

Bilan actif

POINT REFUGE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	139,90	139,90		
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	1 770,08	1 770,08		
Autres immobilisations corporelles	4 456,19	4 436,27	19,92	345,92
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	6 366,17	6 346,25	19,92	345,92
Stocks				
Créances				
Autres créances	21 304,00		21 304,00	21 571,00
Divers				
Valeurs mobilières de placement	69 988,79		69 988,79	54 170,17
Disponibilités	31 365,25		31 365,25	99 473,31
Charges constatées d'avance	530,90		530,90	515,97
ACTIF CIRCULANT	123 188,94		123 188,94	175 730,45
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	129 555,11	6 346,25	123 208,86	176 076,37

Bilan passif

POINT REFUGE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
PASSIF		
Report à nouveau	54 673,85	68 359,44
RESULTAT DE L'EXERCICE	11 349,47	-13 685,63
FONDS PROPRES	66 023,32	54 673,81
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions	22 739,00	75 417,00
FONDS DEDIES	22 739,00	75 417,00
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 511,21	3 437,33
Dettes fiscales et sociales	30 935,33	42 548,23
DETTES	34 446,54	45 985,56
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	123 208,86	176 076,37

Détail du bilan actif

POINT REFUGE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
- 205000 BREVETS ET LICENCES	139,90		139,90	139,90
- 280500 AMORT.LOGICIELS		139,90	-139,90	-139,90
Concessions, brevets et droits assimilés	139,90	139,90		
Immobilisations corporelles				
- 215400 MATERIEL IND.ET OUTILLAGE	1 770,08		1 770,08	1 770,08
- 281540 AMORT.MAT.IND.& OUTILLAGE		1 770,08	-1 770,08	-1 770,08
Installations techniques, matériel et outillage	1 770,08	1 770,08		
- 218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	4 456,19		4 456,19	4 456,19
- 281830 AMORT.BUREAU ET INFO.		4 436,27	-4 436,27	-4 110,27
Autres immobilisations corporelles	4 456,19	4 436,27	19,92	345,92
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	6 366,17	6 346,25	19,92	345,92
Stocks				
Créances				
- 427000 PERSONNEL - OPPOSITIONS				171,00
- 437500 TICKETS RESTAURANTS	3 704,00		3 704,00	3 800,00
- 468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	17 600,00		17 600,00	17 600,00
Autres créances	21 304,00		21 304,00	21 571,00
Divers				
- 503000 CREDIT MUTUEL - LIVRET BLEU	69 988,79		69 988,79	54 170,17
Valeurs mobilières de placement	69 988,79		69 988,79	54 170,17
- 512400 CREDIT MUTUEL	31 136,46		31 136,46	99 247,20
- 512500 CAISSE D'EPARGNE	217,41		217,41	217,41
- 531000 CAISSE	11,38		11,38	8,70
Disponibilités	31 365,25		31 365,25	99 473,31
- 486000 CHARGES CONSTATEES D'AV.	530,90		530,90	515,97
Charges constatées d'avance	530,90		530,90	515,97
ACTIF CIRCULANT	123 188,94		123 188,94	175 730,45
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	129 555,11	6 346,25	123 208,86	176 076,37

Détail du bilan passif

POINT REFUGE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
PASSIF		
- 110000 REPORT A.N. CREDITEUR	54 673,85	68 359,44
Report à nouveau	54 673,85	68 359,44
RESULTAT DE L'EXERCICE	11 349,47	-13 685,63
FONDS PROPRES	66 023,32	54 673,81
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
- 194000 FONDS DEDIES	22 739,00	75 417,00
Fonds dédiés sur subventions	22 739,00	75 417,00
FONDS DEDIES	22 739,00	75 417,00
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
- 408100 FOURNIS.FAC.NON PARVENUES	3 511,21	3 437,33
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 511,21	3 437,33
- 421999 COLLECTIF SALARIES		14,10
- 428200 DETTES PROV.CONGES PAYES	4 632,00	10 505,00
- 431000 URSSAF	14 936,00	17 139,00
- 437100 ASSEDIC	2 244,00	3 828,00
- 437200 RETRAITES UNIES	3 136,00	3 775,00
- 437300 IONIS	302,46	276,13
- 437400 CHORUM	369,77	
- 438200 ORGAN.SOC.CHARGES S/C.P.	2 266,00	4 883,00
- 438600 ORGANISMES SOC.CH.A PAYER	1 154,10	1 278,00
- 448600 ETAT CHARGES A PAYER	1 895,00	850,00
Dettes fiscales et sociales	30 935,33	42 548,23
DETTES	34 446,54	45 985,56
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	123 208,86	176 076,37

