



AUDEC EXPERTS

Asociation L'OLIVIER

5 Boulevard Giraud

Le Canet

MARSEILLE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

AUDEC EXPERTS

17 AVENUE ANDRE ROUSSIN

13016 MARSEILLE

Siret 89831088300019

Asociation L'OLIVIER

5 Boulevard Giraud
Le Canet
MARSEILLE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- *Attestation des comptes*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

AUDEC EXPERTS
17 AVENUE ANDRE ROUSSIN

13016 MARSEILLE
06 13 94 94 92



ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Asociation L'OLIVIER
5 Boulevard Giraud
Le Canet
MARSEILLE

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	833 830 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	493 476 Euros
- Résultat net comptable,	279 824 Euros

Fait à MARSEILLE
Le 20/07/2021

Massar YASSINE
Expert-comptable & CAC

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	543 567	353 927	189 640	198 260	8 620	4.35
	Installations techniques Matériel et outillage	10 275	3 629	6 646	4 271	2 375	55.60
	Autres immobilisations corporelles	6 150	2 900	3 250	3 793	543	14.31
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total I		559 992	360 456	199 536	206 324	6 788	3.29
Comptes de liaison Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	38 029		38 029	8 431	29 598	351.06
	Autres créances	27 706		27 706	30 466	2 761	9.06
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	568 560		568 560	283 509	285 051	100.54
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	634 294		634 294	322 406	311 888	96.74
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 194 286	360 456	833 830	528 731	305 099	57.70

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	435 814		222 606		213 208	95.78
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	279 824		213 208		66 616	31.24
	Autres fonds associatifs						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecarts de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables						
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I	715 638		435 814		279 824	64.21
	Comptes de liaison						
DETTES (1)	Total II						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III						
	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 475		14 246		771-	5.41-
	Dettes fiscales et sociales	18 985		15 876		3 109	19.59
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	85 732		62 795		22 937	36.53
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	Total IV	118 192		92 916		25 276	27.20
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	833 830		528 731		305 099	57.70

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

118 19292 916

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	493 476		517 102		23 626	4.57
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 063		1 063	100.00
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	262		2		260	NS
Total I	493 738		518 167		24 429	4.71
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	80 850		84 058		3 208	3.82
Impôts, taxes et versements assimilés	238		1 572		1 334	84.86
Salaires et traitements	114 122		170 163		56 041	32.93
Charges sociales	7 207		25 608		18 401	71.86
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	11 053		23 554		12 501	53.07
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	328		3		325	NS
Total II	213 799		304 958		91 160	29.89
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	279 939		213 208		66 731	31.30
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	279 939		213 208		66 731	31.30
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	115				115	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	115				115	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	115-				115-	
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	493 738		518 167		24 429-	4.71-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	213 914		304 958		91 044-	29.85-
Solde intermédiaire	279 824		213 208		66 616	31.24
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	279 824		213 208		66 616	31.24

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CONSTRUCTIONS		189 640	198 260	8 620	4.35		
21300000	CONSTRUCTIONS	510 987	510 987				
21350000	INST.GEN.AGENC.AM.CONSTRUCTION	32 580	32 580				
28130000	AMORT.CONSTRUCTIONS	321 347	312 727	8 620	2.76		
28135000	AMORT.INST.GEN.AG.AM.CONST.	32 580	32 580				
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		6 646	4 271	2 375	55.60		
21500000	INST.TECH.MATERIEL & OUTILLAGE	5 806	4 627	1 179	25.48		
21540000	MATERIEL ET OUTILLAGE	4 469	2 188	2 281	104.24		
28150000	AMORT.INST.TECH.MAT.& OUTIL.	1 349	356	993	278.93		
28154000	AMORT. MATERIEL OUTILLAGE	2 280	2 188	92	4.20		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 250	3 793	543	14.31		
21830000	MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT.	5 345	5 345				
21840000	MOBILIER	805		805			
28183000	AMORT.MAT.BUREAU & INFO.	2 802	1 552	1 250	80.54		
28184000	AMORT.MAT.BUREAU	98		98			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		199 536	206 324	6 788	3.29		
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		38 029	8 431	29 598	351.06		
41100000	CLIENTS	6 271	8 431	2 160	25.62		
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	31 758		31 758			
AUTRES CREANCES		27 706	30 466	2 761	9.06		
40100000	FOURNISSEURS	5 006	6 197	1 191	19.22		
42100000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	2 904	17 427	14 523	83.34		
42110700	AGGOUNE SARAH	1 026	1 026				
43100000	URSSAF SALARIAL	4 301		4 301			
44400000	ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	14 469	5 817	8 652	148.74		
DISPONIBILITES		568 560	283 509	285 051	100.54		
51220000	CREDIT COOPERATIF 08022812709	568 274	282 376	285 898	101.25		
53000000	CAISSE	286	1 133	847	74.76		
TOTAL ACTIF CIRCULANT		634 294	322 406	311 888	96.74		
TOTAL GENERAL		833 830	528 731	305 099	57.70		

