

AUDICER CONSEIL Centre Essonne - Société du Groupe AUDICER CONSEIL

L'Accompagnement prend tout son sens

Association UFOF

10 boulevard de la Victoire

67000 STRASBOURG

COMPTES ANNUELS

01/01/2019 AU 31/12/2019

Compte rendu de travaux

RAPPORT DE PRESENTATION d'expert comptable

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 16/05/2018, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association UFOF** relatifs à l'exercice du **01/01/2019** au **31/12/2019** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	658 098 euros
Produits d'exploitation :	473 711 euros
Résultat net comptable :	144 644 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à EVRY COURCOURONNES
Le 17/04/2020

Signature
Julien GROS
Exepert-Comptable

Etats financiers au 31/12/2019

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	2 253	228	2 026		
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	5 000		5 000	5 000	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	8 525		8 525	8 525	
TOTAL (I)	15 778	228	15 551	13 525	
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	10 868		10 868	8 070
Avances et Acomptes versés sur commandes					
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances	21 119		21 119	23 376	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	598 221		598 221	507 814	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	12 339		12 339	13 585
	TOTAL (II)	642 547		642 547	552 845
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	658 325	228	658 098	566 370	
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an			8 525	8 525	
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

		31/12/2019	31/12/2018
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	421 655	407 308
	Résultat de l'exercice	144 644	14 347
	Total des fonds propres	566 298	421 655
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	566 298	421 655	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 142	21 356
	Dettes fiscales et sociales	66 657	117 329
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 030	
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	91 799	144 715	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	658 098	566 370	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	144 643,88	14 346,58	
(1) Dont à moins d'un an	91 799	144 715	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Etats financiers au 31/12/2019

Compte de résultat

Compte de Résultat

		31/12/2019	31/12/2018
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	53 797	63 106
	Prestations de services	419 914	451 037
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation	473 711	514 143	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	16 454	23 409
	Variation de stock	(2 798)	(2 058)
	Autres achats et charges externes	365 182	360 049
	Impôts, taxes et versements assimilés	4	45
	Rémunération du personnel	776	4 118
	Charges sociales	(49 689)	117 498
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	228	
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	35	2
Total des charges d'exploitation	330 191	503 062	
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		143 520	11 081
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	1 479	1 635
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		86
2 - RESULTAT FINANCIER		1 479	1 550
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		144 999	12 631
Charges financières	Produits exceptionnels		3 200
	Charges exceptionnelles		1 091
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 109
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Impôts sur les sociétés	355	393
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
TOTAL DES PRODUITS		475 190	518 978
TOTAL DES CHARGES		330 546	504 632
EXCEDENT ou DEFICIT		144 644	14 347
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			

Etats financiers au 31/12/2019

Bilan Détaillé

Détail de l' Actif

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	15 551	2,36	13 525	2,39	2 026	14,98
Autres immobilisations corporelles	2 026	0,31			2 026	
MAT.BUREAU & INFORMA	2 253	0,34	26 858	4,74	(24 605)	-91,61
AMT MAT.BUR ET INFOR	(228)	-0,03	(26 858)	-4,74	26 630	99,15
Autres participations	5 000	0,76	5 000	0,88		
TITRES DE PARTICIPATION	5 000	0,76	5 000	0,88		
Autres immobilisations financières	8 525	1,30	8 525	1,51		
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	8 525	1,30	8 525	1,51		
TOTAL III - Actif Circulant NET	642 547	97,64	552 845	97,61	89 702	16,23
Marchandises	10 868	1,65	8 070	1,42	2 798	34,67
STOCK BOUTIQUE	10 868	1,65	8 070	1,42	2 798	34,67
Autres créances	21 119	3,21	23 376	4,13	(2 256)	-9,65
PERSONNEL REMUNERATION			181	0,03	(181)	-100,00
URSSAF			575	0,10	(575)	-100,00
DEB ET CRED DIVERS PRODUITS A	21 119	3,21	22 619	3,99	(1 500)	-6,63
Disponibilités	598 221	90,90	507 814	89,66	90 406	17,80
BANQUE	97 281	14,78	8 354	1,47	88 927	N/S
COMPTE LIVRET	500 940	76,12	499 461	88,19	1 479	0,30
Charges constatées d'avance	12 339	1,88	13 585	2,40	(1 246)	-9,17
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	12 339	1,88	13 585	2,40	(1 246)	-9,17
TOTAL DU BILAN ACTIF	658 098	100,00	566 370	100,00	91 728	16,20

