



## AX - AUDIT

Société de Commissariat aux comptes  
*Inscrite à la Compagnie Régionale  
des Commissaires aux Comptes de Douai*

**Laurent BAZIN**  
*Commissaire aux Comptes*

**Alexandre HERBEAU**  
*Commissaire aux Comptes*

### ASSOCIATION LES MOUTATCHOUS

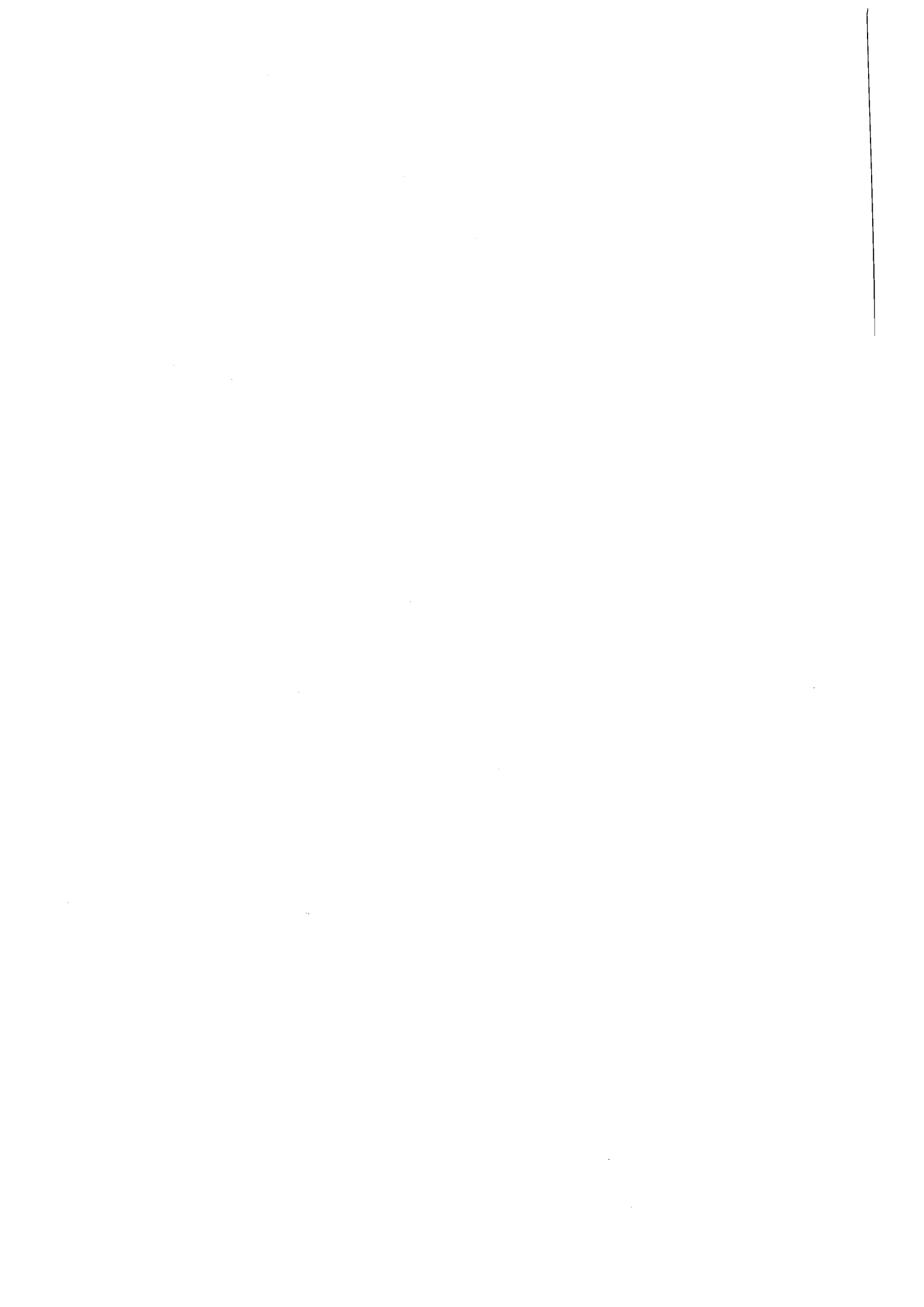
64 boulevard du Général Leclerc  
59320 HAUBOURDIN

### RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2012

[contact@ax-audit.fr](mailto:contact@ax-audit.fr) - [www.axisconseils.fr](http://www.axisconseils.fr)

4 rue de la Cousinerie - 59650 VILLENEUVE D'ASCQ  
Tél : 03.28.09.90.70 Fax : 03.28.09.90.71  
Littoral : 2, route de Bergues BP 73 59412 COUDEKERQUE BRANCHE CEDEX  
Ile-de-France : 14, rue Brémontier - 75017 PARIS

Société de Commissariat aux comptes - SARL au capital de 100.000 euros  
N° SIRET : 751 486 713 00017 APE : 6920Z - RCS Lille





## AX - AUDIT

Société de Commissariat aux comptes  
Inscrite à la Compagnie Régionale  
des Commissaires aux Comptes de Douai

### Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels du 1<sup>er</sup> janvier 2012 au 31 décembre 2012

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de votre association, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications et les 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 et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. 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 l'association à la fin de cet exercice.





## AX - AUDIT

Société de Commissariat aux comptes  
*Inscrite à la Compagnie Régionale  
des Commissaires aux Comptes de Douai*

### II - Justification de nos 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 et 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.