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	435 814	222 606	213 208	95.78
11000000 REPORT A NOUVEAU	58 320	58 320		
11900000 REPORT A NOUVEAU DR	52 835	52 835		
12000000 RESULTAT DE L'EXERCICE	430 330	217 122	213 208	98.20
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	279 824	213 208	66 616	31.24
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	715 638	435 814	279 824	64.21
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	13 475	14 246	771	5.41
40100000 FOURNISSEURS	8 859	10 537	1 678	15.93
40800000 FOURNISSEURS FACT. NON PARV.	4 616	3 709	907	24.46
DETTES FISCALES ET SOCIALES	18 985	15 876	3 109	19.59
42104010 DAIKHI SOUMAYA		567	567	100.00
43100000 URSSAF SALARIAL		1 859	1 859	100.00
43700000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	18 985	13 450	5 535	41.15
AUTRES DETTES	85 732	62 795	22 937	36.53
41100000 CLIENTS	38 409		38 409	
46700000 AUTRES DEBITEURS OU CREDITEURS	44 073	59 545	15 472	25.98
46710000 LOCAL COMMERCIAL	3 250	3 250		
TOTAL DETTES	118 192	92 916	25 276	27.20
TOTAL GENERAL	833 830	528 731	305 099	57.70

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	493	476	517	102	23 626	4.57-
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	493	476	517	102	23 626	4.57-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			1	063	1 063	100.00-
74000000 SUBVENTIONS EXPLOITATION			1	063	1 063	100.00-
AUTRES PRODUITS	262		2		260	NS
75800000 PROD.DIVERS GESTION COUR.	262		2		260	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	493	738	518	167	24 429	4.71-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	80	850	84	058	3 208	3.82-
60400000 ACHATS ETUDES & PREST.SERVICES	6	005	1	596	4 409	276.27
60410000 PRESTATIONS EXT SORTIES	3	386	8	875	5 489	61.85-
60420000 PRESTATIONS CANTINES	40	665	32	051	8 614	26.88
60500000 ACHATS MAT.EQUIP.TRAVAUX	4	771		436	4 335	993.75
60600000 ACHATS NON STOCKES		387		326	61	18.56
60610000 ELECTRICITE, GAZ, EAU	4	650	6	967	2 318	33.26-
60610100 EAU	1	387	2	307	920	39.89-
60628000 AUTRES FOURNITURES NON STOCK		222			222	
60630000 ACHATS DE PETITS EQUIPEMENTS	2	235	4	506	2 271	50.40-
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2	193	1	854	339	18.29
60650000 ACHATS DE PRODUITS D'ENTRETIEN	1	372		875	497	56.87
60672000 ACHAT MFPM pour restauration			10	678	10 678	100.00-
60690000 MATIERES FOURNITURES EDUCATIVE	1	423		157	1 266	807.63
61350000 LOCATIONS MOBILIERES		266		533	266	50.00-
61520000 ENT & REP / BIENS IMMOBILIERS	2	244		175	2 069	NS
61560000 MAINTENANCE		609	1	459	850	58.27-
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1	431	3	568	2 137	59.89-
61800000 DIVERS				342	342	100.00-
62260000 HONORAIRES	5	400	3	667	1 733	47.24
62263000 HONORAIRES JURIDIQUES			1	500	1 500	100.00-
62280000 HONORAIRES SUR FORMATIONS		528			528	
62380000 CADEAUX, DON		136		136		
62500000 DEPLACEMENTS MISSIONS RECEPT.				47	47	100.00-
62570000 RECEPTIONS		252		186	65	35.02
62610000 FRAIS POSTAUX		75		35	39	111.57
62620000 FRAIS DE TELEPHONES		531		554	23	4.23-
62700000 SERVICES BANCAIRES		655	1	213	558	45.97-
62800000 DIVERS		27		13	14	107.21
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	238		1	572	1 334	84.86-
63512000 TAXES FONCIERES	238		1	572	1 334	84.86-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	114	122	170	163	56 041	32.93-
64110000 SALAIRES. APPOINTEMENTS	111	929	162	604	50 675	31.16-
64140000 PRIME NON IMPOSABLES		2 194		7 559	5 365	70.98-
CHARGES SOCIALES	7	207	25	608	18 401	71.86-
64510000 URSSAF		60		6 779	6 839	100.89-
64530000 RETRAITE SALARIALE		6 727		17 652	10 925	61.89-
64560000 PREVOYANCE		277			277	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL		264		1 177	913	77.57-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	11 053	23 554	12 501	53.07