Compte de résultat

POINT REFUGE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Production vendue	22,41	0,01			22,41	
Subventions d'exploitation	206 427,74	99,99	253 436,00	100,00	-47 008,26	-18,55
Reprises et Transferts de charge	1 700,30	0,82	568,06	0,22	1 132,24	199,32
Autres produits	238,03	0,12	135,00	0,05	103,03	76,32
Produits d'exploitation	208 388,48	100,94	254 139,06	100,28	-45 750,58	-18,00
Autres achats non stockés et charges ext	16 728,04	8,10	17 987,76	7,10	-1 259,72	-7,00
Impôts et taxes	8 407,95	4,07	8 843,00	3,49	-435,05	-4,92
Salaires et Traitements	156 901,53	76,00	170 796,56	67,39	-13 895,03	-8,14
Charges sociales	68 170,49	33,02	71 935,17	28,38	-3 764,68	-5,23
Amortissements et provisions	326,00	0,16	334,55	0,13	-8,55	-2,56
Autres charges	1,58		3,81		-2,23	-58,53
Charges d'exploitation	250 535,59	121,35	269 900,85	106,50	-19 365,26	-7,17
RESULTAT D'EXPLOITATION	-42 147,11	-20,42	-15 761,79	-6,22	-26 385,32	167,40
Produits financiers	818,62	0,40	993,09	0,39	-174,47	-17,57
Charges financières	0,04		0,04			
Résultat financier	818,58	0,40	993,05	0,39	-174,47	-17,57
RESULTAT COURANT	-41 328,53	-20,02	-14 768,74	-5,83	-26 559,79	179,84
Produits exceptionnels			160,11	0,06	-160,11	-100,00
Résultat exceptionnel			160,11	0,06	-160,11	-100,00
Report des ressources non utilisées	75 417,00	36,53	76 340,00	30,12	-923,00	-1,21
Engagements à réaliser	22 739,00	11,01	75 417,00	29,76	-52 678,00	-69,85
EXCEDENT OU DEFICIT	11 349,47	5,50	-13 685,63	-5,40	25 035,10	-182,93
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						
Ecart sur le résultat	-0,04		-0,04			

