Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice	-49 063,36	-40 156,81
Comptes de liaisons sur les retraitements					Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables	-21 377,24	
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS	809,21		809,21		Dépenses non opposables aux tiers financiers (1)	-62 064,49	-54 648,15
STOCKS					Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Matières premières et autres approvisionnements					Couverture du besoin en fonds de roulement		
En cours de production					Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellem. des immo.		
Produits intermédiaire et finis					Réserves des plus-values nettes d'actif		
Marchandises							
CREANCES	9 794,13		9 794,13	5 006,22	FONDS PROPRES	-131 621,99	-69 924,59
Redevables usager et comptes rattachés	7 590,60		7 590,60		Provisions pour risques	152 059,00	42 607,00
Personnel	1 050,00		1 050,00		Provisions pour charges	7 207,00	
Charges constatées d'avances					Provisions réglementées		
Produits à recevoir	1 153,53		1 153,53	5 006,22	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	159 266,00	42 607,00
TRESORERIE	150 882,90		150 882,90	137 071,24	Comptes de liaisons sur la gestion propre		4 749,98
Valeurs Mobilières de Placement	38,59		38,59		Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	3 575,05	
Banques	150 785,14		150 785,14	136 979,50	Comptes de liaisons sur les retraitements		
Caisse	59,17		59,17	91,74	COMPTES DE LIAISON CREDITEURS	3 575,05	4 749,98
Virements internes					Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
CHARGES CONSTATES D'AVANCES	163,00		163,00	441,14	Fonds dédiés sur autres ressources		
ACTIF CIRCULANT	160 840,03		160 840,03	142 518,60	FONDS DEDIES		
Ecart de conversion actif					Emprunts et dettes financières diverses	16 825,88	19 879,73
COMPTE DE REGULARISATION					Découvert, concours bancaires		
TOTAL	239 943,58	42 528,35	197 415,23	171 733,98	Organismes avances et acomptes reçus		
Arrondis					Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 722,97	19 792,81
					Dettes fiscales et sociales	129 315,97	144 642,65
					Charges à payer	1 331,35	
					Produits constatés d'avance		
					Autres dettes		9 986,40
					DETTES	166 196,17	194 301,59
					Ecart de conversion passif		
					COMPTE DE REGULARISATION		
					TOTAL	197 415,23	171 733,98
					Arrondis		

ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

COMPTE ADMINISTRATIF : ALBATROS - PASSERELLE

BILAN ACTIF	Brut 2017	Amortissement 2017	Net 2017	Exercice 2016	BILAN PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 668,73	1 668,73			FONDS ASSOCIATIFS		
- Frais d'établ. recherche et dévelop.					Fonds associatif sans droit de reprise		
- Autres immobilisations incorporelles	1 668,73	1 668,73			Subvention d'investissement sans condition d'octroi		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	135 405,66	82 576,37	52 829,29	51 325,75	Ecarts de réévaluation		
- Terrains					Autres réserves de gestion propre et RAN		
- Constructions et Agencements	6 769,15	2 089,89	4 679,26	6 178,22	Résultat de gestion propre		
- Matériel et outillage	81 033,93	49 154,82	31 879,11	21 076,07	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	120 817,66	-242 407,47
- Matériel de transport	27 485,49	15 348,40	12 137,09	18 387,80	Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Matériel de bureau et informatique	2 320,10	2 084,86	235,24	815,27	Subvention d'investissement avec condition d'octroi	947,70	3 124,37
- Mobilier	17 796,99	13 898,40	3 898,59	4 868,39	Ecarts de réévaluation		
Immobilisations en cours					Excédents affectés à l'investissement		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 430,00		1 430,00	1 430,00	Résultat sous contrôle de tiers financiers	-294 535,85	-223 141,95
- Titres					Réserve de trésorerie	201 716,38	201 716,38
- Prêts					Réserve de compensation		
- Dépôts et Cautionnements	1 430,00		1 430,00	1 430,00	Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
ACTIF IMMOBILISE	138 504,39	84 245,10	54 259,29	52 755,75	Résultat d'activité	361 400,71	-94 799,13
Comptes de liaisons sur la gestion propre	15 855,80		15 855,80	55 008,24	Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice	-96 577,00	-66 569,00
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	15 677,70		15 677,70	19 198,19	Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables	-6 252,27	-6 252,27
Comptes de liaisons sur les retraitements					Dépenses non opposables aux tiers financiers (1)	-45 882,01	-56 485,87
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS	31 533,50		31 533,50	74 206,43	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
STOCKS	972,11		972,11	1 223,19	Couverture du besoin en fonds de roulement		
Matières premières et autres approvisionnements					Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellem. des immo.		
En cours de production					Réserves des plus-values nettes d'actif		
Produits intermédiaire et finis							
Marchandises	972,11		972,11	1 223,19			
CREANCES	60 662,14		60 662,14	21 977,79	FONDS PROPRES	120 817,66	-242 407,47
Redevables, usager et comptes rattachés	55 638,03		55 638,03		Provisions pour risques		48 000,00
Personnel					Provisions pour charges	7 755,00	
Charges Constatées d'avances					Provisions réglementées		
Produits à recevoir	5 024,11		5 024,11	21 977,79	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	7 755,00	48 000,00
TRESORERIE	138 528,67		138 528,67	-3 831,90	Comptes de liaisons sur la gestion propre		
Valeurs Mobilières de Placement					Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	14 762,87	23 848,42
Banques	136 582,53		136 582,53	-5 850,43	Comptes de liaisons sur les retraitements		
Caisse	1 946,14		1 946,14	2 018,53	COMPTES DE LIAISON CREDITEURS	14 762,87	23 848,42
Virements internes					Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
CHARGES CONSTATES D'AVANCES	7 223,85		7 223,85	7 276,97	Fonds dédiés sur autres ressources		
ACTIF CIRCULANT	207 386,77		207 386,77	26 646,05	FONDS DEDIES		
ECART DE CONVERSION ACTIF					Emprunts et dettes financières diverses		1 251,06
COMPTE DE REGULARISATION					Découvert, concours bancaires		45 060,83
TOTAL	377 424,66	84 245,10	293 179,56	153 608,23	Organismes avances et acomptes reçus		
Arrondis					Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 904,17	71 648,02
					Dettes fiscales et sociales	82 705,62	84 631,96
					Charges à payer	1 651,09	
					Produits constatés d'avance		
					Autres dettes	24 583,15	121 575,41
					DETTES	149 844,03	324 167,28
					ECART DE CONVERSION PASSIF		
					COMPTE DE REGULARISATION		
					TOTAL	293 179,56	153 608,23
					Arrondis		

ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

	N	N-1
Exercice:	2017	2016
Durée:	12 mois	12 mois

COMPTE ADMINISTRATIF : CENTRE EDUCATIF RENFORCE

BILAN ACTIF	Brut 2017	Amortissement 2017	Net 2017	Exercice 2016	BILAN PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					FONDS ASSOCIATIFS		
- Frais d'établ. recherche et développ.					Fonds associatif sans droit de reprise		
- Autres immobilisations incorporelles					Subvention d'investissement sans condition d'octroi		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					Ecarts de réévaluation		
- Terrains					Autres réserves de gestion propre et RAN		
- Constructions et Agencements					Résultat de gestion propre		
- Matériel et outillage							
- Matériel de transport					Autres FONDS ASSOCIATIFS		18 228,15
- Matériel de bureau et informatique					Fonds associatifs avec droit de reprise		24 054,74
- Mobilier					Subvention d'investissement avec condition d'octroi		
Immobilisations en cours					Ecarts de réévaluation		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				678,32	Excédents affectés à l'investissement		
- Titres				678,32	Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
- Prêts					Réserve de trésorerie		
- Dépôts et Cautionnements					Réserve de compensation		
					Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
ACTIF IMMOBILISE				678,32	Résultat d'activité		1 199,41
Comptes de liaisons sur la gestion propre				72 357,65	Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice		
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée				411 271,23	Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables		-7 026,00
Comptes de liaisons sur les retraitements					Dépenses non opposables aux tiers financeurs		
					Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
					Couverture du besoin en fonds de roulement		
					Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellem. des immo.		
					Réserves des plus-values nettes d'impôt		
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS				483 628,88			
STOCKS					FONDS PROPRES		18 228,15
Matières premières et autres approvisionnements					Provisions pour risques		
En cours de production					Provisions pour charges		
Produits intermédiaire et finis					Provisions réglementées		
Marchandises							
CREANCES					PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Redevables, usager et comptes rattachés					Comptes de liaisons sur la gestion propre		
Personnel					Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée		461 682,25
Charges Constatées d'avances					Comptes de liaisons sur les retraitements		
Produits à recevoir							
TRESORERIE				28 037,56	COMPTES DE LIAISON CREDITEURS		461 682,25
Valeurs Mobilières de Placement				18 887,38	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
Banques				9 150,18	Fonds dédiés sur autres ressources		30 489,80
Caisse							
Virements internes					FONDS DEDIES		30 489,80
CHARGES CONSTATES D'AVANCES					Emprunts et dettes financières diverses		
ACTIF CIRCULANT				28 037,56	Découvert, concours bancaires		
Ecart de conversion actif					Organismes avances et acomptes reçus		
COMPTES DE REGULARISATION					Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
					Dettes fiscales et sociales		
					Charges à payer		1 944,56
					Produits constatés d'avance		
					Autres dettes		
					DETTES		1 944,56
					COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL				512 344,76	TOTAL		512 344,76
Arrondis					Arrondis		

ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

	N	N-1
Exercice:	2017	2016
Durée:	12 mois	12 mois

COMPTE ADMINISTRATIF : CENTRE EDUCATIF L'ESTELAS

BILAN ACTIF	Brut 2017	Amortissement 2017	Net 2017	Exercice 2016	BILAN PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 554,80	1 554,80			FONDS ASSOCIATIFS		
- Frais d'établ. recherche et développ.					Fonds associatif sans droit de reprise		
- Autres immobilisations incorporelles	1 554,80	1 554,80			Subvention d'investissement sans condition d'octroi		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 410 565,60	785 465,21	625 100,39	668 606,70	Ecarts de réévaluation		
- Terrains					Autres réserves de gestion propre et RAN		
- Constructions et Agencements	1 212 433,39	628 820,89	583 612,50	627 506,15	Résultat de gestion propre		
- Matériel et outillage	124 376,52	104 101,96	20 274,56	28 618,34	Autres FONDS ASSOCIATIFS	319 351,35	272 018,64
- Matériel de transport	3 474,98	3 111,26	363,72		Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Matériel de bureau et informatique	11 076,66	8 890,60	2 186,06	3 279,10	Subvention d'investissement avec condition d'octroi		
- Mobilier	59 204,05	40 540,50	18 663,55	9 203,11	Ecarts de réévaluation		
Immobilisations en cours					Excédents affectés à l'investissement	28 901,10	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 953,99		3 953,99	3 229,27	Résultat sous contrôle de tiers financiers	136 933,30	28 901,10
- Titres				2 329,27	Réserve de trésorerie	236 714,31	236 714,31
- Prêts	600,00		600,00	600,00	Réserve de compensation		
- Dépôts et Cautionnements	3 353,99		3 353,99	300,00	Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
ACTIF IMMOBILISE	1 416 074,39	787 020,01	629 054,38	671 835,97	Résultat d'activité	25 146,33	69 100,21
Comptes de liaisons sur la gestion propre	3 731,41		3 731,41	1 325,89	Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice		44 705,02
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	1 287 302,03		1 287 302,03	1 094 838,33	Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables	-36 345,15	-36 345,15
Comptes de liaisons sur les retraitements	62 735,45		62 735,45	62 735,45	Dépenses non opposables aux tiers financiers	-78 900,75	-77 695,95
COMPTE DE LIAISON DEBITEURS	1 353 768,89		1 353 768,89	1 158 899,67	Subventions d'investissement sur biens non transférables		
STOCKS					Couverture du besoin en fonds de roulement		
Matières premières et autres approvisionnements					Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellem. des immo.	6 902,21	6 639,10
En cours de production					Réserves des plus-values nettes d'actif		
Produits intermédiaire et finis							
Marchandises							
CREANCES	159 227,61		159 227,61	304 204,45	FONDS PROPRES	319 351,35	272 018,64
Redevables .usager et comptes rattachés	155 474,67		155 474,67	301 433,74	Provisions pour risques	36 800,00	21 923,29
Personnel					Provisions pour charges	112 762,00	
Charges Constatés d'avances					Provisions réglementées		
Produits à recevoir	3 752,94		3 752,94	2 770,71	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	149 562,00	21 923,29
TRESORERIE	338 944,26		338 944,26	17 886,79	Comptes de liaisons sur la gestion propre	50 398,26	6 507,22
Valeurs Mobilières de Placement	5 115,04		5 115,04	3 483,69	Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	1 279 059,67	1 174 557,94
Banques	329 732,17		329 732,17	12 960,31	Comptes de liaisons sur les retraitements		
Caisse	4 097,05		4 097,05	1 442,79	COMPTE DE LIAISON CREDITEURS	1 329 457,93	1 181 065,16
Virements internes					Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
CHARGES CONSTATES D'AVANCES	7 192,11		7 192,11	1 845,19	Fonds dédiés sur autres ressources		
ACTIF CIRCULANT	505 363,98		505 363,98	323 936,43	FONDS DEDIES		
ECART DE CONVERSION ACTIF					Emprunts et dettes financières diverses	448 009,84	476 572,31
COMPTE DE REGULARISATION					Découvert, concours bancaires		
TOTAL	3 275 207,26	787 020,01	2 488 187,25	2 154 672,07	Organismes avances et acomptes reçus		
Arrondis					Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 425,11	51 122,01
					Dettes fiscales et sociales	158 021,15	147 478,66
					Charges à payer	5 439,44	2 992,00
					Produits constatés d'avance		
					Autres dettes	7 920,43	1 500,00
					DETTE	689 815,97	679 664,98
					ECART DE CONVERSION PASSIF		
					COMPTE DE REGULARISATION		
					TOTAL	2 488 187,25	2 154 672,07
					Arrondis		

ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

COMPTE ADMINISTRATIF : FOYER PYRENE

BILAN ACTIF	Brut 2017	Amortissement 2017	Net 2017	Exercice 2016	BILAN PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 362,14	10 362,14			FONDS ASSOCIATIFS	20 000,00	20 000,00
- Frais d'établ. recherche et dévelop.					Fonds associatif sans droit de reprise	20 000,00	20 000,00
- Autres immobilisations incorporelles	10 362,14	10 362,14			Subvention d'investissement sans condition d'octroi		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 414 691,03	768 013,46	646 677,57	661 033,44	Ecarts de réévaluation		
- Terrains	79 640,00		79 640,00	79 640,00	Autres réserves de gestion propre et RAN		
- Constructions et Agencements	1 102 503,10	594 806,07	507 697,03	526 349,16	Résultat de gestion propre		
- Matériel et outillage	73 646,72	52 392,50	21 254,22	22 708,16	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	1 465 485,77	1 370 304,01
- Matériel de transport	48 539,49	36 773,92	11 765,57	6 196,54	Fonds associatifs avec droit de reprise	244 164,83	244 164,83
- Matériel de bureau et informatique	11 606,19	10 779,44	826,75	1 617,72	Subvention d'investissement avec condition d'octroi		
- Mobilier	98 755,53	73 261,53	25 494,00	24 521,86	Ecarts de réévaluation		
Immobilisations en cours					Excédents affectés à l'investissement	439 172,66	439 172,66
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	42 052,50	24 000,00	18 052,50	16 993,95	Résultat sous contrôle de tiers financiers	22 033,08	29 474,25
- Titres	32 426,06	24 000,00	8 426,06	8 714,99	Réserve de trésorerie	235 211,95	235 211,95
- Prêts	1 538,87		1 538,87	1 415,09	Réserve de compensation	384 726,75	384 726,75
- Dépôts et Cautionnements	8 087,57		8 087,57	6 863,87	Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
ACTIF IMMOBILISE	1 467 105,67	802 375,60	664 730,07	678 027,39	Résultat d'activité	90 354,99	16 581,98
Comptes de liaisons sur la gestion propre	84 373,18		84 373,18	9 447,40	Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice	29 474,25	5 193,83
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	1 146 907,31		1 146 907,31	1 319 502,95	Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables		
Comptes de liaisons sur les retraitements					Dépenses non opposables aux tiers financiers	-69 059,84	-68 802,57
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS	1 231 280,49		1 231 280,49	1 328 950,35	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
STOCKS					Couverture du besoin en fonds de roulement		
Matières premières et autres approvisionnements					Amortissements dérogatoires et provisions pour dépréciation des immobilisations	33 875,06	33 875,06
En cours de production					Réserves des plus-values nettes d'actif	55 532,04	50 705,27
Produits intermédiaire et finis							
Marchandises							
CREANCES	542 176,01	183 954,66	358 221,35	251 606,16	FONDS PROPRES	1 485 485,77	1 390 304,01
Redevables ,usager et comptes rattachés	263 218,11		263 218,11	213 104,08	Provisions pour risques	25 814,98	79 341,67
Personnel					Provisions pour charges	124 934,05	45 715,05
Charges Constatés d'avances					Provisions règlementées		
Produits à recevoir	278 957,90	183 954,66	95 003,24	38 502,08	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	150 749,03	125 056,72
TRESORERIE	1 182 384,81		1 182 384,81	1 076 521,09	Comptes de liaisons sur la gestion propre	38 022,93	1 400,48
Valeurs Mobilières de Placement	469 031,10		469 031,10	462 593,62	Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	1 076 948,52	1 224 743,78
Banques	704 987,20		704 987,20	605 583,64	Comptes de liaisons sur les retraitements		
Caisse	8366,51		8 366,51	8 343,83	COMPTES DE LIAISON CREDITEURS	1 114 971,45	1 226 144,26
Virements internes					Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
CHARGES CONSTATES D'AVANCES	2 826,31		2 826,31	4 655,89	Fonds dédiés sur autres ressources		
ACTIF CIRCULANT	1 727 387,13	183 954,66	1 543 432,47	1 332 783,14	FONDS DEDIES		
ECART DE CONVERSION ACTIF					Emprunts et dettes financières diverses	254 122,39	276 764,96
COMPTES DE REGULARISATION					Découvert, concours bancaires		
TOTAL	4 425 773,29	986 330,26	3 439 443,03	3 339 760,88	Organismes avances et acomptes reçus	356,46	356,46
Arrondis					Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 704,46	77 251,00
					Dettes fiscales et sociales	224 298,06	240 905,23
					Charges à payer	3 781,57	331,00
					Produits constatés d'avance		
					Autres dettes	115 973,84	2 647,24
					DETTES	688 236,78	598 255,89
					ECART DE CONVERSION PASSIF		
					COMPTES DE REGULARISATION		
					TOTAL	3 439 443,03	3 339 760,88
					Arrondis		