Détail du Passif

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	566 298	86,05	421 655	74,45	144 644	34,30
Total des fonds propres	566 298	86,05	421 655	74,45	144 644	34,30
Report à nouveau	421 655	64,07	407 308	71,92	14 347	3,52
FOND ASSOCIATIF RES	421 655	64,07	407 308	71,92	14 347	3,52
Excédent ou déficit de l'exercice	144 644	21,98	14 347	2,53	130 297	908,21
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	91 799	13,95	144 715	25,55	(52 916)	-36,57
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 142	3,82	21 356	3,77	3 786	17,73
FOURN FACTURES NON PARVENUES	25 142	3,82	21 356	3,77	3 786	17,73
Dettes fiscales et sociales	66 657	10,13	117 329	20,72	(50 672)	-43,19
GENERALI VIE			221	0,04	(221)	-100,00
REUNICA			391	0,07	(391)	-100,00
CHARGES SOCIALES	66 276	10,07	116 303	20,53	(50 027)	-43,01
IMPOTS SOCIETES	355	0,05	393	0,07	(38)	-9,67
FORMATION CONTINUE	26		22		4	19,39
Autres dettes			6 030	1,06	(6 030)	-100,00
DEB ET CRED DIVERS CHARGES A P			6 030	1,06	(6 030)	-100,00
Total du passif	658 098	100,00	566 370	100,00	91 728	16,20

Etats financiers au 31/12/2019

Compte de Résultat Détaillé

Détail du compte de résultat

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	473 711	100,00	514 143	100,00	(40 432)	-7,86
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	53 797	11,36	63 106	12,27	(9 309)	-14,75
BOUTIQUE	53 797	11,36	63 106	12,27	(9 309)	-14,75
Prestations de services	419 914	88,64	451 037	87,73	(31 123)	-6,90
COTISATIONS	419 914	88,64	451 037	87,73	(31 123)	-6,90
Autres produits de gestion courante						-100,00
PRODUITS DIVERS						-100,00
Total des charges de fonctionnement	330 191	69,70	503 062	97,84	(172 871)	-34,36
Achats	16 454	3,47	23 409	4,55	(6 954)	-29,71
ACHATS DE MARCHANDIS	16 454	3,47	23 409	4,55	(6 954)	-29,71
Variation de stock	(2 798)	-0,59	(2 058)	-0,40	(740)	-35,98
STOCK BOUTIQUE	(2 798)	-0,59	(2 058)	-0,40	(740)	-35,98
Autres achats et charges externes	365 182	77,09	360 049	70,03	5 133	1,43
MATERIEL DE BUREAU	808	0,17	2 893	0,56	(2 085)	-72,07
PETIT OUTILLAGE	928	0,20			928	
FOURNITURES BUREAU	4 405	0,93	5 011	0,97	(606)	-12,10
INFORMATIQUE			540	0,10	(540)	-100,00
LOCATIONS IMMOBILIER	13 200	2,79	14 400	2,80	(1 200)	-8,33
LOCATIONS MACHINES (PTT)	2 091	0,44	5 862	1,14	(3 772)	-64,34
LOCATIONS VEHICULES			559	0,11	(559)	-100,00
PRIMES D'ASSURANCES	517	0,11	225	0,04	292	129,70
DOCUMENTATIONS	125	0,03			125	
HONORAIRES INTERLIGNES	1 957	0,41			1 957	
HONORAIRES COMPTABLES	9 551	2,02	10 406	2,02	(855)	-8,22
HONORAIRES CAC	3 840	0,81	3 740	0,73	100	2,67
HONORAIRES AVOCATS	8 330	1,76	15 604	3,03	(7 274)	-46,62
HONORAIRES DIVERS	1 347	0,28			1 347	
FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX			1 968	0,38	(1 968)	-100,00
SITE INTERNET	20 676	4,36	25 755	5,01	(5 079)	-19,72
COMMUNICATION EXTERIEUR	89 297	18,85	54 929	10,68	34 368	62,57
COMMUNICATIONS INTERNE	12 547	2,65	7 382	1,44	5 165	69,97
AGO	47 735	10,08	45 603	8,87	2 132	4,67
CONGRES	3 857	0,81	3 717	0,72	140	3,78
REUNION REGIONAL	18 199	3,84	10 143	1,97	8 056	79,43
TRANSPORT SUR ACHATS	7 821	1,65	8 606	1,67	(784)	-9,11
INDEMNITE KMS	5 505	1,16	3 337	0,65	2 168	64,95
VOYAGES ET DEPLACEMENT	31 085	6,56	36 559	7,11	(5 475)	-14,97
INDEMNITES JOURNALIERES	68 990	14,56	80 810	15,72	(11 820)	-14,63
AFFRANCHISSEMENTS	5 628	1,19	13 076	2,54	(7 448)	-56,96
TELEPHONE	1 374	0,29	2 199	0,43	(825)	-37,53
SERV.BANCAIRES & ASS	1 119	0,24	975	0,19	144	14,78
COTISATIONS PROFESSIONNELLES	4 250	0,90	5 750	1,12	(1 500)	-26,09
Impôts, taxes, versements assimilés	4		45	0,01	(41)	-90,47
FORMATION CONTINUE	4		22		(18)	-80,61
TAXES DIVERSES AUT.O			23		(23)	-100,00
Rémunération du personnel	776	0,16	4 118	0,80	(3 342)	-81,16
SALAIRES & APPOINTEMENTS	776	0,16	4 005	0,78	(3 229)	-80,63
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			113	0,02	(113)	-100,00
Charges sociales	(49 689)	-10,49	117 498	22,85	(167 187)	-142,29

