



PATRICK FEUTRY

*EXPERT COMPTABLE INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LILLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE DOUAI*

Centre Directionnel

56 rue Ferdinand Buisson
62200 BOULOGNE SUR MER

Téléphone : 03.21.83.18.06
Télécopie : 03.21.87.27.00
E-mail : pfeutry.reco@wanadoo.fr

AQUIMER

16 rue du Commandant Charcot
62200 BOULOGNE SUR MER

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2008

AQUIMER
16 rue du Commandant Charcot
62200 BOULOGNE SUR MER

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Comptes annuels – Exercice clos le 31 décembre 2008

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale de votre Association, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2008 , sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association AQUIMER, tels qu'ils sont joints au présent rapport,*
- la justification de nos appréciations,*
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.*

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

./...

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 votre Association à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé 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 conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

FAIT A BOULOGNE SUR MER, LE TRENTE MAI DEUX MILLE NEUF

PATRICK FEUTRY
Commissaire aux comptes



AQUIMER - 31/12/2008

COMPTES ANNUELS

- Bilan. (actif)
(passif)
 - Compte de résultat
 - Annexe aux Comptes annuels
-

Liase fiscale

AGREMENT DGFIP C5109.10009

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN - ACTIF

DGFIP N°2050 2009

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2009 : Etat préparatoire

Désignation de l'entreprise : AQUIMER		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2	
Adresse de l'entreprise 16 RUE DU COMMANDANT CHARCOT 62200 BOULOGNE SUR MER		Durée de l'exercice précédent * 1 2	
Numéro SIRET* 4 2 4 4 8 2 2 6 3 0 0 0 1 1		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 0 8	
		N-1 3 1 1 2 2 0 0 7	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)	AA		
Frais d'établissement *	AB	AC	
Frais de développement *	CX	CQ	
Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
Fonds commercial (1)	AH	AI	
Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	2 496
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
Terrains	AN	AO	
Constructions	AP	AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
Autres immobilisations corporelles	AT	AU	46 905
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
Autres participations	CU	CV	53 594
Créances rattachées à des participations	BB	BC	
Autres titres immobilisés	BD	BE	
Prêts	BF	BG	
Autres immobilisations financières*	BH	BI	10 957
TOTAL (II)	BJ	BK	49 400
Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
En cours de production de biens	BN	BO	
En cours de production de services	BP	BQ	
Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
Marchandises	BT	BU	
Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	208
Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	9 867
Autres créances (3)	BZ	CA	648 343
Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Disponibilités	CF	CG	8 897
Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	2 951
TOTAL (III)	CJ	CK	670 265
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
Écarts de conversion actif * (VI)	CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	49 400
			742 276
			776 757
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	
		(3) Part à plus d'un an :	
Clause de réserve de propriété : *			
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

SAGE Experts-comptable Janvier 2009 : Etat préparatoire

Désignation de l'entreprise		AQUIMER		Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	162 618	272 941	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	58 605	23 833	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	38 442	34 771	
	Subventions d'investissement	DJ	3 723	13 903	
	Provisions réglementées *	DK			
TOTAL (I)		DL	263 388	345 449	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
TOTAL (III)		DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	461		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	9 247		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	116 891	247 176	
	Dettes fiscales et sociales	DY	150 380	120 442	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	198 274	20 830	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	3 636	42 860	
TOTAL (IV)		EC	478 889	431 308	
Ecart de conversion passif *		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	742 276	776 757	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	478 889			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EII	461			

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2009 : Etat préparatoire

Désignation de l'entreprise : AQUIMER		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens*	FD		FE		FF	
		services*	FG	83 465	FH		FI	83 465 33 389
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	83 465	FK		FL	83 465 33 389	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	1 288 813 1 388 420	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	27 710 18 271	
	Autres produits (1) (11)					FQ	3 3	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 399 990 1 440 083	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	838 437 849 707	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	5 058 35 115	
	Salaires et traitements*					FY	393 664 365 109	
	Charges sociales (10)					FZ	168 755 149 314	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations					GA	12 484 16 233
		- dotations aux amortissements*					GB	
		- dotations aux provisions					GC	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GD	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions *					GE	
		Autres charges (12)					GF	2 333 5 735
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	1 420 731 1 421 213	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GH	(20 740) 18 870	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GI		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GJ		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL	1 194 5 588	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN		
	Différences positives de change					GO		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP	1 194 5 588	
	Total des produits financiers (V)					GQ		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GR		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS		
	Différences négatives de change					GT		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU		
	Total des charges financières (VI)					GV	1 194 5 588	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GW	(19 546) 24 457	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								

(RKNVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise AQUIMERNéant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

RENOUVOIS

SAGE Experts-comptables Janvier 2009 - En prépaiement

		Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	108		213
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	71 136		11 485
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	71 243		11 699
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	143		1 385
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	143		1 385
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	71 101		10 314
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	13 112		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 472 428		1 457 369
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 433 985		1 422 598
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	38 442		34 771
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY			
		IG			
(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP			
		HQ			
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées *	IJ			
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
(9)	Dont transferts de charges	A1	27 710		18 271
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N			
CHARGES EXCEPT / OPERATIONS DE GESTION		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
		3			
QP SUBVENTIONS INVEST RAPPORTEES AU RESULT				10 180	
SUBVENTION FEP				58 142	
TAXES SUR LES SALAIRES - NON ASSUJETTI EN 2008				2 814	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	
CHARGES SOCIALES TROP PAYEES		140			
REMBOURSEMENTS DIVERS				107	

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

Annexes Légales

AQUIMER

ANNEXE

Période du 01/01/2008 au 31/12/2008

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2008 dont le total est de 742 276,44 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 38 442,32 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2008 au 31/12/2008.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2007 au 31/12/2007.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

et 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production.

Type	Durée
Logiciels informatiques	2 ans
Matériel de bureau et informatique	2 à 7 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Depuis le 01/01/2008, l'association est assujettie à l'impôt sur les sociétés. De même, elle est assujettie à la taxe sur la valeur ajoutée et n'est donc plus redevable de la taxe sur les salaires.

LES FONDS DEDIES

Au cours des exercices précédents, le compte de fonds dédiés a été mouvementé .

Au 31/12/2007, il s'élevait à 272 941 euros dont 260 000 euros pour les projets (CAB) et 12 941 euros pour l'animation.

Au 31/12/2008, il s'élève à 162 617.51 euros dont 88 426 .40 euros pour les projets (CAB) et 74 191.11 euros pour l'animation.

Du fait de la fiscalisation de l'Association, ce compte n'est plus abondé en 2008.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 496		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	55 523		958
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	27 018		
Avances et acomptes			
TOTAL	82 541		958
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	53 594		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 463		10 957
TOTAL	56 057		10 957
TOTAL GENERAL	141 094		11 915

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			2 496	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		2 117	54 365	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	27 018			
Avances et acomptes				
TOTAL	27 018	2 117	54 365	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			53 594	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 463	10 957	
TOTAL		2 463	64 552	
TOTAL GENERAL	27 018	4 580	121 412	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	2 496			2 496
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	36 538	12 484	2 117	46 905
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	36 538	12 484	2 117	46 905
TOTAL GENERAL	39 033	12 484	2 117	49 400

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	12 484				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	12 484				
TOTAL GENERAL	12 484				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	10 957		10 957
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	9 867	9 867	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	17 775	17 775	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	630 568	630 568	
Charges constatées d'avance	2 951	2 951	
TOTAL GENERAL	672 118	661 160	10 957
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	461	461		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières	9 247	9 247		
Fournisseurs et comptes rattachés	116 891	116 891		
Personnel et comptes rattachés	27 795	27 795		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	102 553	102 553		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	13 112	13 112		
- T.V.A.	1 448	1 448		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 471	5 471		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	198 274	198 274		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 636	3 636		
TOTAL GENERAL	478 889	478 889		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	630 568
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	630 568

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	461
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 081
Dettes fiscales et sociales	44 625
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	305
TOTAL	104 473

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 951	3 636
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 951	3 636

Commentaires:

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip. - Filiales (plus de 50% du capital détenu) SCI CHARCOT - Participations (10 à 50 % du capital détenu)	71 650	42 288	50						19 650	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip. - Filiales non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères - Participations non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères										

Observations complémentaires