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

N
EXERCICE : 2017 2016
Durée : 12 mois 12 mois

ANNEXE (Suite)

B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (5/5)

B1.6) FONDS ASSOCIATIFS SANS DROITS DE REPRISE

Variation	Montant à l'ouverture	Variations	Montant à la clôture
Montant à l'ouverture	97 191		
Augmentation de l'exercice		111 538	
Diminution de l'exercice			
Montant à la clôture			208 729
TOTAL	97 191	111 538	208 729

B1.7) FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROITS DE REPRISE

Variation	Montant à l'ouverture	Variations	Montant à la clôture
Montant à l'ouverture	268 220		
Augmentation de l'exercice			
Diminution de l'exercice (1)		-24 055	
Montant à la clôture			244 165
TOTAL	268 220	-24 055	244 165

(1) La baisse de l'exercice correspond à la reprise d'un établissement de la gestion contrôlée vers la gestion propre.

B1.9) FONDS DEDIES

Variation	Montant	DESCRIPTION DES FONDS DEDIES
Montant à l'ouverture	42 990	
Augmentation de l'exercice	16 581	
Diminution de l'exercice	42 990	
MONTANT À LA CLOTURE	16 581	

B1.10) GESTION CONTRÔLÉE ET GESTION PROPRE

Les comptes annuels relatifs à la gestion contrôlée et à la gestion propre sont présentés dans les tableaux des pages suivantes :

- GESTION CONTRÔLÉE :
 - . Situation agréée
 - . Comptes administratifs
 - . Retraitements comptables
- GESTION PROPRE
 - . Espace accueil
 - . Association

B1.8) MEMBRES DE L'ASSOCIATION

Détail	Nombre
I- MEMBRES COTISANTS	
Membres d'honneurs	
Membres actifs	11
Autres membres	
II- MEMBRES NON COTISANTS	
Autres membres	1
NOMBRE TOTAL DE MEMBRES	11
NOMBRE DE MEMBRES COTISANTS	11
MONTANT DE LA COTISATION	15,24 €
MONTANT DES COTISATIONS DE L'EXERCICE	167,64 €



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

EXERCICE : 2017

Durée : 12 mois

12 mois

N

N-1

2016

B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (4/5)

ANNEXE (suite)

B1.3) CHARGES A PAYER,PRODUIT A RECEVOIR,

Montant à la fin de l'exercice				
	CHARGES A PAYER	21 173,31		
	TOTAL DES CHARGES A PAYER	21 173		
	PRODUITS A RECEVOIR	46 721,91		
	TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	46 722		
	CHARGES CONSTATES D'AVANCES	18839,39		
	TOTAL CHARGES CONSTATES D'AVANCES	18 839		

audu
commissaire
aux comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Toulouse
Toulouse, le 2017

1, place Alcazar France, 31400 Toulouse
tél : 05 61 54 80 90, fax : 05 61 54 80 99
email : cabinet.aec@aec.fr
SARL au capital de 51.230 € - RCS Toulouse B 403 338 043

ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N
EXERCICE : 2017
Durée : 12 mois

N-1
2016
12 mois

ANNEXE (Suite)

B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (3/5)

B1.4) ÉTAT DES CRÉANCES

État des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
IV.1) SUR ACTIF IMMOBILISÉ			
. Créances rattachées à des participations	38 385		38 385
. Prêts	2 139		2 139
. Autres immobilisations financières	19 726		19 726
TOTAL DES CRÉANCES SUR ACTIF IMMOBILISÉ	60 250		60 250
IV.2) SUR ACTIF CIRCULANT			
. Organismes et usagers douteux ou litigieux			
. Autres créances sur les organismes et usagers	541 520	541 520	
. Créances représentatives de titres prêtés			
. Personnel et comptes rattachés	2 924	2 924	
. Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État et autres collectivités publiques			
. Impôts sur les bénéfices			
. Taxe sur la valeur ajoutée			
. Autres impôts, taxes et versements assimilés			
. Divers			
. Groupe et associés			
. Débiteurs divers (dont produit à recevoir)	308 093	230 677	77 416
. Charges constatées d'avance	18 839	18 839	
TOTAL DES CRÉANCES SUR ACTIF CIRCULANT	871 376	793 960	77 416
TOTAL DES CRÉANCES	931 627	793 960	137 666

. Montant des prêts accordés en cours d'exercice	124	. Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	40
--	-----	--	----

B1.5) ÉTAT DES DETTES

État des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de cinq ans
. Emprunts obligataires convertibles				
. Autres emprunts obligataires				
. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. à 2 ans maximum à l'origine	226 013	10 018	37 282	178 713
. à plus de 2 ans à l'origine	702 132	54 883	205 900	441 349,20
. Emprunts et dettes financières diverses				
. Fournisseurs et comptes rattachés	258 097	258 097		
. Personnel et comptes rattachés				
. Sécurité sociale et autres organismes sociaux	649 681	649 681		
État et autres collectivités publiques				
. Impôts sur les bénéfices				
. Taxe sur la valeur ajoutée				
. Obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
. Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
. Groupe et associés				
. Organismes créditeurs	1 261			
. Découvert, concours bancaires				
. Autres Dettes	182 764	182 764		
TOTAL DES DETTES	2 019 949	1 156 705	243 182	620 063

. Montant des emprunts souscrits en cours d'exercice	210 000	. Montant des emprunts remboursés en cours d'exercice	56 279
--	---------	---	--------



- d'exploitation (2)	153 659	47 902
- financières		
- exceptionnelles	16 558	47 163

(1) En 2016, une provision pour dépréciation des actifs circulants de 2400€ sur le Foyer PYRENE a été provisionnée pour une

potentielle charge correspondant aux frais de commissions de caution de la BFC dont nous pensions en être remboursés à la fin de l'emprunt

(2) Sur 2017, les reprises de provisions entre exploitation/exceptionnelle ne cadre pas avec le total des diminutions des provisions car certaines ont été refusées par l'attribution des résultats

ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N N-1
EXERCICE : 2017 2016
Durée : 12 mois 12 mois

ANNEXE (Suite)

B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (1/5)

