

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Mesdames, Messieurs,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Président, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association LES PETITS BOULOTS DE L'OMOIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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 LES PETITS BOULOTS DE L'OMOIS à la fin de cet exercice.

2. Fondement de l'opinion

a) 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 une 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.

b) Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 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.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles 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.

4. Vérifications et informations spécifiques

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 financier de la Présidence et dans les documents adressés aux Adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

5. 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 la société 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 la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6. 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,

LES PETITS BOULOTS DE L'OMOIS – Exercice clos le 31 décembre 2018

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.

Fait à Reims,
Le 3 juin 2019

Le Commissaire aux Comptes
Sandrine SAUTRET

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, sweeping loop that starts from the left, goes up and over, then down and across, ending with a long horizontal stroke that extends to the right.

ANNEXE : 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 la société 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.

État préparatoire au Compte de résultat - Charges



État exprimé en €

Du 01/01/2018
Au 31/12/2018Du 01/01/2017
Au 31/12/2017

		Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Charges d'exploitation	Achats de marchandises et de matières premières	CG 670,56	931,78
	Variation de stock (marchandises et matières premières)	CI	
	Autres achats non stockés	CK 30 174,02	32 216,02
	Services extérieurs	CM 15 642,47	15 379,46
	Autres services extérieurs	CO 32 147,68	27 933,34
	Impôts, taxes et versements assimilés	CQ 15 123,96	20 051,84
	Salaires et traitements	CS 421 013,03	395 473,82
	Charges sociales	CU 77 822,27	79 350,30
	Autres charges de personnel	CW 1 718,40	1 200,00
	Subventions accordées par l'association	CY	
	Dotations aux amortissements	DA 8 395,97	4 157,97
	Dotations aux provisions	DC	
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	DE	
	Autres charges	DG 1 473,55	1 357,61
Total des charges d'exploitation (I)		DI 604 181,91	578 052,14
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)		DK 0,00	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions	DM	0,00
	Intérêts et charges assimilées	DO 1 548,63	80,77
	Différences négatives de change	DQ	
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements	DS	
Total des charges financières (III)		DU 1 548,63	80,77
Ch. exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	DW 1 238,63	2 944,81
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	DY 1 228,72	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	EA	
Total des charges exceptionnelles (IV)		EC 2 467,35	2 944,81
Participation salariés aux résultats (V)		EE	
Impôts sur les sociétés (VI)		EG 632,28	731,44
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)		EI 608 830,17	581 809,16
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		EK 0,00	35 682,54
TOTAL GENERAL		EM 608 830,17	617 491,70

État préparatoire au Compte de résultat - Produits



État exprimé en €

Du 01/01/2018
Au 31/12/2018Du 01/01/2017
Au 31/12/2017

		Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Ventes de marchandises	AA		
	AC		
Production vendue :	AE	278 912,68	275 074,12
	AE		
	AG	278 912,68	275 074,12
Montants nets produits d'exploitation			
Produits d'exploitation	AI		
	AK		
	AM	258 751,86	309 662,80
	AO		
	AQ	105,00	90,00
	AS		
	AU		
	AW	2 554,11	2 806,65
	AY	281 410,97	312 559,45
	BA	540 323,65	587 633,57
Total des produits d'exploitation (I)			
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)			
	BC	0,00	0,00
Produits financiers	BE		
	BG		
	BI	3 853,30	4 479,51
	BK		843,00
	BM		
	BO		
Total des produits financiers (III)			
	BQ	3 853,30	5 322,51
Produits exceptionnels	BS	5 613,04	21 488,71
	BU	2 483,00	3 046,91
	BW		
	BY	8 076,04	24 535,62
Total des produits exceptionnels (IV)			
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			
	CA	552 252,99	617 491,70
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			
	CC	56 577,18	0,00
TOTAL GENERAL			
	CE	608 830,17	617 491,70