Détail du compte de résultat

POINT REFUGE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 708100 PRODUITS ACTIVITE ANNEXE	22,41	0,01			22,41	
Production vendue	22,41	0,01			22,41	
- 740100 SUBVENTION DDASS	57 454,74	27,83	102 980,00	40,63	-45 525,26	-44,21
- 740200 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	44 000,00	21,31	44 000,00	17,36		
- 740300 SUBVENTION ABBE PIERRE	76 000,00	36,81	76 000,00	29,99		
- 740400 SUBVENTION MAIRIE	1 590,00	0,77	1 570,00	0,62	20,00	1,27
- 740550 SUBVENTION PREFECTURE	10 000,00	4,84	10 000,00	3,95		
- 740700 SUBVENTION PENITENTIAIRE	1 000,00	0,48	1 000,00	0,39		
- 740800 SUBVENTION FONJEP	7 333,00	3,55	7 336,00	2,89	-3,00	-0,04
- 740850 DONS RECUS	200,00	0,10	1 700,00	0,67	-1 500,00	-88,24
- 740900 SUBVENTION COMMUN.AGGLOM	8 850,00	4,29	8 850,00	3,49		
Subventions d'exploitation	206 427,74	99,99	253 436,00	100,00	-47 008,26	-18,55
- 791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOIT	1 700,30	0,82	568,06	0,22	1 132,24	199,32
Reprises et Transferts de charge	1 700,30	0,82	568,06	0,22	1 132,24	199,32
- 751000 COTISATIONS DES MEMBRES	237,00	0,11	135,00	0,05	102,00	75,56
- 758000 PRODUITS DIVERS	1,03				1,03	
Autres produits	238,03	0,12	135,00	0,05	103,03	76,32
Produits d'exploitation	208 388,48	100,94	254 139,06	100,28	-45 750,58	-18,00
- 604100 ALIMENTATION & BOISSON	2 088,96	1,01	2 913,17	1,15	-824,21	-28,29
- 606100 ACHATS ELECTRICITE, GAZ	1 587,94	0,77	1 667,33	0,66	-79,39	-4,76
- 606110 ACHATS EAU	516,62	0,25	371,09	0,15	145,53	39,22
- 606300 ENTRETIEN, PETITS EQUIPEMEN	2 153,04	1,04	2 257,90	0,89	-104,86	-4,64
- 606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVE	386,90	0,19	383,31	0,15	3,59	0,94
- 615200 ENT.REPARATION LOCAUX	1 673,61	0,81	1 850,54	0,73	-176,93	-9,56
- 615600 MAINTENANCE	203,72	0,10	196,90	0,08	6,82	3,46
- 616000 PRIMES D'ASSURANCES	327,97	0,16	315,39	0,12	12,58	3,99
- 618100 DOCUMENTATION GENERALE	463,60	0,22	405,10	0,16	58,50	14,44
- 622600 HONORAIRES	5 258,77	2,55	5 222,85	2,06	35,92	0,69
- 623100 ANNONCES ET INSERTIONS	50,00	0,02			50,00	
- 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	365,84	0,18	450,28	0,18	-84,44	-18,75
- 625700 RECEPTIONS			206,50	0,08	-206,50	-100,00
- 626100 AFFRANCHISSEMENTS	359,48	0,17	482,12	0,19	-122,64	-25,44
- 626200 TELEPHONE, FAX	644,32	0,31	626,83	0,25	17,49	2,79
- 626300 INTERNET	454,68	0,22	424,74	0,17	29,94	7,05
- 627000 SERVICES BANCAIRES	49,59	0,02	41,71	0,02	7,88	18,89
- 628100 COTISATIONS	143,00	0,07	172,00	0,07	-29,00	-16,86
Autres achats non stockés et charges e	16 728,04	8,10	17 987,76	7,10	-1 259,72	-7,00
- 631100 TAXE SUR LES SALAIRES	7 205,00	3,49	7 521,00	2,97	-316,00	-4,20
- 633300 FORMATION CONTINUE	1 153,95	0,56	1 278,00	0,50	-124,05	-9,71
- 635800 TAXES DIVERSES	49,00	0,02	44,00	0,02	5,00	11,36
Impôts et taxes	8 407,95	4,07	8 843,00	3,49	-435,05	-4,92
- 641100 REMUNERATION DU PERSONNE	161 244,84	78,10	168 338,02	66,42	-7 093,18	-4,21
- 641200 CONGES PAYES	-5 873,00	-2,84	2 382,00	0,94	-8 255,00	-346,56
- 641400 INDEMNITES & AVANTAGES	1 529,69	0,74	76,54	0,03	1 453,15	NS
Salaires et Traitements	156 901,53	76,00	170 796,56	67,39	-13 895,03	-8,14
- 645000 CHARGES SOCIALES	63 856,31	30,93	63 271,00	24,97	585,31	0,93