B1.1) IMMOBILISATIONS

	Valeurs brutes à l'ouverture	Réévaluation pratique	Acquisitions créations, ...	Virement à un autre poste	Cessions ou mises au rebut	Valeurs brutes à la clôture
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissements, de recherche et de développement			15 848			15 848
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 536					17 536
TOTAL VALEURS BRUTES	17 536		15 848			33 384

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains	79 640		17 568			97 208
Constructions						
Sur sol propre						
Sur sol d'autrui						
Inst. gén., agencements, am. des constructions	2 355 228		260 448			2 615 675
Installations techniques, matériel et outillage	274 915		28 948		4 593	299 270
Autres immo. corporelles						
Install. gén., agencements, aménagements div.						
Matériel de transport	165 166		29 432		49 895	144 703
Matériel de bureau et informatique, mobilier	208 677		27 352		10 864	225 166
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL VALEURS BRUTES	3 083 626		363 748		65 352	3 382 022

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	17 004		678		3 297	14 385
Prêts et autres immobilisations financières	16 262		14 159		8 556	21 865
TOTAL VALEURS BRUTES	33 266		14 837		11 852	36 250

	Amortissements et provisions à l'ouverture	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	à la clôture	Amortissements dérogatoires	
					Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissements, de recherche et de développement		964		964		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 536			17 536		
TOTAL AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	17 536	964		18 500		

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains						
Constructions						
Sur sol propre						
Sur sol d'autrui						
Inst. gén., agencements, am. des constructions	1 155 120	102 998	7 961	1 250 157		
Installations techniques, matériel et outillage	193 737	26 091	4 072	215 756		
Autres immo. corporelles						
Install. gén., agencements, aménagements div.						
Matériel de transport	126 780	17 484	49 895	94 370		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	149 867	24 531	10 918	163 479		
Emballages récupérables et divers						
TOTAL AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	1 625 504	171 104	72 847	1 723 761		

B1.2) CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Mouvements de l'exercice	Montant net à l'ouverture	Augmentations de l'exercice	Dotations aux amortissements	Montant net à la clôture
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N-1
2016
2017
EXERCICE :
Durée : 12 mois
12 mois

ANNEXE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

	N	N-1
EXERCICE :	2017	2016
Durée :	12 mois	12 mois

ANNEXE

A- REGLES ET METHODES COMPTABLES(2/2)

Note N° A6 : IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles peuvent être décomposées en application des règlements CRC 2002-10 et 2004-06. Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production sous déduction de leur valeur probable de réalisation. Les amortissements sont calculés sur la durée de vie d'utilisation estimée des immobilisations.

• Mode et durée d'amortissement des immobilisations acquises neuves :

- Installations techniques, matériel et outillages industriels : linéaire sur 5 à 10 ans ;
- Matériel de bureau linéaire sur 5 ans
- Matériel informatique linéaire sur 3 ans
- Mobilier : linéaire de 5 à 10 ans.

• Mode et durée d'amortissement des immobilisations acquises d'occasion :

- linéaire sur la durée de vie restant à courir.

• Immobilisations inscrites en dépenses éligibles dans les comptes d'emploi :

Les dépenses éligibles au titre des comptes d'emploi et correspondant à des immobilisations sont enregistrées en totalité en charges de fonctionnement conformément à la convention passée avec les organismes financeurs de contrôle, de tarification ou de tutelle. Une fois le compte d'emploi clos, elles peuvent être re-activées sur les fondements de la réévaluation libre, dans la mesure où elle seront utilisées sur de nouveaux programmes. Le mode et la durée de leur amortissement sont les mêmes que pour les immobilisations acquises d'occasion.

Note N° A7 : PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES CREANCES

Une provision est comptabilisée lorsque le recouvrement de créances importantes est gravement compromis ou lorsqu'ils font l'objet d'une procédure contentieuse.

Note N° A8 : STOCKS ET EN-COURS

Les stocks et les en-cours sont évalués selon la méthode du coût moyen pondéré, au coût d'acquisition ou de production. Ils sont ramenés à leur valeur probable de réalisation, si celle-ci s'avère inférieure.

Note N° A9 : CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Elles correspondent au bénévolat, aux mises à disposition par des tiers de personnes, de biens meubles ou immeubles, ainsi qu'aux dons en nature redistribués, transformés ou consommés par l'Association.

Elles sont valorisées dans la mesure où l'on dispose à leur égard de méthodes d'enregistrement fiables, d'informations quantifiables et valorisables et que leur montant est significatif.

Note N° A10 : INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE

Elles sont comptabilisées lors de leur versement.

La provision pour départ à la retraite a été évaluée conformément au principe généralement admis en France. Elle ressort à hauteur de 509 356 € et a été calculée en fonction de la CCNT 66 et des hypothèses suivantes :

- Cadres :

Augmentation des salaires 1 %

Rotation du personnel 0%

Taux de charges 57 %

- Non cadres :

Augmentation des salaires 1 %

Rotation du personnel 10%

Taux de charges 43 %

- Taux d'actualisation retenu 1,5%

- départ prévu sauf dérogation individuelle soit 62 ans pour les salariés cadres et non cadres,

- et un taux de mortalité INSEE 2012-2014

En 2017, une provision d'indemnité de départ à la retraite a été inscrite à hauteur de 2 000 euros pour le Relais et de 10 000 euros pour Espace Accueil.

Note N° A11 : CREANCES DES MINEURS ISOLÉS ETRANGERS SUR PYRENE

Au 31/12/2017, les créances des mineurs isolés sur Pyrène s'élèvent à 261 370,59 €. Pour rappel, le Tribunal a placé en avril 2010 et novembre 2010 deux mineurs sur l'établissement Pyrène. Le Conseil Départemental de l'Ariège ne veut toujours pas prendre en charge le paiement des journées en raison de l'absence de décision de l'Etat quant à la véritable considération des mineurs isolés étrangers au niveau national. Cependant, par courrier du 21 août 2015, le Conseil Départemental autorise l'Association à déprécier tous les ans dans le compte administratif une quote part de cette créance jusqu'à la neutralisation totale des 261 370,59€. Compte tenu des résultats de l'année, une dépréciation de 50 000,00 € a été constatée afin de porter la provision à 183 954,66€ sur le compte administratif. Le complément de provision est comptabilisée dans la balance de retraitement. A ce jour, le CD 09 est redevable après affectation de la provision mentionnée ci-dessus de 77 415,93€.

