



Audit Etudes et Conseils

SOCIÉTÉ INSCRITE A LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES

<http://www.aec-experts.fr> - Tél. : 01.40.89.03.83 - Fax : 01.40.89.04.12 et 01.40.89.94.64

TREMBAY ESPACE EVASION

18 BOULEVARD DE L'HÔTEL DE VILLE

93290 TREMBLAY EN FRANCE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018





Audit Etudes et Conseils

SOCIÉTÉ INSCRITE A LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES

<http://www.aec-experts.fr> - Tél. : 01.40.89.03.83 - Fax : 01.40.89.04.12 et 01.40.89.94.64

TREMBLAY ESPACE EVASION
18 boulevard de l'Hôtel de Ville

93290 TREMBLAY EN FRANCE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

A l'assemblée générale de l'association TREMBLAY ESPACE EVASION

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 21 novembre 2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association TREMBLAY ESPACE EVASION relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018.

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 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 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires.

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 Président et dans les autres documents adressés aux membres de l'association 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 le 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.

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 Levallois, le 4 novembre 2019

AUDIT ETUDES ET CONSEILS

Gilles SARFATI

Commissaire aux Comptes

Membre de la Cie Régionale de PARIS

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de R&D				
Concessions, brevets droits similaires	6 445	6 445		
Fonds commercial (1)				
Autres immo. incorpo.				
Avances, acomptes sur immo. incorpo.				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., outillage	74 026	71 104	2 922	7 403
Autres immo. corpo.	119 641	86 153	33 489	45 548
Immo. en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Particip. mise en équivalence				
Autres particip.				
Créances rattachées à des particip.				
Autres titres immo.				
Prêts				
Autres immo. financières				
ACTIF IMMOBILISE	200 112	163 701	36 411	52 950
Comptes de liaison				
STOCKS				
Matières premières, approv.				
En cours de prod. biens				
En cours de prod. services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	30 041		30 041	21 693
Avces acomptes versés sur comm.	765		765	5 674
CREANCES (3)				
Usagers et comptes rattachés	32 010	241	31 769	23 212
Autres créances	40 000		40 000	5 932
DIVERS (3)				
V.M.P.				
Disponibilités	11 843		11 843	43 665
COMPTES DE REGULARISATION (3)				
Charges constatées d'avance	3 810		3 810	5 599
ACTIF CIRCULANT	118 469	241	118 228	105 775
Charges à répartir sur plus. ex.				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	318 581	163 942	154 638	158 726
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser			Dons nat. restant vendre	
accepté par organe compétent	Autor.Orga. Tut.			
(1) Dont droit au bail	(2) dont -1 an		(3) dont +1an	
Clause réserve prolmmo.	Stock		Créances	

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Fonds Asso. ss. droits reprise		
Dont Apports		
Legs, donations ac controp. actif Immos.		
Primes d'émission, fusion, apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	32 896	12 533
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-8 681	20 363
Fonds Asso. ac. droits reprise		
Dont Apports		
Legs, donations		
Subventions affectées		
Résultats ss. contrôle tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement	39 564	42 046
Provisions réglementées		
Droits propriétaires (commodat)		
FONDS ASSOCIATIFS	63 779	74 942
Comptes de liaison		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
FONDS DEDIES		
Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 397	17
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances Accomptes reçus sur commande en cours	26 014	29 229
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 057	37 689
Dettes fiscales et sociales	24 368	14 693
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	22	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance (1)	1	2 155
DETTES	90 859	83 784
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	154 638	158 726
(1) Dont à -1 an (à l'except. des avances et acptes reçus/commandes en cours)		
(1) Dont à +1 an (à l'except. des avances et acptes reçus/commandes en cours)	64 845	54 555
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	1 397	17
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises	20 302		20 302	21 479
Production vendue de biens				
Production vendue de services	685 509		685 509	683 306
MONTANT NET PRODUITS EXPLOIT.	705 810		705 810	704 785
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			235 423	195 423
Reprises sur Ammo., provisions, transferts de charges			15 889	21 633
Collectes				
Cotisations			1	1
Autres produits			196	10
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)			957 319	921 852
Achats de marchandises (avec droits de douane)			15 939	14 552
Variation de stock (marchandises)			1 134	-684
Achats de matières premières, autres approvisionnements			145 679	132 867
Variation de stock (matières premières, approvisionnements)			-9 482	-4 403
Autres achats et charges externes (2)			252 223	232 532
Impôts, taxes et versements assimilés			40 910	39 288
Salaires et traitements			374 292	364 746
Charges sociales			137 515	125 034
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			20 828	20 157
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions			34	130
Pour risque et ch. Dot. aux prov.				
Autres charges			1 435	2 470
CHARGES D'EXPLOITATION (3)			980 507	926 689
RESULTAT D'EXPLOITATION			-23 188	-4 837
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations (4)				
Produits autres valeurs mobilières, créances actif immo. (4)				
Autres intérêts et produits assimilés (4)			26	57
Reprises sur dépréciations, provisions, transferts charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de V.M.P.				
PRODUITS FINANCIERS			26	57
Dotations financières amortissements, provisions				
Intérêts et charges assimilées (5)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de V.M.P.				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER			26	57
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-23 163	-4 780