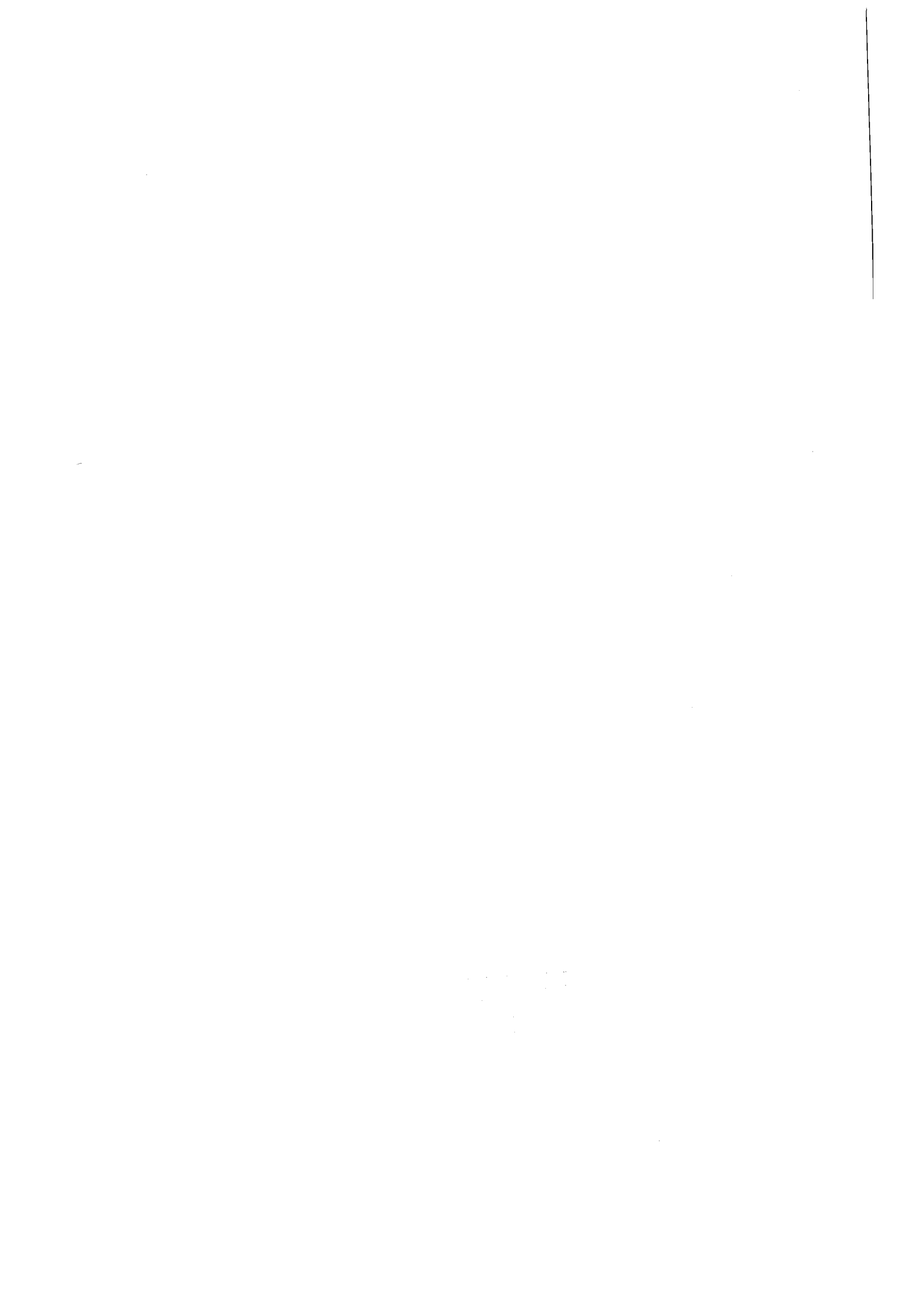
### III- Vérifications et informations spécifiques

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 financier du trésorier et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Villeneuve d'Ascq,  
le 6 juin 2013.

**Laurent BAZIN,**  
Commissaire aux Comptes.



Actif	31/12/2012			31/12/2011		
	Montant brut	Amortissements et dépréciations	Montant net	Montant brut	Amortissements et dépréciations	Montant net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>						
immobilisations incorporelles	19 164,15	19 164,15	0,00	81 222,22	81 222,22	0,00
frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
autres immobilisations incorporelles	19 164,15	19 164,15	0,00	81 222,22	81 222,22	0,00
immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
immobilisations corporelles	5 859 734,18	2 678 236,25	3 181 497,93	3 191 457,34	1 400 750,27	1 790 707,07
terrains	78 609,48	0,00	78 609,48	78 609,48	0,00	78 609,48
constructions	2 716 018,03	800 218,59	1 915 799,44	2 034 098,53	2 034 098,53	0,00
agencements, installations	1 996 009,68	1 051 605,89	944 403,79	873 053,52	873 053,52	0,00
installations techniques, matériels et outillage	28 382,59	23 112,97	5 269,62	6 285,86	6 285,86	0,00
matériel de transport	280 963,34	220 111,13	60 852,21	69 671,97	69 671,97	0,00
autres immobilisations corporelles	718 161,22	583 837,67	134 323,55	129 732,88	129 732,88	0,00
immobilisations corporelles en cours	11 579,84	11 579,84	0,00	0,00	0,00	0,00
immobilisations financières	72 639,09	15 321,12	57 317,97	57 317,97	57 317,97	0,00
participations et créances rattachées	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
autres titres immobilisés	18 464,50	18 464,50	0,00	18 464,50	18 464,50	0,00
prêts	34 145,40	15 321,13	18 824,27	18 824,27	18 824,27	0,00
autres immobilisations financières	5 921 498,23	2 713 366,53	3 208 131,70	3 249 553,23	3 249 553,23	0,00
Comptes de liaison	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
matières premières et fournitures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
autres approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
en cours de production	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
produits intermédiaires et finis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
créances	1 186 336,35	14 229,81	1 172 106,54	950 363,62	1 121 742,24	50 363,30
créances redevables et comptes rattachés	5 927,71	14 229,81	5 927,71	3 497,02	3 497,02	2 430,69
organismes payeurs	1 188 620,35	0,00	1 144 390,54	931 921,19	931 921,19	206 469,35
personnel et comptes rattachés	932,08	0,00	932,08	1 192,92	1 192,92	0,00
dettes fiscales et sociales	20 332,49	0,00	20 332,49	19 752,79	19 752,79	579,70
débiteurs et créateurs divers	523,70	0,00	523,70	0,00	0,00	523,70
valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
disponibilités	674 710,22	0,00	674 710,22	846 350,77	846 350,77	171 640,55
banques	670 150,92	0,00	670 150,92	844 272,87	844 272,87	174 121,95
caisses	4 559,30	0,00	4 559,30	2 077,90	2 077,90	2 481,05
chèques en espèces et titres	5 793,35	0,00	5 793,35	4 334,73	4 334,73	1 458,62
Total 3	1 866 841,80	14 229,81	1 852 611,99	1 807 309,47	1 807 309,47	55 302,52
Total 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total général (1+2+3+4+5+6)</b>	<b>7 788 340,03</b>	<b>2 727 596,34</b>	<b>5 060 743,69</b>	<b>5 056 862,70</b>	<b>5 056 862,70</b>	<b>0,00</b>