68112000 DOT.AMORT.IMMOB.CORPOR.	11 053	23 554	12 501	53.07
AUTRES CHARGES	328	3	325	NS
65000000 AUTRES CHARGES GESTION COURANT	328	2	326	NS
65800000 AUTRES CHARGES DE GESTION COUR		1	1	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	213 799	304 958	91 160	29.89
RESULTAT D'EXPLOITATION	279 939	213 208	66 731	31.30
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	279 939	213 208	66 731	31.30
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	115		115	
67110000 PENALITES SUR MARCHES	91		91	
67120000 AMENDES ET MAJORATIONS	24		24	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	115		115	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	115		115	
TOTAL PRODUITS	493 738	518 167	24 429	4.71
TOTAL DES CHARGES	213 914	304 958	91 044	29.85
SOLDE INTERMEDIAIRE	279 824	213 208	66 616	31.24
EXCEDENTS OU DEFICITS	279 824	213 208	66 616	31.24

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds propres	X
Disponibilités en Euros	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Rien à signaler

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

(Texte narratif libre)

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus **Points d'attention**

L'approche ciblée devrait couvrir au moins, et au libre choix du rédacteur, les points d'attention suivants :

- Impacts de l'événement sur le Chiffre d'Affaires
- Impacts de l'événement sur les charges
- Impacts de l'événement sur les autres produits
- Impacts de l'événement sur l'actif
- Impacts de l'événement sur le passif
- Impacts de l'événement sur la dépréciation des stocks
- Impacts de l'événement sur la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- Impacts de l'événement sur les « covenants » bancaires

Chaque point d'attention peut être retenu comme pertinent (ou pas) pour le rédacteur. Celui-ci dispose de la faculté soit d'opter pour une communication narrative, soit d'une communication chiffrée, soit d'une combinaison des deux afin d'apporter des explications complémentaires à un seul tableau chiffré.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol propre	510 987		
Installations générales agencements aménagements des constructions	32 580		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 815		3 460
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 345		805
TOTAL	555 727		4 265
TOTAL GENERAL	555 727		4 265

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol propre			510 987	510 987
Installations générales agencements aménagements constr.			32 580	32 580
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			10 275	10 275
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 150	6 150
TOTAL			559 992	559 992
TOTAL GENERAL			559 992	559 992

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	312 727	8 620		321 347
Installations générales agencements aménagements constr.	32 580			32 580
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 544	1 085		3 629
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 552	1 348		2 900
TOTAL	349 403	11 053		360 456
TOTAL GENERAL	349 403	11 053		360 456

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	8 620				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 085				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 348				
TOTAL	11 053				
TOTAL GENERAL	11 053				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	222 606		266 044	52 835	435 814
Excédent ou déficit de l'exercice	213 208		66 616		279 824
Situation nette	435 814		332 659	52 835	715 638
TOTAL I	435 814		332 659	52 835	715 638

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.