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 481	26 110
Reprises sur provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	14 481	26 110
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		966
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		966
RESULTAT EXCEPTIONNEL	14 481	25 144
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Engagement à réaliser sur ressources affectées		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	971 826	948 019
TOTAL DES CHARGES	980 507	927 655
EXCEDENT OU DEFICIT	-8 681	20 363
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		160
(2) Dont redevances sur crédit-bail mobilier		
Dont redevances sur crédit-bail immobilier		
(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	125	
(4) Dont produits concernant des entreprises liées		
(5) Dont intérêts concernant des entreprises liées		
Evaluation des contributions volontaires en nature		
Ressources		
Bénévolat		
Prestations en nature	247 843	359 488
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS	247 843	359 488
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		19 325
Prestations	247 843	340 163
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES	247 843	359 488

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 445		
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	73 096		930
Installations générales, agenc., aménag.	48 201		2 826
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	68 082		533
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	189 379		4 288
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	195 824		4 288

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			6 445	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, Installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			74 026	
Installations générales, agencements divers			51 027	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			68 615	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			193 667	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			200 112	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 445			6 445
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	65 693	5 411		71 104
Installations générales, agenc. et aménag. divers	24 137	7 234		31 372
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	46 598	8 183		54 781
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	136 428	20 828		157 256
TOTAL GENERAL	142 873	20 828		163 701

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							

CORPOREL.			
Acquis. titre			
TOTAL			

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	207	34		241
Autres dépréciations	100		100	
DEPRECIATIONS	307	34	100	241
TOTAL GENERAL	307	34	100	241
Dotations et reprises d'exploitation		34	100	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	241	241	
Autres créances clients	31 769	31 769	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	40 000	40 000	
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	3 810	3 810	
TOTAL GENERAL	75 819	75 819	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
 Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
 Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 397	1 397		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	39 057	39 057		
Personnel et comptes rattachés	1 458	1 458		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 769	11 769		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	11 141	11 141		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	22	22		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1	1		
TOTAL GENERAL	64 845	64 845		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exercice
 Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart	%
PRODUITS A RECEVOIR					
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES					
418100	CLTS FACTURES A ETABLIR	19 053,10	10 809,91	8 243,19	76,26 %
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		19 053,10	10 809,91	8 243,19	76,26 %
AUTRES CREANCES					
438700	Pdts ... recev Org sociaux		4 900,00	-4 900,00	-100,00 %
438701	SUBROGATION IJ		0,27	-0,27	-100,00 %
448700	Etat, Produits ... recevoir		466,18	-466,18	-100,00 %
TOTAL AUTRES CREANCES			5 366,45	-5 366,45	-100,00 %
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		19 053,10	16 176,36	2 876,74	17,78 %

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart	%
CHARGES A PAYER					
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH					
408100	FRS FACT.NON PARVENUES	17 311,02	16 466,47	844,55	5,13 %
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		17 311,02	16 466,47	844,55	5,13 %
AUTRES DETTES					
419800	CLTS, RRR-AVOIRS A ETABLIR	22,00		22,00	n.a.
TOTAL AUTRES DETTES		22,00		22,00	n.a.
DETTES FISCALES ET SOCIALES					
428200	PROVISIONS POUR CONGES PAY	582,95	799,80	-216,85	-27,11 %
438200	CHARG SOCIALES S/CONG PAYE	210,53	271,02	-60,49	-22,32 %
448200	CHARG.FISC. S/CONGES PAYES	26,70	37,67	-10,97	-29,12 %
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		820,18	1 108,49	-288,31	-26,01 %
TOTAL CHARGES A PAYER		18 153,20	17 574,96	578,24	3,29 %

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart	%
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANC	3 809,53	5 599,28	-1 789,75	-31,96 %
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		3 809,53	5 599,28	-1 789,75	-31,96 %
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE					
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANC	-1,00	-2 155,20	2 154,20	-99,95 %
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-1,00	-2 155,20	2 154,20	-99,95 %

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Employés	12	
TOTAL		13

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
--------------------	---------	----------------------

TOTAL

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
---------------------	---------	----------------------

Quote-part de subventions virée au compte de résultat

14 481

777000

TOTAL

14 481

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Décision en A.G de passer en perte différence caisse	25	658000
Décision en A.G de passer en perte des bons vacances non remboursés	100	658000

TOTAL 125

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
---------------------	---------	----------------------

TOTAL