

L'ILE AUX COPAINS
Association de droit local
5, passage des Frères Hertzog

68440 HABSHEIM

RAPPORT
du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

Mesdames, Messieurs,

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 **L'ILE AUX COPAINS** 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 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 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.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 les documents commentés aux membres de votre association sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITES 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 le conseil d'administration.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

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.

Fait à Didenheim, le 25 avril 2019

**Le commissaire aux comptes
ALPHA AUDIT**



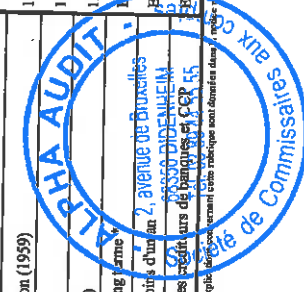
Philippe PFLIMLIN

Designation de l'entreprise : L'ILE AUX COPAINS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12	
Adresse de l'entreprise : 5 passage des Prêtres Biersum		Durée de l'exercice précédent : 12	
Numéro SIRET * 44915437610049		Néant <input type="checkbox"/>	
ACTIF IMMOBILISÉ *	ACTIF IMMOBILISÉ *	Montant	Montant
Capital souscrit non appelé (1)	AA		311 290 17
Frais d'établissement *	AB		
Frais de développement *	CX		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	6 387	
Fonds commercial (1)	AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		
Autres immobilisations incorporelles	AK		
Immobilisations corporelles	AL		
Terrains	AN		
Constructions	AP		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	5 055	
Autres immobilisations corporelles	AT	18 734	6 461
Immobilisations en cours	AV		8 851
Avances et acomptes	AX		
Participations évaluées selon la méthode de vote en équivalence	CS		
Autres participations	CU		
Créances rattachées à des participations	EB		
Autres titres immobilisés	ED	728	
Prêts	EF		15
Autres immobilisations financières *	EH		
TOTAL (II)	IJ	83 128	52 952
Matières premières, approvisionnements	BL		54 044
En cours de production de biens	BN		
En cours de production de services	BP		
Produits intermédiaires et finis	BR		
Marchandises	BT		
Avances et acomptes versés sur commandes	BV	14 868	5 856
Clients et comptes rattachés (3) *	BX	58 091	42 469
Autres créances (3)	BZ	73 892	386 816
Capital souscrit et appelé, non versé	CB		
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CC	51 954	51 241
Disponibilités	CD	780 844	711 935
Charges constatées d'avance (3) *	CE	40 052	40 916
TOTAL (III)	CK	1 019 702	1 239 233
Frais d'émission d'emprunt à élargir (IV)	CV		
Frais de remboursement des obligations (V)	CW		
Ecarts de conversion actif *	CX		
TOTAL GENERAL (I A VI)	CA	1 102 830	1 293 276
Remis (1) Dont déduit au bilan			
Créances de propriété :			
Stocks :			
Créances :			

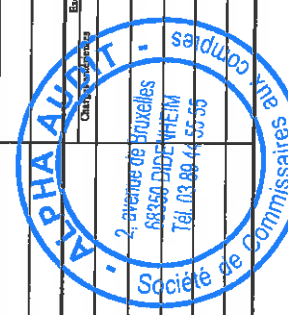
Remis (1) Dont déduit au bilan
Créances de propriété :
Stocks :
Créances :

Designation de l'entreprise : L'ILE AUX COPAINS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12	
Adresse de l'entreprise : 5 passage des Prêtres Biersum		Durée de l'exercice précédent : 12	
Numéro SIRET * 44915437610049		Néant <input type="checkbox"/>	
CAPITAUX PROPRES	CAPITAUX PROPRES	Montant	Montant
Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)	DA		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence)	DC		
Réserve légale (3)	DD		
Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
Réserves réglementées (3) * (pour allocation des sous)	DF		
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'immobilisations d'actifs vivants)	DG		
Report à nouveau	DH		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	888 004	712 070
Subventions d'investissement	DJ	(59 446)	175 934
Provisions réglementées *	DK		
Produit des émissions de titres participatifs	DL		
Avances conditionnées	DM	828 557	888 004
Autres fonds propres	DN		
Provisions pour risques et charges	DO		
Provisions pour risques	DP		150 916
Provisions pour charges	DQ	49 043	36 407
Emprunts obligataires convertibles	DR	49 043	187 323
Autres emprunts obligataires	DS		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DT		
Emprunts et dettes financiers divers (dont emprunts participatifs)	DU		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DV		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DW	13 665	
Dettes fiscales et sociales	DX	48 778	71 674
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DY	123 572	110 453
Autres dettes	DZ		
Produits constatés d'avances (4)	EA	9 020	35 823
Ecarts de conversion passif *	EB		
TOTAL (IV)	EC	195 054	217 950
TOTAL GENERAL (I A V)	EE	1 072 655	1 293 276
Reserve spéciale de réévaluation (1959)	EB		
Ecarts de réévaluation libre	EC		
Reserve de réévaluation (1976)	ED		
Dont réserve spéciale des plus-values à long terme	EE		
Dont réserve spéciale d'avance à moins d'un an	EF		
Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		
Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	181 369	217 950