**AX-AUDIT**  
 4, rue de la Cousinerie  
 59650 VILLENEUVE D'ASCO  
 Tél. : 03 28 09 90 70  
 contact@axisconseils.fr  
 SARL de Commissariat aux Comptes - RCS LILLE  
 Siret : 751 486 713 00017

Passif	31/12/2012			31/12/2011		
	Montant brut	Amortissements et dépréciations	Montant net	Montant brut	Amortissements et dépréciations	Montant net
<b>FONDS PROPRES</b>						
fonds associatifs sans droit de reprise	672 127,44	0,00	672 127,44	672 127,44	0,00	672 127,44
fonds associatifs avec droit de reprise	121 512,54	0,00	121 512,54	121 512,54	0,00	121 512,54
dons et legs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
subvention d'investissement sur bien renouvelables	1 430 750,27	0,00	1 430 750,27	1 430 750,27	0,00	1 430 750,27
réserves	948 375,61	0,00	948 375,61	948 375,61	0,00	948 375,61
excédents affectés à l'investissement	426 287,18	0,00	426 287,18	426 287,18	0,00	426 287,18
réserves de compensation	116 087,48	0,00	116 087,48	116 087,48	0,00	116 087,48
réserves de couverture du BFR	407 882,07	0,00	407 882,07	407 882,07	0,00	407 882,07
autres réserves	-190 605,39	0,00	-190 605,39	-190 605,39	0,00	-190 605,39
report à nouveau	-301 358,86	0,00	-301 358,86	-301 358,86	0,00	-301 358,86
report à nouveau (gestion non contrôlée)	480 461,06	0,00	480 461,06	480 461,06	0,00	480 461,06
dépenses refusées par l'arrêté de tarification	-396 378,88	0,00	-396 378,88	-396 378,88	0,00	-396 378,88
résultats non opposables aux tiers financeurs	276 895,34	0,00	276 895,34	276 895,34	0,00	276 895,34
résultats de l'exercice (excédent ou déficit)	245 285,02	0,00	245 285,02	245 285,02	0,00	245 285,02
Subvention d'investissement sur biens non renouvelables	753 121,98	0,00	753 121,98	753 121,98	0,00	753 121,98
Prévisions réglementées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
couverture du besoin en fond de roulement	154 507,00	0,00	154 507,00	154 507,00	0,00	154 507,00
amortissements dérogatoires	603 614,98	0,00	603 614,98	603 614,98	0,00	603 614,98
réserves des plus values nettes d'actifs	2 802 929,82	0,00	2 802 929,82	2 802 929,82	0,00	2 802 929,82
immobilisation grevées de droit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes de liaison	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total 1	44 903,00	0,00	44 903,00	44 903,00	0,00	44 903,00
Total 2	104 428,65	0,00	104 428,65	104 428,65	0,00	104 428,65
Provisions pour risques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour pensions et obligations	10 092,05	0,00	10 092,05	10 092,05	0,00	10 092,05
Provisions pour charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds dédiés	159 426,74	0,00	159 426,74	159 426,74	0,00	159 426,74
Total 3	562 569,77	0,00	562 569,77	562 569,77	0,00	562 569,77
<b>DETTES</b>						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts et dettes financières divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
avances et acomptes reçus sur commande en cours	109 293,17	0,00	109 293,17	109 293,17	0,00	109 293,17
Redevables créditeurs	565 020,00	0,00	565 020,00	565 020,00	0,00	565 020,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	379 337,50	0,00	379 337,50	379 337,50	0,00	379 337,50
Organismes payeurs (dont avances)	363 477,36	0,00	363 477,36	363 477,36	0,00	363 477,36
Personnel et comptes rattachés	11 513,20	0,00	11 513,20	11 513,20	0,00	11 513,20
Dettes sociales et fiscales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres dettes	2 098 387,13	0,00	2 098 387,13	2 098 387,13	0,00	2 098 387,13
Produits constatés d'avance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total 4	2 098 387,13	0,00	2 098 387,13	2 098 387,13	0,00	2 098 387,13
Total 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total général (1+2+3+4+5+6)</b>	<b>5 060 743,69</b>	<b>2 727 596,34</b>	<b>5 056 862,70</b>	<b>5 056 862,70</b>	<b>5 056 862,70</b>	<b>0,00</b>