Détail du compte de résultat

POINT REFUGE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 645200 CHARGES SOCIALES / CONGES	-2 617,00	-1,27	1 185,00	0,47	-3 802,00	-320,84
- 647000 AUTRES CHARGES SOCIALES	6 320,45	3,06	6 865,62	2,71	-545,17	-7,94
- 647500 MEDECINE DU TRAVAIL	610,73	0,30	613,55	0,24	-2,82	-0,46
Charges sociales	68 170,49	33,02	71 935,17	28,38	-3 764,68	-5,23
- 681110 DOT.AUX AMORT.IMMO.INCOR.			8,55		-8,55	-100,00
- 681120 DOT. AMORTISSEMENTS IMMO.C	326,00	0,16	326,00	0,13		
Amortissements et provisions	326,00	0,16	334,55	0,13	-8,55	-2,56
- 658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	1,58		3,81		-2,23	-58,53
Autres charges	1,58		3,81		-2,23	-58,53
Charges d'exploitation	250 535,59	121,35	269 900,85	106,50	-19 365,26	-7,17
RESULTAT D'EXPLOITATION	-42 147,11	-20,42	-15 761,79	-6,22	-26 385,32	167,40
- 768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	818,62	0,40	993,09	0,39	-174,47	-17,57
Produits financiers	818,62	0,40	993,09	0,39	-174,47	-17,57
- 668100 Ecart de conversion EURO	0,04		0,04			
Charges financières	0,04		0,04			
Résultat financier	818,58	0,40	993,05	0,39	-174,47	-17,57
RESULTAT COURANT	-41 328,53	-20,02	-14 768,74	-5,83	-26 559,79	179,84
- 772000 PRODUITS/EXERCICEN ANTE.			160,11	0,06	-160,11	-100,00
Produits exceptionnels			160,11	0,06	-160,11	-100,00
Résultat exceptionnel			160,11	0,06	-160,11	-100,00
- 789410 REPRISE SUR FONDS DEDIES	75 417,00	36,53	76 340,00	30,12	-923,00	-1,21
Report des ressources non utilisées	75 417,00	36,53	76 340,00	30,12	-923,00	-1,21
- 689410 ENGAGEMENTS A REALISER S/S	22 739,00	11,01	75 417,00	29,76	-52 678,00	-69,85
Engagements à réaliser	22 739,00	11,01	75 417,00	29,76	-52 678,00	-69,85
<i>Reste</i>	<i>52 678,00</i>					
EXCEDENT OU DEFICIT	11 349,47	5,50	-13 685,63	-5,40	25 035,10	-182,93
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

Règles et méthodes comptables

(décret n° 83-1020 du 29-11-1983-articles 7, 21 , 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

L'exercice a une durée de mois, recouvrant la période du 01/01/10 au 31/12/10.
Ces comptes annuels ont été établis le 24/01/2011

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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Faits caractéristiques

Aucun fait significatifs ne mérite une information particulière.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

-Matériel et outillage : 5 ans

-Matériel de bureau et informatique : 3 à 4 ans

Créances

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

Changement de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

3 Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement	Non applicable
-----------------------	----------------

Fonds commercial	Non applicable
------------------	----------------

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	139			139
Immobilisations corporelles	6 226			6 226
Immobilisations financières				
Total	6 366			6 366
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	139			139
Immobilisations corporelles	5 880	326		6 206
Immobilisations financières				
Total	6 020	326		6 346

Créances présentées par des effets de commerce	Non applicable
--	----------------

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	21 834	21 834	
TOTAL	21 834	21 834	

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Créances rattachées à des participations	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	
Autres créances	17 600
Disponibilités	

Charges constatées d'avance:

Annexe

ASS POINT REFUGE

Exercice clos le 31/12/10

EURO

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

Frais d'émission des emprunts à étaler	Non applicable
--	----------------

4 Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales	Non applicable
--	----------------

Provisions				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges		22 739	75 417	
Provisions pour dépréciation				
Total		22 739	75 417	

Etat des dettes				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	3 511	3 511		
Dettes fiscales & sociales	30 935	30 935		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
	34 446	34 446		

Dettes représentées par des effets de commerce	Non applicable
--	----------------

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts & dettes établissement de crédit	
Emprunts & dettes financières divers	
Fournisseurs	3 511
Dettes fiscales & sociales	9 947
Autres dettes	

Annexe

ASS POINT REFUGE

Exercice clos le 31/12/10

EURO

Produits constatés d'avance	Non applicable
-----------------------------	----------------