État préparatoire au Bilan Actif

État exprimé en €

		Du 01/01/2018 Au 31/12/2018			Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	
		Brut	Amortis. Provisions	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations Incorporelles					
	Frais d'établissement	AA				
	Frais de recherche et de développement	AE				
	Concessions brevets droits similaires	AI	432,00	432,00		
	Fonds commercial	AM				
	Autres immobilisations incorporelles	AQ				
	Immobilisations incorporelles en cours	AU				
	Avances et acomptes	AY				
	Immobilisations Corporelles					
	Terrains	BC				
	Constructions	BG	159 880,54	4 299,69	155 580,85	
	Installations techniques, mat et outillage indus.	BK				
	Autres immobilisations corporelles	BO	25 853,14	11 962,87	13 890,27	14 900,02
	Immobilisations grevées de droit	BS				
Immobilisations corporelles en cours	BW					
Avances et acomptes	CA					
Immobilisations Financières						
Participations	CE					
Créances rattachées à des participations	CI					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CM					
Autres titres immobilisés	CQ					
Prêts	CU					
Autres immobilisations financières	CY				1 068,00	
	TOTAL (I)	DC	DE	169 471,12	15 968,02	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en-cours					
	Matières premières, approvisionnements	DH				
	En-cours de production de biens et services	DL				
	Produits intermédiaires et finis	DP				
	Marchandises	DT				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	DX	3 727,27		3 727,27	1 665,00
	Créances					
	Créances usagers et comptes rattachés	EB	33 947,87		33 947,87	47 747,96
	Fournisseurs débiteurs	EF				100,00
	Personnel	EJ				889,08
	Organismes sociaux	EN	3 965,72		3 965,72	1 576,06
	État, impôts sur les bénéfices	ER				292,00
	État, taxes sur le chiffre d'affaires	EV				
	Autres créances	EZ	71 728,75		71 728,75	66 935,47
Valeurs mobilières de placement	FD	69 045,90		69 045,90	69 045,67	
Disponibilités	FH	85 136,67		85 136,67	153 838,74	
Charges constatées d'avance	FL	1 002,21		1 002,21	2 016,01	
	TOTAL (II)	FP	FQ	268 554,39	344 105,99	
COMPTES RÉGUL.	Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III) FT				
	Primes de remboursement des emprunts	(IV) FX				
	Écarts de conversion actif	(V) GB				
TOTAL ACTIF	GF	GG	16 694,56	438 025,51	360 074,01	



État préparatoire au Bilan Passif



État exprimé en €		Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	
Capitaux Propres	Fonds propres			
	Fonds associatifs sans droit de reprise	AA		
	Écart de réévaluation	AC		
	Réserve	AE		
	Report à nouveau	AG	251 885,82	216 203,28
	Résultat de l'exercice	AI	-56 577,18	35 682,54
	Autres fonds associatifs			
	Fonds associatifs avec droit de reprise			
	- Apports	AK		
	- Legs et donations	AM		
	- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	AO		
	Écart de réévaluation	AQ		
	Subventions d'investissement	AS	6 109,80	8 146,40
Provisions réglementées	AU			
Droits des propriétaires (commodat)	AW			
	Total des capitaux propres	AY	201 418,44	260 032,22
Provisions	Provisions pour risques et charges	BA		
	Total provisions	BC	0,00	0,00
Fonds dédiés	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	BE		
	Fonds dédiés sur autres ressources	BG		
	Total fonds dédiés	BI	0,00	0,00
Dettes	Emprunts et dettes assimilées	BK	148 210,40	6 201,83
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	BM		
	Fournisseurs et comptes rattachés	BO	24 791,13	28 090,76
	Autres dettes	BP	63 605,54	65 749,20
	Produits constatés d'avance	BQ		
	Total des dettes	BS	236 607,07	100 041,79
	Écarts de conversion passif	BU		
TOTAL PASSIF		BW	438 025,51	360 074,01

Évaluation des contributions volontaires en nature



État exprimé en €

Du 01/01/2018
Au 31/12/2018

Du 01/01/2017
Au 31/12/2017

		Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Répartition par nature de ressources			
Ressources	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	Total des ressources	0,00	0,00
Répartition par nature de charges			
Emplois	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens		
	Prestations		
	Personnel bénévole		
	Total des emplois	0,00	0,00

**LES PETITS
BOULOTS
DE L'OMOIS**

LES PETITS BOULOTS DE L'OMOIS
Association Intermédiaire
47 grande rue - CHÂTEAU THIERRY (02)
Convention AI : 002150003A0
Agrément SAP : R010112/A/002/S/001



**Annexe aux Comptes
de l'exercice clos au
31 Décembre 2018**



I - MODES ET METHODES D'EVALUATION

Les principes généraux de prudence, de régularité, de sincérité et d'image fidèle ont été respectés, à partir des hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

Les règles générales appliquées pour l'établissement et la présentation des comptes annuels résultent des règlements de Comité de la Réglementation Comptable n°99-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01.

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux, exprimés en euros courants.

II - CHANGEMENT DE SIEGE SOCIAL

L'association s'est portée acquéreuse d'un nouveau local pour exercer ses missions et y a transféré son siège social.

En date du 19 avril 2018, le siège social est passé du 3 rue Saint Crépin à Château-Thierry au 47 grande rue à Château-Thierry.

III - CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode n'est intervenu d'un exercice à l'autre.

IV- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Il n'y a pas de contributions volontaires en nature.

V - IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Acquisition d'un local situé au 47 grande rue le 29 mars 2018 pour un montant de 142 000€.

Cf tableau annexe 1.

VI - COUT DE PRODUCTION DES IMMOBILISATIONS

L'association n'a pas, au cours de l'exercice, produit d'immobilisations pour elle-même.

VII - FILIALES ET PARTICIPATIONS

L'association ne détient aucun titre ressortissant du domaine des filiales et participations, au sens des articles L.233-1 et L.233-2 du Code de Commerce.

VIII - METHODES DE CALCUL DES AMORTISSEMENTS ET DES DEPRECIATIONS

- Amortissements
Cf tableau annexe 2.

- Nature des réserves et provisions

Aucun indice significatif de dépréciation sur immobilisations n'a été identifié.



Nature des réserves et provisions	Montant début exercice	Augmentations : dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Réserves				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves consécutives à l'octroi de subvention d'investissement				
Autres réserves réglementées				
Réserves pour projet associatif				
Autres réserves				
Total réserve	0			0
Provisions réglementées				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
Total	0			0
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques d'emploi				
Autres provisions pour risques				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour grosses réparations				
Autres provisions pour charges				
Total	0			0
Provisions pour dépréciation				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Dotation aux provisions Usagers	954		954	
Autres provisions pour dépréciation				
Total	954	0	954	0
Total général	954	0	954	0
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

IX – SUBVENTIONS

Les subventions accordées sont :

- Des subventions de fonctionnement
 - Aide au poste en insertion : 12 884.64 €
 - Aide pour les salariés permanents :
 - CUI : 6 165.16€
 - Embauche PME : 1 833.33 €
- Subventions pour le chantier d'insertion : 23 1839.73 €
- Subventions pour l'action Tous ensemble : 1 000 €

X - ELEMENTS FONGIBLES DE L'ACTIF CIRCULANT

Information sans objet, car il n'est pas détenu de stocks fongibles.

XI - ELEMENTS DECOMPOSABLES

Il n'a pas été identifié, ni à l'ouverture, ni durant l'exercice d'actifs décomposables significatifs.



XII - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE / PRODUITS A RECEVOIR SUR CREANCES

A la clôture de l'exercice, ces postes se sont élevés à :

- Charges constatées d'avance : 1 002 €
- Produits à recevoir année 2016 : 19 709.23 € de subventions
- Produits à recevoir année 2017 : 8 669.00 € de subventions
- Produits à recevoir année 2018 : 39 061.95 € de subventions

XIII - AMORTISSEMENTS DES PRIMES DE REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS

Information sans objet, car l'association n'a pas souscrit d'emprunt comportant des primes de remboursement.

XIV - FONDS ASSOCIATIFS ET FONDS PROPRES

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- valeur du patrimoine intégré				
- fonds statutaires				
- apports				
- legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
- subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme (1)	13 341		3 158	10 183
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves				
- réserves indisponibles				
- réserves statutaires ou contractuelles				
- réserves réglementées				
- autres réserves (2)				
Report à nouveau	216 203	35 683		251 886

(1) Préciser que la ou les subventions sont maintenues au passif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association

(2) Dont réserve pour projet associatif

XV - RESULTAT DE L'EXERCICE CORRIGE

Le résultat de l'exercice n'a pas été affecté par l'application de la législation fiscale pour le calcul des amortissements et des provisions.

XVI - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Un prêt a été contracté pour l'achat des nouveaux locaux de l'association.
Les Garanties sont le privilège de prêteur de deniers.



XVII - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE - CHARGES À PAYER SUR

- Produits constatés d'avance
Sans objet.

- Charges à payer sur dettes
La récapitulation, par nature de dettes, des charges à payer en fin d'exercice, est la suivante :

- Congés à payer : 7 465.35 €
- Charges sociales sur congés à payer : 2 349.81 €

XVIII - ENTREPRISES LIEES

Aucune créance ou dette figurant respectivement, soit à l'actif, soit au passif, ne concerne des entreprises liées, ou en participation.

XIX - CREDIT BAIL

Aucune opération de crédit-bail n'est en cours à la clôture de l'exercice.

XX - REPRISE D'AMORTISSEMENTS

Aucune reprise d'amortissements n'a été effectuée au cours de l'exercice, hormis celles relatives aux cessions et à la mise au rebut des investissements obsolètes

XXI - METHODES DE REEVALUATION

L'association n'a pas procédé à la réévaluation de son bilan.

XXII - ENGAGEMENTS DIVERS

Engagements pris en matière de retraite :
Le montant des droits qui sont acquis par les salariés pour indemnités de départ à la retraite, en tenant compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans l'association à l'âge de la retraite n'est pas significatif.
Ce montant n'est pas comptabilisé en provision pour risques et charges.