COMPTE DE RESULTAT - CONSOLIDE

**AX-AUDIT**

4, rue de la Cousinerie  
59650 VILLENEUVE D'ASCO

Tél. : 03 28 09 90 70

contact@axisconseils.fr

SARL de Commissariat aux Comptes - RCS LILLE  
Siret : 751 486 713 00017

	REALISE 2012	REALISE 2011
<b>Produits d'exploitation</b>		
Produits des journées réalisées	6 323 350,19	6 335 148,36
Produits des activités annexes	294 282,92	291 077,92
Autres produits de gestion courante	72 208,64	100 716,05
Reprises aux amortissements		
<b>Total I</b>	<b>6 689 841,75</b>	<b>6 726 942,33</b>
<b>Charges d'exploitation ou charges courantes</b>		
Achats	391 454,89	372 783,16
Services extérieurs	847 522,70	843 041,93
Autres services extérieurs	263 676,38	253 547,95
Impôts, taxes et versements assimilés	370 879,08	368 691,14
Charges de personnel	4 345 700,49	4 292 716,57
Autres charges de gestion courante	255 945,64	258 220,99
Dotations aux amortissements et aux provisions	286 974,97	384 233,31
<b>Total II</b>	<b>6 762 154,15</b>	<b>6 773 235,05</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION I-II</b>	<b>-72 312,40</b>	<b>-46 292,72</b>
<b>Produits financiers</b>	17 926,53	20 099,65
<b>Total III</b>	<b>17 926,53</b>	<b>20 099,65</b>
<b>Charges financières</b>	28 218,56	28 109,63
<b>Total IV</b>	<b>28 218,56</b>	<b>28 109,63</b>
<b>2 - RESULTAT FINANCIER III - IV</b>	<b>-10 292,03</b>	<b>-8 009,98</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT</b>	<b>-82 604,43</b>	<b>-54 302,70</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	17 664,54	76 810,90
<b>Total V</b>	<b>17 664,54</b>	<b>76 810,90</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>	8 091,45	32 871,74
<b>Total VI</b>	<b>8 091,45</b>	<b>32 871,74</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL V-VI</b>	<b>9 573,09</b>	<b>43 939,16</b>
<b>Impôts sur les sociétés</b>	3 875,00	4 243,00
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>6 725 432,82</b>	<b>6 823 852,88</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>6 802 339,16</b>	<b>6 838 459,42</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-76 906,34</b>	<b>-14 606,54</b>



## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de **5 060 743,69 €** et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagent un résultat de **- 76 906,34 €**. L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1/01/2012 au 31/12/2012. Ces comptes annuels sont arrêtés par le Conseil d'Administration de l'Association.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- 1) Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices.

- 2) L'Association applique les règlements n°99-01 et n°99-03 du Comité de Réglementation Comptable (CRC). La méthode d'évaluation retenue est la méthode dite des coûts historiques. Plus particulièrement les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels :

#### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité du bien :

- |   |            |
|---|------------|
| • Constructions gros œuvre                      | 50 ans     |
| • Toiture                                       | 30 ans     |
| • Voirie – Réseaux – Divers                     | 20 ans     |
| • Agencements et aménagements des constructions | 15 ans     |
| • Matériel et outillage                         | 5 - 10 ans |
| • Matériel de transport                         | 5 ans      |
| • Mobilier de bureau                            | 5 - 10 ans |

**AX-AUDIT**  
4, rue de la Cousinerie  
59650 VILLENEUVE D'ASCQ  
Tél. : 03 28 09 90 70  
contact@axisconseils.fr  
SARL de Commissariat aux Comptes - RCS LILLE  
Siret : 751 486 713 00017

#### 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.

- 3) Il a été fait application de l'instruction budgétaire et comptable M 22 qui s'applique aux établissements et services sociaux et médicaux sociaux relevant de l'article 314-1 du CASF (instruction codificatrice N°03-021-M22 du 19 mars 2003) et de l'instruction du 17 août de la direction générale de l'action sociale (DGAS/SD5B/2007/319). Cette instruction a fait l'objet d'une actualisation par arrêté du 10 novembre 2008.

Conformément à la réglementation comptable des Associations, le résultat de l'exercice 2012 est déterminé selon les règles du plan comptable général. Le résultat administratif sera corrigé de l'excédent enregistré lors de l'exercice N-2 à savoir 363 740 €.

- 4) Les revenus des valeurs mobilières de placement sont comptabilisés en produits financiers au niveau de l'association et font partie intégrante du résultat.
- 5) La charge enregistrée dans les comptes 2012 relatif aux honoraires du commissaire aux comptes est de 16 506 €.
- 6) Un montant de 104 428,68 € (charges sociales comprises) est repris en provision pour départ en retraite en compte 15300000 du bilan.  
Il correspond à l'estimation de tout ou partie (33%, 67%, 100%) de l'indemnité de départ en retraite des personnes ayant plus de 57 ans au 31/12/2012.

Cette indemnité est calculée en s'appuyant sur l'article 18 de la convention collective du travail du 15 mars 1966 à savoir :

- Indemnité de départ d'un mois des derniers appointements si le salarié totalise dix années d'ancienneté au service de la même entreprise
- Indemnité de départ de trois mois des derniers appointements si le salarié a au moins quinze ans d'ancienneté au service de la même entreprise
- Indemnité de départ de six mois des derniers appointements si le salarié a au moins vingt-cinq ans d'ancienneté au service de la même entreprise

Le montant estimé des engagements en matière de départ à la retraite pour l'ensemble des salariés est estimé à 777 984 €.