Descriptif des opérations effectuées durant l'exercice



Désignation de l'entreprise : L'ILEAUX COPAINS		Exercice N		Exercice N-1	
		Produits		Charges	
		HA	HB	HC	HD
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					
Produits exceptionnels sur opérations en capital *					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Total des produits exceptionnels (7) (VII)					
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)					
Charges exceptionnelles sur opérations en capital *					
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)					
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)					
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise					
Impôts sur les bénéfices *					
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VIII + IX + X)					
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)					
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme					
(2) Dont { produits de locations immobilières					
- produits d'exploitation affrétés à des exercices antérieurs (à détailler en (8) ci-dessous)					
(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *					
- Crédit-bail immobilier					
(4) Dont charges d'exploitation affrétés à des exercices antérieurs (à détailler en (8) ci-dessous)					
(5) Dont produits concernant les entreprises liées					
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées					
(7) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)					
(8) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)					
(9) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (en 39 tranches D)					
(10) Dont transferts de charges					
(11) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)					
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)					
(13) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)					
(14) Dont primes et cotisations complémentaires des assurances obligatoires					
(15) Dotation des charges exceptionnelles (8) le nombre de lignes est instauré, reproduite le cadre (7) et le joindre en annexe					
RENVOIS					
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels					
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :					
Charges exceptionnelles					
Produits exceptionnels					
Exercice N					
Exercice N-1					



Désignation de l'entreprise : L'ILEAUX COPAINS		Exercice N		Exercice N-1	
		Produits		Charges	
		FA	FB	FC	FD
Produits d'exploitation					
Produits financiers					
Charges					
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					
Bénéfice attribué ou perte transférée *					
Perte supportée ou bénéfice transféré *					
Produits financiers de participations (5)					
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
Autres intérêts et produits assimilés (5)					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)					
Dotations financières aux amortissements et provisions *					
Intérêts et charges assimilés (6)					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)					
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III + V - VI)					
Autres produits (1) (11)					
Achat de marchandises (y compris droits de douane) *					
Variation de stock (marchandises) *					
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					
Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					
Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					
Impôts, taxes et versements assimilés *					
Salaires et traitements *					
Charges sociales (10)					
Sur immobilisations { - dotations aux amortissements *					
- dotations aux provisions					
Sur actif circulant : dotations aux provisions *					
Pour risques et charges : dotations aux provisions					
Autres charges (12)					
Total des charges d'exploitation (4) (III)					
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					
Bénéfice attribué ou perte transférée *					
Perte supportée ou bénéfice transféré *					
Produits financiers de participations (5)					
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
Autres intérêts et produits assimilés (5)					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)					
Dotations financières aux amortissements et provisions *					
Intérêts et charges assimilés (6)					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)					
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III + V - VI)					

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 072 655 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 611 744 euros et un total charges de 1 671 191 euros, dégageant ainsi un résultat de -59 446 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2018 et finit le 31/12/2018.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Évènement significatif survenu au cours de l'exercice

Néant.



ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	6 387					6 387
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 387					6 387
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	5 055					5 055
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	24 127		1 069			25 196
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 181		1 069			30 250
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	15		713			728
Prêts et autres immobilisations financières	45 178		585			45 763
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	45 193		1 298			46 491
TOTAL	80 761		2 367			83 128



ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	6 387			6 387
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 387			6 387
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 055			5 055
	Autres Instal, agencement, aménagement divers Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	15 276	3 458		18 734
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 331	3 458		23 789
TOTAL		26 717	3 458		30 176

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	150 916		150 916	
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	36 407	49 043	36 407	49 043
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		187 323	49 043	187 323	49 043
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		187 323	49 043	187 323	49 043

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		49 043	187 323	
--	--	--------	---------	--

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Suite au dénouement du litige Prud'hommes au cours de l'exercice, la provision pour litiges a été reprise intégralement (151 k€).

Le dénouement de ce litige ayant généré un coût de 87 k, l'impact net résultat de ce litige sur 2018 est de + 64 k€.



ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	45 763		45 763
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	58 091	58 091	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 609	1 609	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 483	2 483	
	Impôts sur les bénéficiaires			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	69 800	69 800	
Charges constatées d'avances	40 052	40 052		
TOTAL DES CREANCES	217 799	172 036	45 763	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

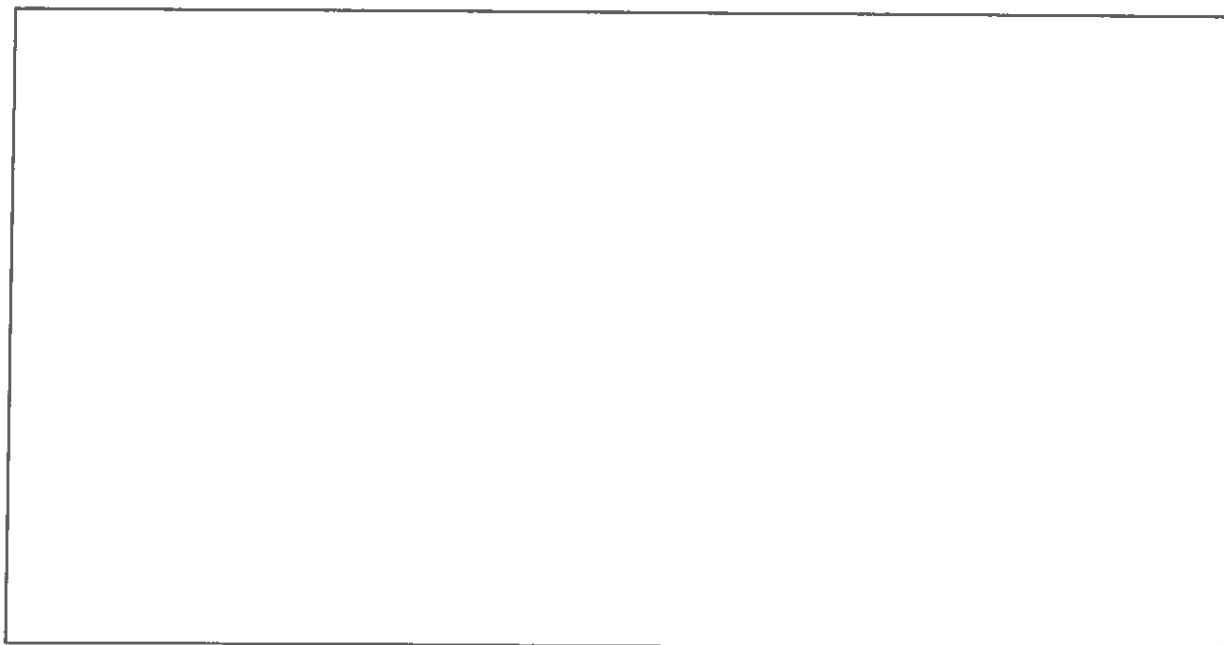
		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	48 778	48 778		
	Personnel et comptes rattachés	50 162	50 162		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 967	59 967		
	Impôts sur les bénéficiaires				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	13 442	13 442		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes	9 020	9 020			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	181 369	181 369			
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

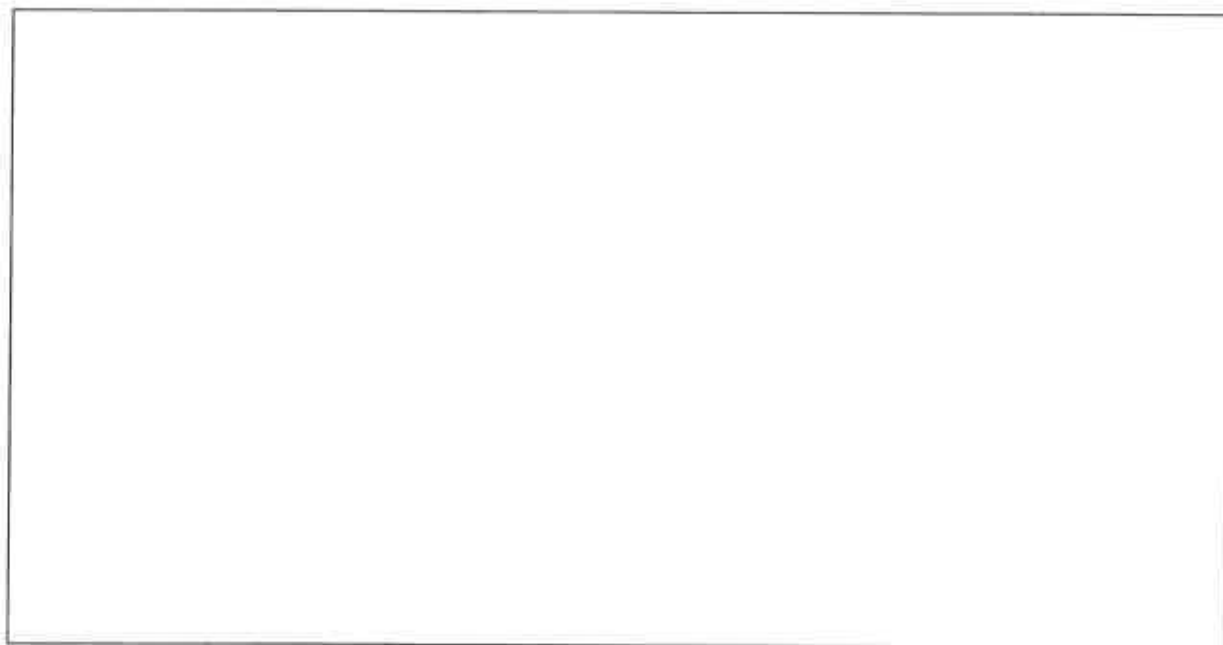
Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	69 314	383 675	(314 361)	-81,93
TOTAL	69 314	383 675	(314 361)	-81,93



ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer (avec détail)

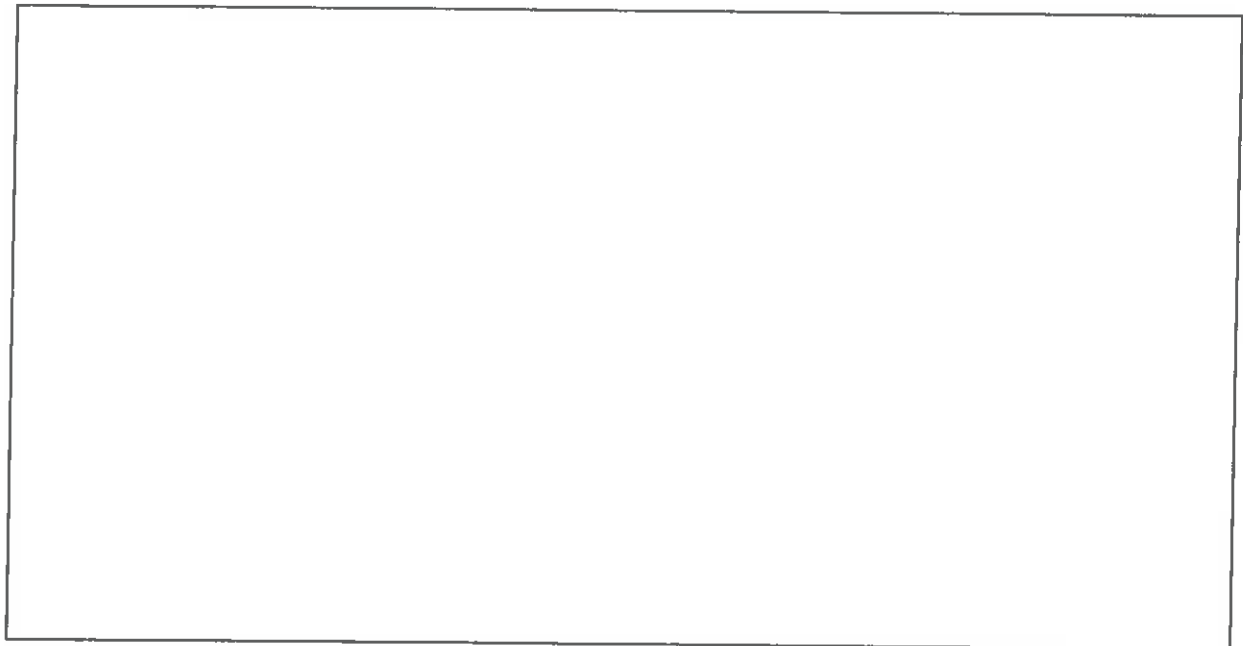
Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 795		3 795	
Dettes fiscales et sociales	81 723	65 691	16 032	24,40
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	9 020	35 823	(26 803)	-74,82
TOTAL	94 538	101 514	(6 976)	-6,87



ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	40 052	40 916	(863)	-2,11
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	40 052	40 916	(863)	-2,11



ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

NEANT



ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Parts B CCM données en caution conformément aux DSP		45 000	
		45 000	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés		49 043	
		49 043	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		94 043	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			



ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2018
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

NEANT