XXIII - PARTS BENEFICIAIRES

Aucune part bénéficiaire n'a été émise par la société.

XXIV - PENSIONS

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus haut cadres dirigeants bénévoles ou salariés est nul en 2017.

XXV - NOMBRE DE SALARIES

L'effectif moyen du personnel est de 21.17 ETP (équivalent temps plein) salariés.
Dont : -Permanent : 4.26 ETP
-CDDI : 6.81 ETP
-CDDU : 10.10 ETP

XXVI – RESULTAT EXCEPTIONNEL

Produits exceptionnels :

Quote-part sur subvention d'investissement. au résultat	2 036.60 €
Remboursement URSSAF	1 739.00 €
Remboursement TAXE SUR SALAIRES	1 539.00 €
Remboursement HUMANIS	2 335.04 €
Produit des cessions d'élément d'actif	426.40 €

8 076.04



Charges exceptionnelles :

Pénalités et amendes fiscales	420.00 €
Autres charges exceptionnelles	818.63 €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	1 228.72 €

2 467.35 €



1er EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION (Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise		Les Petits Boulots de l'Omois										Néant <input type="checkbox"/>	
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations									
				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence				Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	1 746	KE		KF						
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI						
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants I9		KJ		KL	135 899					
		Sur sol d'autrui	Dont Composants MI		KM		KO						
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Dont Composants M2		KP		KQ		KR	23 982				
		Dont Composants M3		KS		KT		KU					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants		KV	5 617	KW		KX	2 850				
		Dont Composants		KY	18 096	KZ		LA					
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport *		LB	9 792	LC		LD	1 465				
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LE		LF		LG					
	Emballages récupérables et divers *		LH		LI		IJ						
Immobilisations corporelles en cours		LK		LL		LM							
Avances et acomptes		LN	33 505	LO		LP	164 196						
TOTAL III													
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T						
	Autres participations		8U		8V		8W						
	Autres titres immobilisés		IP		IR		IS						
	Prêts et autres immobilisations financières		IT		IU		IV						
	TOTAL IV		IQ		IR		IS						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	35 251	ØH		ØJ	164 196						
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence							
		par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CO		DØ		D7					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	1 314	LW	432	IX					
CORPORELLES	Terrains		IP	LX		LY		LZ					
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA		MB	135 899	MC					
		Sur sol d'autrui	IR	MD		ME		MF					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Dont Composants	IS	MG		MH	23 982	MI					
		Dont Composants	IT	MJ		MK		ML					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	IU	MM	5 147	MN	3 320	MO					
		Dont Composants	IV	MP		MQ	18 096	MR					
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IW	MS	6 820	MT	4 437	MU					
		Matériel de bureau et mobilier informatique	IX	MV		MW		MX					
	Emballages récupérables et divers *		MY	MZ		NA		NB					
Immobilisations corporelles en cours		NC	ND		NE		NF						
Avances et acomptes		NY	NG	11 967	NH	185 734	NI						
TOTAL III													
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	ØU		M7		ØW					
	Autres participations		ØØ	ØX		ØY		ØZ					
	Autres titres immobilisés		II	2B		2C		2D					
	Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E		2F		2G					
	TOTAL IV		I3	NJ		NK		2H					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	ØK	13 281	ØL	186 166	ØM						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

AMORTISSEMENTS



1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise **Les Petits Boulots de l'Omois** Néant

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	CY	EL	EM	EN					
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II	PE	1 746	PF	PG	1 314	PH	432		
Terrains			PI		PJ	PK		PL			
Constructions	Sur sol propre		PM		PN	2 618	PO	PQ	2 618		
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT	PU			
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions		PV	1 682	PW	1 682	PX	PY	1 682		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB	QC			
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements divers		QD	5 617	QE	95	QF	5 147	QG	564	
	Matériel de transport		QH	3 619	QI	3 619	QJ		QK	7 238	
Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	9 370	QM	381	QN	5 591	QO	4 160	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	18 606	QV	8 395	QW	10 738	QX	16 263	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	20 352	ØP	8 395	ØQ	12 052	ØR	16 695	

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5			N6		
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9			Q1		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7			Q8		
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5			R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3			S4	
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8			T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6			U7	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4			V5	
Autres immobilisations corporelles	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2			W3	
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9			X1	
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7			X8		
Frais d'acquisition de titres de participations	NI				NM				NO		
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU			NV		
Total général des ventes (NP + NQ + NR)	NW	Total général des ventes (NS + NT + NU)			NY	Total général des ventes (NW - NY)		NZ			

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032