Il est calculé également en s'appuyant sur l'article 18 de la convention collective du travail du 15 mars 1966.

D'autre part, les paramètres suivants ont été intégrés dans le calcul :

- Turn over / tranche d'âge

Turn-over annuel par tranche d'âge		Pourcentage
18	à 30	10,0%
31	à 40	7,0%
41	à 50	5,0%
51	à 65	3,0%

- Progression des salaires (2%)
- Taux d'actualisation : 4%
- Age de départ à la retraite : 67 ans.

**AX-AUDIT**  
4, rue de la Cousinerie  
59650 VILLENEUVE D'ASCQ  
Tél. : 03 28 09 90 70  
contact@axisconseils.fr  
SARL de Commissariat aux Comptes - RCS LILLE  
Siret : 751 486 713 00017

- 7) Le nombre d'heures total acquis au 31/12/2012 par les salariés des Moutatchous dans le cadre du Droit Individuel à la Formation est de 12 403 heures.

8) Répartition de l'effectif CDI cadre / non cadre au 31/12/2012

Etablissements	Les Moutatchous
Cadre	15
Non cadre	98
<b>Total</b>	<b>113</b>

9) En application de l'article 20 de la loi 2006.586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations brutes et avantages versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés s'est élevée à 70 K€.

10) L'association les Moutatchous possède une participation de 20 000 € dans la SCI des Associations Partenaires.  
Elle représente 20% du capital social de cette dernière dont voici quelques informations financières au 31/12/2012 :

Capital	100 000 €
Réserves et report à nouveau	- 61 849 €
Valeur comptable brute	20 000 €
Valeur comptable nette	20 000 €
Prêts et avances consenties	0
Cautions et avals donnés	0
Chiffre d'affaires HT	54 911.89 €

11) Garanties des emprunts en cours

Etablissement bancaire	N° dossier	Montant garantie en euros	Garantie	Date de fin
Caisse d'épargne	6606206	305 000	Hypothèque conventionnelle de la pleine propriété	05/09/2019
Caisse d'épargne	7484275	400 000	Promesses d'affectation hypothécaire	05/12/2018
Crédit du Nord		305 000	Hypothèque sur l'immeuble financé pari passu avec la Caisse d'épargne	07/2019

**AX-AUDIT**

4, rue de la Cousinerie  
59650 VILLENEUVE D'ASCQ  
Tél. : 03 28 09 90 70  
contact@axisconseils.fr  
SARL de Commissariat aux Comptes - RCS LILLE  
Siret : 751 486 713 00017



## TABLEAU DES PROVISIONS ET RESERVES

Nature des provisions et réserves		Montant au 1 <sup>er</sup> janvier	Dotations exercice	Reprises exercice	Montant au 31 décembre
Fonds associatifs et Réserves	Statutaires ou contractuelles - Subventions d'investissement - Libérabilités à caractère d'apport - Valeur du Patrimoine intégré	364 805,37 84 034,83 223 287,25			672 127,44
	Reserves réglementées : - Affectation des résultats - Autres réserves - Excedents aff. à l'investissement	-14 899,73 130 987,21 35 000,00			151 087,48
	Réserve pour constitution de congés payés	-375 380,65		5 489,60	-380 870,25
<b>Total I</b>		<b>447 834,27</b>	<b>0,00</b>	<b>5 489,60</b>	<b>442 344,67</b>
Réserves statutaires Subventions d'investissement	Réserve de trésorerie - Internat - Semi-internat - Placement familial	275 488,40 150 798,78			426 287,18
	Réserve affectées aux investissements - Réserve d'investissement - Déficit/Rémunérations non pris en charge	37 785,40 939 867,83 -64 277,62			913 375,61
	Subventions d'investissement - Subvent. d' invest. ( Échéance 99 ) - Subvent. d' invest. non renouvelable	121 512,54 261 816,00		16 610,00	366 718,54
Provisions réglementées Provisions pour risques	Différence sur réalisations d' actif	601 339,03	2 800,00	524,05	603 614,98
	Amortissements dérogatoires	150 264,00	13 930,00	9 687,00	154 507,00
	Provisions pour litiges	30 000,00			30 000,00
	Autres prov. - risques et charges - Charges de personnel - Constitution compte épargne temps - Avenant 305 Assistantes Familiales - Retraite	14 906,00			14 906,00
	Provisions pour pensions et obligations	85 434,61	18 994,08		104 428,69
<b>Total II</b>		<b>2 604 934,97</b>	<b>35 724,08</b>	<b>26 821,05</b>	<b>2 613 838,00</b>
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations : - Incorporelles - Corporelles - Financières	15 321,13			15 321,13
	Sur comptes clients - Organismes payeurs	14 229,81			14 229,81
	Autres provisions pour dépréciation				0,00
<b>Total III</b>		<b>29 550,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29 550,94</b>
Fonds Dédiés	Fonds dédiés - Fonds dédiés à l'ARTT - Fonds dédiés pour départ en retraite - Fonds dédiés sur travaux engagés - Fonds dédiés sur CET	10 092,05			10 092,05
	<b>Total IV</b>		<b>10 092,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>3 092 412,23</b>	<b>35 724,08</b>	<b>32 310,65</b>	<b>3 095 826,66</b>