Détail du compte de résultat

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
CHARGES SOCIALES	(50 027)	-10,56	116 303	22,62	(166 330)	-143,01
COTISATION URSSAF	270	0,06	740	0,14	(470)	-63,51
COTISATIONS AUX MUTUELLES	21		221	0,04	(199)	-90,43
COT AUX CAISSES DE RETRAITE	47	0,01	234	0,05	(188)	-80,10
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	228	0,05			228	
DOT IMMOS CORPORELLES	228	0,05			228	
Autres charges	35	0,01	2		33	N/S
CHARGES DIV GEST COURANTE	35	0,01	2		33	N/S
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	143 520	30,30	11 081	2,16	132 439	N/S
RESULTAT FINANCIER	1 479	0,31	1 550	0,30	(71)	-4,55
Intérêts et produits financiers	1 479	0,31	1 635	0,32	(156)	-9,55
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 479	0,31	1 635	0,32	(156)	-9,55
Intérêts et charges financières			86	0,02	(86)	-100,00
CHARGES S/CESS VAL PLACEMENT			86	0,02	(86)	-100,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	144 999	30,61	12 631	2,46	132 368	N/S
Produits exceptionnels			3 200	0,62	(3 200)	-100,00
STANDS ET PUB GAZETTE			3 200	0,62	(3 200)	-100,00
Charges exceptionnelles			1 091	0,21	(1 091)	-100,00
CHARGES DIVERSES SUR EXO ANT			1 091	0,21	(1 091)	-100,00
Résultat exceptionnel			2 109	0,41	(2 109)	-100,00
Impôts sur les sociétés	355	0,07	393	0,08	(38)	-9,67
IMPOTS SUR LES BENEFICES	355	0,07	393	0,08	(38)	-9,67
TOTAL DES PRODUITS	475 190	100,31	518 978	100,94	(43 788)	-8,44
TOTAL DES CHARGES	330 546	69,78	504 632	98,15	(174 085)	-34,50
Excédent ou déficit de l'exercice	144 644	30,53	14 347	2,79	130 297	908,21
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Etats financiers au 31/12/2019

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Annexes Associations

Préambule :

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 658 098 €.

Le résultat net comptable est un excédent de 144 644 €;

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 09/04/2019 par les dirigeants.

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE COMPTABLE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 1999, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, et n° 99-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euros.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation et tous amortis.

Stocks

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.

La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du dernier prix d'achat en raison d'une rotation rapide. Les frais d'approche sont retenus dans la valorisation des stocks. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût standard de production comprenant les consommations, les charges indirectes et directes de production, les amortissements de biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et Dettes

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Il a été constaté une dette provisionnée de 50 027 € au 31/12/2019 afin de couvrir un risque social correspondant aux indemnités journalières non soumises à cotisations sociales par ailleurs.

Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Changements de méthode

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

Autres informations

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

Règles et Méthodes Comptables

Honoraires du Commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 3 780 €.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	26 858		2 253		26 858	2 253
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 858		2 253		26 858	2 253
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	5 000					5 000
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	8 525					8 525
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 525					13 525
TOTAL	40 383		2 253		26 858	15 778

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	M matériel de transport				
	M matériel de bureau, mobilier	26 858	228	26 858	228
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations grevées de droits					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 858	228	26 858	228	
TOTAL		26 858	228	26 858	228

Créances et Dettes

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	8 525	8 525	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés				
Débiteurs divers	21 119	21 119		
Charges constatées d'avance	12 339	12 339		
TOTAL DES CREANCES		41 984	41 984	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	25 142	25 142		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	66 276	66 276		
	Impôts sur les bénéfices	355	355		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	26	26		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		91 799	91 799		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION COTISATIONS 2020 ET AVANCES AG 2020		12 339	12 339
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			12 339

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	407 308	14 347		421 655
Résultat de l'exercice	14 347	144 644	14 347	144 644
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	421 655	158 990	14 347	566 298