Note N° A12 - INFORMATIONS PRESCRITES PAR LA LOI 2006-586

En application de la Loi 2006-586 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, nous vous informons que le montant global des rémunérations brutes et avantages en nature des trois plus hauts cadres salariés s'élève à 184 432,29€ pour l'exercice 2017.

Note N° A13 - COMPLEMENT D'INFORMATIONS SUR LES PROVISIONS

Sur 2017, nous avons provisionné sur les comptes administratifs, une quote-part des travaux en lien avec l'accessibilité afin que nous puissions très prochainement commencer ces aménagements intérieurs et extérieurs pour le Foyer Pyrène (60 000€), pour le Centre Educatif l'Estelas (90 000€) et pour le Placement à domicile (25 000€). Enfin, nous avons réaffecté le crédit d'impôt de la taxe sur salaires et provisionné en ce sens, plusieurs sommes en vue de préparer la création du siège et de former les professionnels affectés à un nouveau mode de fonctionnement en corrélation avec les mutations ainsi que suivent 19 219€ sur Foyer Pyrène, 22 762€ pour le Centre Educatif l'Estelas, 7 755€ pour le Centre Passerelle et 7 207€ pour le CER CAIRN. Au niveau des comptes annuels, ces provisions sont neutres puisqu'elles sont éliminées dans la balance des retraitements.

audit
commissariat
aux comptes

Membre de la Compagnie
Régionale de Toulouse



1, place Mendès France . 31400 Toulouse
tél. : 05 61 54 80 90 . fax : 05 61 54 80 99
email : cabinet.aec@aec.fr

SARL au capital de 51.230 € - RCS Toulouse B 403 335 045

ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

EXERCICE : 2017
DURÉE : 12 mois
N-1 : 2016
12 mois

ANNEXE

NOTE N° A1 : REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.C. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- le règlement CRC 99-01 du 16 février 1999
- l'avis n° 2007-05 du 4 mai 2007 du Conseil National de la Comptabilité devenu l'A.N.C. relatif aux règles comptables applicables aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant de l'article R.314-1 du Code de l'Action Sociale et des Familles appliquant l'instruction budgétaire et comptable M22, ainsi qu'aux associations et fondations gestionnaires des établissements sociaux et médico-sociaux qui appliquent les règlements n° 99-01 et n° 99-03 du CRC.

NOTE N° A2 : GESTION PROPRE ET GESTION CONTRÔLÉE

Les opérations relevant d'un droit de regard des organismes financeurs de direction, de tarification ou de tutelle font l'objet d'une comptabilité distincte de celles relevant de la compétence exclusive de l'Association et de ses instances de direction. Les premières constituent le domaine de la gestion propre et de la gestion contrôlée.

La situation patrimoniale de l'Association est obtenue par aggrégation de la gestion propre et de la gestion contrôlée.

Fonds associés : Les fonds relatifs à la gestion propre sont présentés sous la rubrique "FONDS ASSOCIATIFS" qui sont sans droit de reprise, ceux relatifs à la gestion contrôlée, sous la rubrique "AUTRES FONDS ASSOCIATIFS" qui sont avec droit de reprise.

Les charges et produits que l'Association estime fondée d'imputer à la gestion contrôlée et que les organismes financeurs de contrôle, de tarification ou de tutelle n'ont pas pris en compte dans les budgets, sont affectés par décision de l'Assemblée Générale Ordinaire en "AUTRES FONDS ASSOCIATIFS". Ils sont rattachés à la gestion contrôlée, dans une section spécifique.

Affectation des résultats des comptes administratifs :

Ils demeurent ainsi comptabilisés tant que ces résultats n'ont pas fait l'objet de décision par les organismes financeurs de contrôle, de tarification ou de tutelle sur leur reprise effective dans les comptes administratifs des exercices suivants.

Période d'amortissement des immobilisations :

A titre dérogatoire, les biens acquis en N ne sont amortis qu'à compter de N + 1, sans prorata tempore.

NOTE N° A3 : SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Les subventions d'investissement octroyées, ayant pour objet le financement de biens dont le renouvellement reste à la charge de l'Association sont inscrites directement en "FONDS ASSOCIATIFS", dans le mesure où elles ne sont pas grevées de condition d'octroi. Dans le cas contraire, elles sont inscrites directement en "AUTRES FONDS ASSOCIATIFS".

Celles ayant pour objet le financement de biens dont le renouvellement n'est pas à la charge de l'Association sont rattachées aux "FONDS ASSOCIATIFS" sous la même rubrique "Subventions d'investissement", dans le mesure où elle ne sont pas grevées de condition d'octroi. Dans le cas contraire, elles sont rattachées aux "AUTRES FONDS ASSOCIATIFS" sous la même rubrique. Elles sont rapportées aux résultats sur la durée d'amortissement des biens concernés lorsqu'ils sont amortissables, sur 10 ans au plus dans le cas contraire.

NOTE N° A4 : SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT

Les subventions de fonctionnement octroyées avec des conditions d'emploi font l'objet d'un suivi individualisé au travers d'un compte d'emploi. Lorsque les actions qu'elles financent s'étalent sur plusieurs exercices, elles sont réparties en fonction des périodes ou étapes définies dans les conventions ou à défaut, pro-rata-temporis. La quote-part incombant aux exercices futurs est inscrite en "Subventions perçues d'avance".

La quote-part incombant à l'exercice et non encore utilisée à la clôture est inscrite en charges sous la rubrique "Engagements à réaliser sur ressources affectées" et au passif du bilan en "Fonds dédiés". Ces sommes inscrites en "Fonds dédiés" sont reprises en produits sous la rubrique "Reprises sur fonds dédiés" au rythme de leur réalisation.

Suivi des comptes d'emploi :

Les comptes d'emploi sont présentés aux organismes financeurs de contrôle, de tarification ou de tutelle dans la devise de la convention. Dans la mesure où les dépenses non éligibles d'emploi au taux inférieure du mois de de leur décaissement, dans la mesure où il reste compatible à la réalité des cours moyens du terrain. Dans le cas contraire, elles sont converties au taux moyen mensuel pondéré des opérations de change pratiquées par l'Association sur le terrain.