**AX-AUDIT**

4, rue de la Cousinerie  
59650 VILLENEUVE D'ASCQ

Tél. : 03 28 09 90 70

contact@axisconseils.fr

SARL de Commissariat aux Comptes - RCS LILLE

Siret : 751 486 713 00017

TABLEAU EXPLICATIF DE L'AFFECTATION DES RESULTATS ANTERIEURS

Nature du report à nouveau	Résultat Comptable	Reprise de résultat Tutelle N-2	Dépenses refusées par autorité de tarification (1140000)	Amortissements comptables excédentaires (11610000)	Répartition analytique CG	Reprise sur provisions /réserves	Provision Congés payés (11620000)	Résultat administratif
- Provision CP initiale							266 828,08	0,00
- Résultat 2006 Internat	364 887,13	-111 455,06						0,00
- Résultat 2006 AFS	-124 369,90	119 618,07	10 751,90					0,00
- Résultat 2006 SEAJ	-56 801,72	56 661,60	140,12					0,00
- Résultat 2006 DEFI	-8 174,41	8 174,41						0,00
- Résultat 2007 Internat	-178 768,20	143 745,00		15 508,82	795,34		-1 191,21	0,00
- Résultat 2007 AFS	-167 598,23	139 193,36	8 403,37		825,58		82 202,41	0,00
- Résultat 2007 SEAJ	55 409,59						3 453,12	0,00
- Résultat 2007 DEFI	-91 696,83	92 565,97			-1 620,92		751,78	0,00
- Résultat 2008 Internat	-221 106,99	253 432,07	8 354,00				-64,88	0,00
- Résultat 2008 AFS	-102 303,65	6 000,07	175 209,45				5 895,32	0,00
- Résultat 2008 SEAJ	137 812,11	-56 661,60					-4 736,16	0,00
- Résultat 2008 DEFI	54 680,78	-8 174,41					-3 657,18	0,00
- Résultat 2009 Internat	26 591,62	-19 910,25	48 978,84			13 150,00	-3 974,37	0,00
- Résultat 2009 AFS	-11 283,69	63 026,30					5 100,88	0,00
- Résultat 2009 SEAJ	-16 631,75	58 862,71	0,00				-3 821,00	0,00
- Résultat 2009 DEFI	83 974,71	-92 565,97	14 229,81				337,05	0,00
- Résultat 2010 Internat	92 582,54	40 614,20	8 898,37				28 960,09	171 055,20
- Résultat 2010 AFS	-49 908,08	84 801,19					608,83	35 501,94
- Résultat 2010 SEAJ	44 916,01	76 414,35					-5 421,71	115 908,65
- Résultat 2010 DEFI	-5 684,77	42 849,19					4 109,60	41 274,02
- Résultat 2011 Internat	-67 818,83	64 835,84	-4 947,00				5 787,32	-2 142,67
- Résultat 2011 AFS	-36 466,97	56 843,49	10 000,00				-7 411,21	22 965,31
- Résultat 2011 SEAJ	18 325,53	38 409,96					5 959,43	62 694,92
- Résultat 2011 DEFI	26 074,03	5 975,60					1 154,06	33 203,69
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>-233 359,97</b>		<b>280 018,86</b>	<b>15 508,82</b>	<b>0,00</b>		<b>380 870,25</b>	<b>480 461,06</b>

**AX-AUDIT**  
 4, rue de la Cousinerie  
 59650 VILLENEUVE D'ASCQ  
 Tél. : 03 28 09 90 70  
 contact@axisconseils.fr  
 SARL de Commissariat aux Comptes - RCS LILLE  
 Siret : 751 486 713 00017



## TABLEAU EXPLICATIF DU RESULTAT

Nature du résultat de l'exercice	Résultat comptable	Reprise de résultat	Résultat administratif
Résultat de l'établissement - Activités encadrées	-77 305,66	363 739,81	286 434,15
Résultat de l'association - Gestion libre	399,32	0,00	399,32
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>-76 906,34</b>	<b>363 739,81</b>	<b>286 833,47</b>

## TABLEAU EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
<b>Report a nouveau Association</b>		<b>-190 605,39</b>
- Résultat 1997		1 685 893,26
- Dépréciation actif	1 084 329,44	
- Risques personnel	350 632,74	
- Congés payés 1997	250 931,08	
- Différence sur reprise résultat 1997		5 908,28
- Résultat 1998		91 574,75
- Résultat 1999		243 696,98
- Résultat 2000		291 295,16
- Résultat 2001		202 136,02
- Résultat 2002		168 291,14
- Résultat 2003	74 019,90	
- Résultat 2004	179 658,81	
- Résultat 2005		351 342,59
- Résultat 2006		17 322,08
- Congés payés 1997		250 931,08
- Congés payés 2006		15 897,00
- Résultat 2007		42 371,88
- Résultat 2008		14 360,19
- Résultat 2009		8 681,89
- Résultat 2010		11 694,40
- Résultat 2011		45 279,70

**AX-AUDIT**  
 4, rue de la Cousinerie  
 59650 VILLENEUVE D'ASCQ  
 Tél. : 03 28 09 90 70  
 contact@axisconseils.fr  
 SARL de Commissariat aux Comptes - RCS LILLE  
 Siret : 751 486 713 00017



**DETAIL DES EMPRUNTS ET DETTES A LONG TERME**

Intitulé	Année	Montant Initial	Capital restant dû	Degré d'exigibilité	
				A 1 an au plus	A plus d'1 an
- Crédit du Nord	2004	305 000,00	137 250,11	20 333,32	116 916,79
- Caisse d'Epargne	2004	305 000,00	161 883,53	21 094,37	140 789,16
- Caisse d'Epargne	2009	400 000,00	263 436,13	38 616,61	224 819,52
<b>TOTAL</b>		<b>1 010 000,00</b>	<b>562 569,77</b>	<b>80 044,30</b>	<b>482 525,47</b>

## AX-AUDIT

4, rue de la Cousinerie  
 59650 VILLENEUVE D'ASCQ  
 Tél. : 03 28 09 90 70  
 contact@axisconseils.fr  
 SARL de Commissariat aux Comptes - RCS LILLE  
 Siret : 751 486 713 00017