Exercice	31/12/2010	Association Point Refuge	
		Analyse du bilan	

	31/12/2010	31/12/2009
<u>Ressources</u>		
Capital et réserves, Rep. à nouveau, autres fds propres	54 674	68 359
Rétention de résultat (amortissements + provisions)	6 346	6 020
Résultat	11 350	-13 686
Subventions investissements		
Provisions réglementées		
Provisions risques et charges		
Fonds dédiés	22 739	75 417
Total capitaux propres + Rétention de résultat	95 109	136 110
<u>Emplois</u>		
Immobilisations incorporelles	140	140
Immobilisations corporelles	6 226	6 226
Immobilisations financières		
Charges à répartir		
Total net	6 366	6 366
Fonds de roulement propre	88 743	129 744
Emprunts et dettes assimilés		
Total capitaux fixes	95 109	136 110
Fonds de roulement net global	88 743	129 744
Stocks de matières et marchandises		
Stocks encours de produits		
Avances et acomptes		
Clients et comptes rattachés		
Effets escomptés		
Autres créances	21 835	22 087
Comptes de régularisation		
Total créances	21 835	22 087
Avances reçues		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 511	3 437
Dettes fiscales et sociales	30 935	42 548
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
Total dettes	34 446	45 985
Besoins en fonds de roulement	-12 611	-23 898
Disponibilités	101 354	153 643
Valeurs mobilières de placement		
Total actif circulant	123 189	175 730
Concours bancaires		
Effets escomptés		
Total passif exigible	34 446	45 985
Trésorerie	101 354	153 643
Fonds de roulement net global	88 743	129 745

Exercice	31/12/2010	Association Point Refuge	
		Tableau de financement	

	31/12/10	
	Augmentation	Diminution
Ressources		
Capacité d'autofinancement de l'exercice		41 002
- Prélèvements personnels incluant c/c débiteurs		
= Autofinancement disponible		41 002
Valeurs des cessions d'immobilisations		
Réductions d'immobilisations financières		
Apports fonds propres et en c.c. stables		
Emprunts contractés		
Subventions d'investissement		
Total des ressources		41 002
Emplois		
Distributions de dividendes		
Réduction fonds propres et en C.C.		
Acquisitions d'éléments actif immobilisé		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursements d'emprunts y comp. var. int. cour. sur emprunts		
Total des emplois		
Variation du fonds de roulement net global		41 002

	31/12/10	
	Dégagement	Besoin
Variation des actifs		
Stocks et encours		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Comptes clients, comptes rattachés		
Autres créances	267	
Comptes de régularisation		15
Variation des dettes		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Fournisseurs, comptes rattachés	74	
Dettes fiscales et sociales		11 613
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
Totaux	341	11 628
Besoins de l'exercice en fonds de roulement	-11 287	
Variation des disponibilités	52 289	
Var. des concours banc. et soldes créd. inc. int. cour. sur découverts		
Variation nette de trésorerie	52 289	
Variation du fonds de roulement net global	41 002	

Exercice	31/12/2010	Association Point Refuge	
		Du résultat à la trésorerie	

	31/12/10 Impact sur la trésorerie	
	Recette	Dépense
Résultat comptable	11 349	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions...) Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprise sur provisions...)	23 065	75 417
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation		41 003
Votre entreprise a en plus bénéficié de financements externes		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières Apports et comptes courants Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes		
Mais votre entreprise a des éléments à financer		
Dividendes Acquisitions d'éléments immobilisés Prélèvements et comptes courants Montant consacré au remboursement du capital des emprunts Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		
Compte tenu de la situation de trésorerie de l'exercice précédent	153 643	
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à :	112 640	
Mais votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours		
"Augmentation du niveau des stocks"		
"Augmentation du niveau de l'encours clients"		
"Augmentation du montant des autres créances"		
Diminution du montant des Autres Créances	252	
"Diminution du montant des acomptes reçus"		
"Diminution du montant du poste « fournisseurs"		
"Diminution du montant des Autres Dettes"		11 613
Augmentation du montant du poste Fournisseurs	74	
"augmentation du montant des Autres Dettes"		
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation		11 287
Situation de trésorerie à la fin de l'exercice	101 353	