



PATRICK FEUTRY

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

Belle Isle

30 Boulevard de la Liane
62360 SAINT LEONARD

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 DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2010

AQUIMER

16 rue du Commandant Charcot
62200 BOULOGNE SUR MER

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

<p>RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2010</p>

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 2010, 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, 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 conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

FAIT A SAINT LEONARD, LE DOUZE MAI DEUX MILLE ONZE

PATRICK FEUTRY
Commissaire aux comptes



COMPTES ANNUELS

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

Liase 11 IS RN

DGFIP N°2050 2011

AGREMENT DGFIP C5111.10014

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

1 BILAN - ACTIF

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 *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

				Exercice N clos le		N-1	
				3 1 1 2 2 0 1 0		3 1 1 2 2 0 0 9	
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	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	5 371	AK	3 098	2 272	
	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	60 517	AU	53 319	7 198	4 668
Immobilisations en cours	AV		AW				
Avances et acomptes	AX		AY				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
Autres participations	CU	4	CV		4	53 594	
Créances rattachées à des participations	BB		BC				
Autres titres immobilisés	BD		BE				
Prêts	BF		BG				
Autres immobilisations financières*	BH	8 880	BI		8 880	9 162	
TOTAL (II)	BI	74 771	BK	56 418	18 353	67 424	
STOCKS	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	525	BW		525	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	37 740	BY		37 740	15 392
	Autres créances (3)	BZ	472 269	CA		472 269	505 027
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités	CF	189 233	CG		189 233	85 318	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	4 555	CI		4 555	3 744	
TOTAL (III)	CJ	704 323	CK		704 323	609 481	
COMPTES DE RÉGULARISATION	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	779 094	IA	56 418	722 676	676 904	
Renvois : (1) Droit de suite au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières neuves		(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété :*		Stocks :		Créances :			

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

AGREMENT DGFIP C5111.10014

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N°2051 2011

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise		AQUIMER		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :	DA			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	50 000		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	74 192	74 192	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	110 176	97 047	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	18 952	13 129	
	Subventions d'investissement	DJ		2 784	
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	253 320	187 152	
	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	401	223	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	6 134	7 169	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	359		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	147 938	100 361	
	Dettes fiscales et sociales	DY	89 067	85 259	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	215 458	226 699	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	10 000	70 042	
TOTAL (IV)	EC	469 356	489 753		
Fcarts de conversion passif *	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	722 676	676 904		
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	469 356	489 753		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EII	401	223		

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

AGREMENT DGFIP C5111.10014

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N°2052 2011

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

Désignation de l'entreprise : AQUIMER

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB			
	Production vendue	} biens*	FD		FE		
			} services*	FG	77 942	FH	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		77 942	FK		
	Production stockée*						
	Production immobilisée*						
	Subventions d'exploitation					1 344 513	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					26 657	
	Autres produits (1) (11)					5	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 449 112
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	937 276
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	4 559
	Salaires et traitements*					FY	338 343
	Charges sociales (10)					FZ	141 106
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	3 163
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	5 154
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 429 601	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	19 511	
résultat en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	418
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP	418	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	418	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	19 511	
						16 740	

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

AGREMENT DGFIP C5111.10014

DGFIP N°2053 2011

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

Désignation de l'entreprise

AQUIMER

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

		Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	56 374	939	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	56 375	939	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		154	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	53 590		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	53 591	154	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		II	2 785	786	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices *		HK	3 344	4 397	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 505 487	932 013	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 486 535	918 884	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	18 952	13 129	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	IIY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont {	- Crédit-bail mobilier *	HP		
		- Crédit-bail immobilier	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.)	IIX			
	(9) Dont transferts de charges	A1	26 657	8 366	
	(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		Exercice N - 1	
DIFFERENCE DE REGLEMENT		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	1
CESSION D'IMMOBILISATIONS		53 590		53 590	
QUOTE PART SUBVENTION REPRISE RESULTAT				2 784	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		Exercice N - 1	
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

Annexes légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2010 dont le total est de 722 676,28 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 18 952,23 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2010 au 31/12/2010.

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 01/01/2009 au 31/12/2009.

SOMMAIRE

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

Règles et méthodes 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:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

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

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.

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.

Changements de méthode

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

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

LES FONDS DEDIES

Jusqu'au 31/12/2007, le compte de fonds dédiés a été mouvementé.

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

Au 31/12/2008, il s'élevait à 162 617.51€ dont 88 426.40€ pour les projets (CAB) et 74 191.11€ pour l'animation.

Depuis les comptes clos au 31/12/2009, il s'élève à 74 191€ concernant l'animation.

Du fait de la fiscalisation de l'association, ce compte n'est plus abondé depuis le 31/12/2007.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 496		2 875
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	55 427		5 090
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	55 427		5 090
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	53 594		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 162		
TOTAL	62 756		
TOTAL GENERAL	120 679		7 965

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			5 371	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			60 517	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			60 517	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		53 590	4	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		282	8 880	
TOTAL		53 872	8 884	
TOTAL GENERAL		53 872	74 771	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	2 496	603		3 098
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	50 759	2 560		53 319
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	50 759	2 560		53 319
TOTAL GENERAL	53 255	3 163		56 418

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	603				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 560				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 560				
TOTAL GENERAL	3 163				

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

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des 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 réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients 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		NEANT		
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.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			8 880
Autres immobilisations financières	8 880		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	37 740	37 740	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	189	189	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	1 053	1 053	
- T.V.A	27 030	27 030	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	443 997	443 997	
Charges constatées d'avance	4 555	4 555	
TOTAL GENERAL	523 445	514 565	8 880
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 établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	401	401		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	6 134	6 134		
Fournisseurs et comptes rattachés	147 938	147 938		
Personnel et comptes rattachés	27 369	27 369		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 708	53 708		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	3 580	3 580		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 410	4 410		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	215 458	215 458		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	10 000	10 000		
TOTAL GENERAL	468 997	468 997		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à 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 (dont avoirs à recevoir :)	443 997
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	443 997

Charges à payer et avoirs à établir

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	401
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 427
Dettes fiscales et sociales	43 118
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	1 199
TOTAL	67 144

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	4 555	10 000
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	4 555	10 000