## DETAIL DU COMPTE DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS

Intitulé	Montant au 1 <sup>er</sup> janv.	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice	Montant au 31 déc.
<b>Immobilisations financières</b>	<b>64 964,50</b>	0,00	0,00	<b>64 964,50</b>
- Sogama	1 553,76			1 553,76
- Sogama 2,4 MF	1 850,12			1 850,12
- Sogama 1,6 MF	1 225,08			1 225,08
- CLA 1,6 MF	2 927,02			2 927,02
- CLA 2,4 MF	4 390,53			4 390,53
- CLA	5 488,16			5 488,16
- EIG	1 029,83			1 029,83
- G.A.P	26 500,00			26 500,00
- SCI DAP	20 000,00			20 000,00
<b>Dépôts et cautionnement</b>	<b>7 645,40</b>	0,00	0,00	<b>7 645,40</b>
- Caution Valenciennes	2 515,40			2 515,40
- Sanef	30,00			30,00
- Appro Gestion Service	3 700,00			3 700,00
- Office de la propriété	1 400,00			1 400,00

**AX-AUDIT**  
 4, rue de la Cousinerie  
 59650 VILLENEUVE D'ASCQ  
 Tél. : 03 28 09 90 70  
 contact@axisconseils.fr  
 SARL de Commissariat aux Comptes - RCS LILLE  
 Siret : 751 486 713 00017





**DETAIL DES COMPTES FACTURES NON PARVENUES - AVOIRS A ETABLIR - CHARGES A PAYER  
PRODUITS A RECEVOIR - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE**

Intitulé	Débit	Crédit
<b>408000 - Factures non parvenues</b>		<b>9 807,69</b>
Eaux du Nord	1 143,95	
EDF	824,26	
GDF	1 506,50	
Boucherie du centre - Alimentation	315,45	
Ferme des p'tits loups - Colonies, séjours extérieurs	250,00	
La Métamorphose - Colonies, séjours extérieurs	84,00	
Mairie de Loos - Loisirs extérieur	29,25	
ARCM - Loisir extérieur	148,00	
Vendome - Maintenance des bâtiments	1 722,24	
Canon - Maintenance informatique	293,20	
Ageval - Autres personnels extérieurs	138,40	
La poste - Affranchissements	615,70	
Orange - Frais de télécommunications	186,89	
Office de la propriété - Autres impôts locaux	191,00	
Carlstyl - Investissement	1 465,55	
Les 3 Ours - Investissement	893,30	
<b>419700 - Avoirs à établir</b>		<b>7,87</b>
Facturation séjour Tirion S. 12/2012	7,87	
<b>428200 - Dettes provisionnées pour congés à payer</b>		<b>366 723,01</b>
<b>438200 - Charges sociales sur congés à payer</b>		<b>41 324,03</b>
<b>468600 - Charges à payer</b>		<b>11 493,66</b>
Allocation jeune ARE à reverser	66,05	
Frais de déplacement 12/2012	442,38	
Commissions bancaires 4 <sup>ème</sup> Tr 2012	220,23	
Honoraires commissaires aux comptes 2012	10 765,00	
<b>468700 - Produits à recevoir</b>		<b>523,70</b>
Remboursement pv salariés, amendes jeunes	523,70	
<b>486000 - Charges Constatées d'Avance</b>		<b>5 795,25</b>
Electricité - Gaz	216,28	
Colonies, séjours extérieurs	1 368,10	
Frais de scolarité	605,50	
Locations immobilières	1 451,14	
Location équipement	1 205,05	
Documentation générale et technique	104,86	
Frais de télécommunications	167,87	
Liaisons informatiques	164,45	
Alimentation à l'extérieur	512,00	
<b>518700 - Intérêts courus à recevoir</b>		<b>3 497,35</b>
Intérêts du livret association	3 497,35	

**AX-AUDIT**  
4, rue de la Cousinerie  
59650 VILLENEUVE D'ASCO  
Tél. : 03 28 09 90 70  
contact@axisconseils.fr  
SARL de Commissariat aux Comptes - RCS LILLE  
Siret : 751 486 713 00017



## REPARTITION DE LA TRESORERIE

Intitulé	Montant
Banques	74 839,31
Caisses	4 559,30
Livret A	80 831,19
Livret association	514 480,42
<b>TOTAL TRESORERIE</b>	<b>674 710,22</b>

**AX-AUDIT**  
4, rue de la Cousinerie  
59650 VILLENEUVE D'ASCQ  
Tél. : 03 28 09 90 70  
contact@axisconseils.fr  
SARL de Commissariat aux Comptes - RCS LILLE  
Siret : 751 486 713 00017



### DECOMPOSITION DU RESULTAT EXCEPTIONNEL

Compte	Intitulé	Montant
	<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>8 091,45</b>
671000	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	524,40
675000	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	524,05
687250	Dotations aux amortissements dérogatoires	4 243,00
687400	Dotations aux autres provisions réglementées	2 800,00
	<b>Produits exceptionnels</b>	<b>17 664,54</b>
771000	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	530,49
775000	Produits des cessions d'éléments d'actif cédés	0,00
777000	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	16 610,00
787000	Reprises sur dépréciations et provisions	524,05
	<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>9 573,09</b>
	<b>Résultat exceptionnel hors reprises sur provisions</b>	<b>9 049,04</b>

**AX-AUDIT**  
 4, rue de la Cousinerie  
 59650 VILLENEUVE D'ASCQ  
 Tél. : 03 28 09 90 70  
 contact@axisconseils.fr  
 SARL de Commissariat aux Comptes - RCS LILLE  
 Siret : 751 486 713 00017

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT (Ne pas reporter le montant des centimes)