Présentation des comptes d'emploi financiers en devise étrangère :

Les comptes d'emploi dont le suivi s'opère conventionnellement dans une devise étrangère sont, dans le cadre de l'établissement des comptes annuels de l'Association, convertis au taux de clôture. Les écarts de conversion qui s'en dégagent sont inscrits en "Ecart de conversion" actif ou passif selon le cas. Dans la mesure où les comptes d'emploi ne peuvent qu'être équilibrés, ces écarts de conversion n'impactent pas le résultat. A la clôture du compte d'emploi, ils sont directement virés en fonds propres sous la rubrique "Fonds associés avec droits de reprise".

NOTE N° A5 : IMMOBILISATIONS INCORPORÉES

Les frais d'établissement correspondant à des dépenses engagées à l'occasion d'opérations qui conditionnent le développement de l'Association, mais qui ne peuvent être rapportées à des productions de biens ou services identifiés.

Mode et durée d'amortissement :

rapportées à des productions à venir de biens ou services identifiés.

- Frais d'établissement : linéaire sur 3 à 5 exercices ;

- Logiciels : linéaire sur 3 à 5 exercices.



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017
AU : 31-12-2017

N
Exercice: 2017
Durée: 12 mois

N-1
2016
12 mois

SITUATION PATRIMONIALE

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2017	Exercice 2016	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2017	Exercice 2016
ACHATS	508 581,60	496 045,39	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ	6 949 856,38	6 273 783,22
Marchandises et matières premières			Produits des activités principales	6 869 035,50	6 207 139,82
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements	80 653,24	66 430,04
Fournitures et autres approv.	508 330,53	494 528,49	Ventes de marchandises		
Variation de stocks fourn. et approv.	251,07	1 516,90	Production vendue de biens		
SERVICES EXTÉRIEURS	779 064,96	717 999,37	Production vendue de services		
Sous-traitance			Cotisations	167,64	213,36
Locations immobilières et charges loc.	187 255,53	150 139,93	AUTRES PRODUITS	651 189,40	649 192,26
Vie en studio J.M.			Produits des activités annexes	78 100,88	81 825,98
Entretien et réparat° des immeubles	35 892,74	41 806,63	Production stockée		
Autres entretiens et réparations	62 022,00	46 194,76	Production immobilisée		
Assurances	91 721,75	84 188,32	Subvention d'exploitation	386 917,79	387 062,31
Autres services extérieurs	402 172,94	395 669,73	Autres produits de gestion courante	186 170,73	180 303,97
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	815 399,92	407 242,17	REPRISES ET TRANSFERTS	99 071,62	61 278,40
Honoraires	56 761,50	64 016,28	Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques	881,38	1 631,60	Reprises sur provisions	97 902,25	59 000,00
Frais de transport	65 176,88	70 213,94	Transferts de charges d'exploitation	1 169,37	2 278,40
Déplacements, missions et réceptions	65 705,93	68 193,29			
Frais de poste et de téléphone	58 867,42	60 328,55			
Services bancaires et assimilés	10 320,25	8 669,32			
Autres prestations de service	557 686,56	134 189,19			
IMPÔTS ET TAXES	317 033,59	339 573,94			
Impôts et taxes sur rémunération	295 678,04	319 114,47			
Autres impôts	21 355,55	20 459,47			
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	2 981 718,27	3 183 330,91			
Personnel non médical inscrit	2 981 718,27	3 183 330,91			
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES	1 244 015,96	1 289 984,02			
Personnel inscrit au tab. effectifs	1 244 015,96	1 289 984,02			
Autres personnels					
AUT. CHARGES GEST° COURANTES	189 202,98	170 863,43			
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables	289,85	1 435,67			
Q.P. résultat s/opérat° en commun	311,29	11 572,02			
Subventions accordées					
Autres charges	188 601,84	157 855,74			
DOTATIONS D'EXPLOITATION	316 182,29	192 682,05			
Amort. frais d'établissements					
Amort. ou prov. sur immeubles	82 835,88	84 300,77			
Amort. ou prov. sur autres immo.	79 487,41	64 850,99			
Amort. pour risques et charges	153 859,00	43 530,29			
Dotations diff/réalisation biens					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	7 151 199,57	6 797 721,28	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	7 700 117,40	6 984 253,88
DÉFICIT D'EXPLOITATION			EXCÉDENT D'EXPLOITATION	548 917,83	186 532,60
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT° EN COMMUN			EXCÉDENT D'OPÉRAT° EN COMMUN		
Dot. financières aux amort. et prov.		24 000,00	Produits financiers de participation		
Intérêts d'emprunts	20 629,16	20 987,82	Produits des immo. financières		
Agios			Produits bancaires		
Autres charges financières		-4,69	Autres produits financiers	9 263,14	8 882,59
Différence négative de change			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Différence positive de change		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	20 629,16	44 983,13	Produits nets sur cession de V.m.p.		
DÉFICIT FINANCIER	11 366,02	36 100,54	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	9 263,14	8 882,59
DÉFICIT COURANT DE FONCT.			EXCÉDENT FINANCIER		
Charges except. s/ op. de gestion	71 345,33	44 925,57	EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	537 551,81	150 432,06
Charges except. s/ op. en capital	1 608,68	1 708,85	Produits except. s/ op. de gestion	370 827,58	20 734,88
Dotation réserve de trésorerie			Produits except. s/ op. en capital	7 285,15	5 865,41
Dotation prov. pour travaux			Reprise réserve de trésorerie		
Autres dot. excp. amort. et prov.	22 138,91	14 116,38	Reprise prov. pour travaux		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	95 092,92	60 750,80	Autres rep. excp. prov. et transf. ch.	47 163,27	8 637,57
DÉFICIT EXCEPTIONNEL		25 512,94	TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.	425 276,00	35 237,86
Intéressement du personnel sur le rés.			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL	330 183,08	
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	7 266 921,65	6 903 455,21	TOTAL DES PRODUITS	8 134 656,54	7 028 374,33
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	867 734,89	124 919,12



ASSOCIATION ADES EUROPE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2017

AU : 31-12-2017

	N	N-1
Exercice:	2017	2016
Durée:	12 mois	12 mois

SITUATION PATRIMONIALE

BILAN ACTIF	Brut 2017	Amortissement 2017	Net 2017	Exercice 2016	BILAN PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	33 383,80	18 499,58	14 884,22		FONDS ASSOCIATIFS	451 494,33	240 179,39
- Frais d'établ. recherche et développ.	15 848,13	963,91	14 884,22		Fonds associatif sans droit de reprise	208 729,27	97 191,44
- Autres immobilisations incorporelles	17 535,67	17 535,67			Subvention d'investissement sans condition d'octroi	61 605,04	58 820,48
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 382 022,37	1 723 761,11	1 658 261,26	1 458 122,20	Ecarts de réévaluation		
- Terrains	97 208,00		97 208,00	79 640,00	Autres réserves de gestion propre et RAN	38 357,79	45 383,79
- Constructions et Agencements	2 615 675,21	1 250 156,69	1 365 518,52	1 200 107,66	Résultat de gestion propre	142 802,23	38 783,68
- Matériel et outillage	299 270,49	215 756,09	83 514,40	81 178,21	Autres FONDS ASSOCIATIFS	2 056 103,27	1 360 112,67
- Matériel de transport	144 703,01	94 369,54	50 333,47	38 385,59	Fonds associatifs avec droit de reprise	244 164,83	268 219,57
- Matériel de bureau et informatique	32 789,35	28 172,40	4 616,95	9 385,70	Subvention d'investissement avec condition d'octroi	947,70	3 648,90
- Mobilier	192 376,31	135 306,39	57 069,92	49 425,04	Ecarts de réévaluation		
Immobilisations en cours					Excédents affectés à l'investissement	468 073,76	439 172,66
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 250,39	24 000,00	36 250,39	33 265,71	Résultat sous contrôle de tiers financiers	-139 776,07	-289 850,45
- Titres	38 385,38	24 000,00	14 385,38	17 003,58	Réserve de trésorerie	813 484,64	813 484,64
- Prêts	2 138,87		2 138,87	2 055,09	Réserve de compensation	884 726,75	384 726,75
- Dépôts et Cautionnements	19 726,14		19 726,14	14 207,04	Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
ACTIF IMMOBILISE	3 475 656,56	1 766 260,69	1 709 395,87	1 491 387,91	Résultat d'activité	724 932,66	86 135,44
Comptes de liaisons sur la gestion propre					Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice	-134 301,21	-56 826,96
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée					Dépenses refusées par l'autorité de tarification non opposables	-126 861,63	-112 510,39
Comptes de liaisons sur les retraitements					Dépenses non opposables aux tiers financiers	-271 348,09	-263 057,54
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS					Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
STOCKS	972,11		972,11	1 223,19	Couverture du besoin en fonds de roulement		
Matières premières et autres approvisionnements					Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellement des immo.	29 625,68	29 625,68
En cours de production					Réserves des plus-values nettes d'actif	62 434,25	57 344,37
Produits intermédiaire et finis							
Marchandises	972,11		972,11	1 223,19	FONDS PROPRES	2 507 597,60	1 600 292,06
CREANCES	852 536,72	261 370,59	591 166,13	562 720,26	Provisions pour risques	214 673,98	191 871,96
Redevables, usager et comptes rattachés	541 520,15		541 520,15	599 924,06	Provisions pour charges		
Personnel	2 924,07		2 924,07	720,00	Provisions réglementées		
Charges constatées d'avances					PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	214 673,98	191 871,96
Produits à recevoir	308 092,50	261 370,59	46 721,91	-37 923,80	Comptes de liaisons sur la gestion propre		
TRESORERIE	2 438 428,35		2 438 428,35	1 656 027,50	Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée		
Valeurs Mobilières de Placement	634 729,77		634 729,77	532 627,81	Comptes de liaisons sur les retraitements		
Banques	1 785 904,06		1 785 904,06	1 106 839,57	COMPTES DE LIAISON CREDITEURS		
Caisse	17 794,52		17 794,52	16 560,12	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	16 581,02	12 500,00
Virements internes					Fonds dédiés sur autres ressources		30 489,80
CHARGES CONSTATES D'AVANCES	18 839,39		18 839,39	14 325,99	FONDS DEDIES	16 581,02	42 989,80
ACTIF CIRCULANT	3 310 776,57	261 370,59	3 049 405,98	2 234 296,94	Emprunts et dettes financières diverses	928 145,70	774 807,35
Ecart de conversion actif					Découvert, concours bancaires		45 060,83
COMPTE DE REGULARISATION					Organismes avances et acomptes reçus	1 261,46	1 856,46
TOTAL	6 786 433,13	2 027 631,28	4 758 801,85	3 725 684,85	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	258 096,81	229 734,21
Arrondis					Dettes fiscales et sociales	649 681,04	680 691,61
					Charges à payer	21 173,31	12 770,30
					Produits constatés d'avance	4 079,05	4 000,00
					Autres dettes	157 511,88	141 610,27
					DETTES	2 019 949,25	1 890 531,03
					Ecart de conversion passif		
					COMPTE DE REGULARISATION		
					TOTAL	4 758 801,85	3 725 684,85
					Arrondis		

ANNEXE AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'Association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Nos appréciations ont porté sur les points suivants :

> Les principes de séparation des opérations relevant d'un droit de reprise des autorités de tarification et celles relevant de la compétence exclusive de l'Association, tels qu'ils sont exposés au paragraphe « A - Règles et méthodes comptables / Gestion propre et Gestion contrôlée » ;

> Les retraitements comptabilisés dans le but de rendre les décisions règlementaires des autorités de tarification compatibles avec les principes comptables généralement admis en France, ainsi que les modalités de ventilation des fonds associatifs selon leur nature, tels qu'ils sont exposés au paragraphe « A - Règles et méthodes comptables / Fonds associatifs » ;

> Les modalités de reprises des résultats antérieurs en attente d'approbation des autorités de tarification résumées aux paragraphes «B1.6- Fonds associatifs sans droit de reprise» et «B1.7- Fonds associatifs avec droit de reprise» de l'annexe ;

> La détermination des éventuelles provisions pour litige et risques divers.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Membres de l'Assemblée générale

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux Membres de l'Assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'Association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'Association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Association.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à TOULOUSE, le 21 juin 2018



Pour @ec Audit,

Denis LESPRI, Commissaire aux comptes

ADES EUROPE
Association loi 1901

Lieu-Dit "Le Pitarlet"
RN117
09160 PRAT-BONREPAUX

SOUS-PREFECTURE DE SAINT-GIRONS N° W093000628

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'Assemblée générale de l' Association,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association ADES EUROPE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.