Designation de l'entreprise ASSOCIATION LES MOUTATCHOUS										Néant			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		2		3			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ	0	D8	0	D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	19 164	KE	0	KF			
CORPORELLES	Terrains					KG	78 609	KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	I9		KJ	2 711 250	KK		KL	4 767		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP	1 851 216	KQ		KR	144 793		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3		KS	27 312	KT		KU	1 069		
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX			
		Matériel de transport *				KY	281 008	KZ		LA	13 393		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	668 320	LC		ID	51 479		
		Emballages récupérables et divers *				LE		IF		IG			
	Immobilisations corporelles en cours					IH		II		IJ	11 579		
	Avances et acomptes					IK		IL		LM			
	TOTAL III					IN	5 617 717	IO	0	IP	227 083		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T			
	Autres participations					8U	20 000	8V		8W			
	Autres titres immobilisés					IP	18 464	IR		IS			
	Prêts et autres immobilisations financières					IT	34 145	IU		IV			
	TOTAL IV					IQ	72 609	IR	0	IS	0		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	5 709 491	ØH	0	ØJ	227 083			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						par virement de poste à poste		3		4			
						1				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
								par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		2			
INCORP	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN	0	ØØ	0	DØ	0	D7	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO	0	IV	0	IW	19 164	IX	0
CORPORELLES	Terrains					IP		IX		IY	78 609	IZ	
	Constructions	Sur sol propre			MA		MB		2 716 018	MC			
		Sur sol d'autrui			MD		ME			MF			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencements et aménagements des constructions			MJ		MH		1 996 009	MI			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			MK		ML		28 382	MO			
		Inst. gales, agencements et aménagements divers *			MM		MN			MP			
		Matériel de transport *			MP		MQ		280 963	MR			
		Matériel de bureau et mobilier informatique			MS		MT		718 161	MU			
		Emballages récupérables et divers *			MX		MV			MY			
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA	11 579	NB	
	Avances et acomptes					NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III					IY	0	NG	15 076	NH	5 829 724	NI	0
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations					IØ		ØX		ØY	20 000	ØZ	
	Autres titres immobilisés					II		2B		2C	18 464	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F	34 145	2G	
	TOTAL IV					I3	0	NJ	0	NK	72 609	2H	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4	0	ØK	15 076	ØL	5 921 498	ØM	0	

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

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION LES MOUTATCHOUS

Néant

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY	0	EL	0	EM	0	EN	0		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	18 351	PF	812	PG	0	PH	19 164		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM	677 152	PN	133 738	PO	10 672	PQ	800 218		
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	978 162	PW	82 696	PX	9 252	PY	1 051 605		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	FZ	21 026	QA	2 086	QB		QC	23 112		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG			
	Matériel de transport	QH	211 336	QI	24 926	QJ	16 151	QK	220 111		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	538 587	QM	54 553	QN	9 308	QO	583 832		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL III	QU	2 426 265	QV	298 000	QW	45 384	QX	2 678 881			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	ØN	2 444 617	ØP	298 812	ØQ	45 384	ØR	2 698 045			

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES												
Immobilisations amortissables	DOTATIONS					REPRISES					Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel								
Frais établissements	M9	0	N1	0	N2	0	N3	0	N4	0	N5	0	N6	0
TOTAL I														
Autres immob. incorporelles	N7	0	N8	0	P6	0	P7	0	P8	0	P9	0	Q1	0
TOTAL II														
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7	R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6		S7		S8		S9		S10		T2		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4		T5		T6		T7		T8		T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8	U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4	W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III	X2	0	X3	0	X4	0	X5	0	X6	0	X7	0	X8	0
Frais d'acquisition de titres de participations	NL	0					NM	0					NO	0
TOTAL IV														
Total général (I + II + III + IV)	NP	0	NQ	0	NR	0	NS	0	NT	0	NU	0	NV	0
Total général non vendu (NP + NQ + NR)	NW	0			Total général non vendu (NS + NT + NU)	NY	0		Total général non vendu (NW - NY)	NZ	0			0

**AX-AUDIT**  
4, rue de la Cousinerie  
59650 VILLENEUVE D'ASCQ  
Tél. : 03 28 09 90 70  
contact@axisconseils.fr  
SARL de Commissariat aux Comptes - RCS Lille  
Siret : 75148671300017

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

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

8

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE \***

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

Désignation de l'entreprise : **ASSOCIATION LES MOUTATCHOUS** Néant

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières		UT	34 145	UV		UW	34 145	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	14 229		14 229			
	Autres créances clients		UX	1 144 390		1 144 390			
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO		ZI						
	Personnel et comptes rattachés		UY	932		932			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	20 332		20 332			
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM					
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN					
		Divers		VP					
	Groupe et associés (2)		VC						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	523		523			
	Charges constatées d'avance		VS	5 795		5 795			
<b>TOTAUX</b>			VT	1 220 349	VU	1 186 203	VV	34 145	
RENVOS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD						
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF						

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	562 569		80 044		350 757			131 768
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	129 159		129 159						
Personnel et comptes rattachés		8C	379 392		379 392						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	343 500		343 500						
État et autres	Impôts sur les bénéfices		8E	3 875		3 875					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW								
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	13 102		13 102					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	80 336		80 336						
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	580 523		580 523						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
<b>TOTAUX</b>			VY	2 092 459	VZ	1 609 933		350 757		131 768	
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK								

**AX-AUDIT**  
 4, rue de la Cousinerie  
 59650 VILLENEUVE D'ASCQ  
 Tél. : 03 28 09 90 70  
 contact@axisconseils.fr  
 SARL de Commissariat aux Comptes - RCS LILLE  
 Siret : 751 486 713 00017

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

