

**Benjamin VERMEREN**  
*Commissaire aux comptes*  
Associé

## ASSOCIATION AUTISME 02

Siège Social : 28, rue Philadelphie  
02300 VILLEQUIER AUMONT

### RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

**Exercice clos le 31 décembre 2014**



---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
Exercice clos le 31 décembre 2014**

---

AUTISME 02  
Siège Social : 28, rue de Philadelphie  
02300 VILLEQUIER AUMONT

Aux membres de l'Association,

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 2014 sur :

- × le contrôle des comptes annuels de l'association AUTISME 02, 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 le Conseil d'Administration de votre Association. 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, des règles relatives au plan comptable associatif et au plan comptable M 22, 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés dans les comptes annuels :

- × Contrairement aux exigences de l'Autorité de Tutelle, la provision pour congés payés a été comptabilisée à la clôture de l'exercice.

## II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants.

Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes.

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 sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

## III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 à REIMS, le 26 mai 2015

**FCN**  
Commissaire aux Comptes  
**Benjamin VERMEREN**  
Associé



---

**COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2014**

---

**AUTISME 02**

Siège Social : 28, rue de Philadelphie  
02300 VILLEQUIER AUMONT

**AUTISME 02**28 rue Philadelphie  
02300 VILLEQUIER AUMONTDurée N: 12  
Durée N-1: 12**BILAN ACTIF**

	Brut	Amort. prov.	31/12/2014	31/12/2013
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	9 601	6 818	2 783	5 848
Fonds commercial (dont droit au bail)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	3 755	2 505	1 250	1 544
Constructions	44 724	17 474	27 249	28 552
Install techniques, matériel et outillage industriel	193 693	164 896	28 797	33 744
Autres immobilisations corporelles	537 582	404 517	133 064	130 213
Immobilisations corporelles grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	1 079		1 079	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations	100		100	100
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 236		9 236	8 087
<b>Total de l'actif immobilisé</b>	<b>799 773</b>	<b>596 212</b>	<b>203 560</b>	<b>208 090</b>

<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commande	521		521	877
<b>Créances</b>				
Usagers et comptes rattachés	160 063		160 063	335 917
Autres	6 452		6 452	21 655
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 065 895		1 065 895	872 712
Charges constatées d'avance	11 935		11 935	10 769
<b>Total de l'actif circulant</b>	<b>1 244 868</b>		<b>1 244 868</b>	<b>1 241 931</b>

Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				

<b>Total de l'actif</b>	<b>2 044 641</b>	<b>596 212</b>	<b>1 448 429</b>	<b>1 450 022</b>
-------------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

## BILAN PASSIF

	31/12/2014	31/12/2013
Fonds associatifs sans droit de reprise	79 931	79 931
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserve statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves (dont réserve pour projets associatifs)	541 613	476 613
Report à nouveau	- 148 799	- 70 069
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	<b>- 1 871</b>	<b>2 049</b>
<b>Total des fonds associatifs et réserves</b>	<b>470 873</b>	<b>488 525</b>
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Apports avec droit de reprise		
Legs et donations		
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables		
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	198 114	182 335
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement	160	1 249
Provisions réglementées	35 752	16 908
Droit des propriétaires (commodat)		
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>234 026</b>	<b>200 492</b>
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total des provisions pour risques et charges</b>		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	257 968	232 964
Sur autres ressources	1 107	1 875
<b>Total des fonds dédiés</b>	<b>259 075</b>	<b>234 840</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	77 677	115 299
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 790	89 548
Dettes fiscales et sociales	324 026	293 263
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 503	7 176
Autres dettes	8 455	20 875
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>Total des dettes</b>	<b>484 453</b>	<b>526 163</b>
Ecart de conversion passif		
<b>Total du passif</b>	<b>1 448 429</b>	<b>1 450 022</b>

## COMpte DE RESULTAT DE L' EXERCICE

	31/12/2014	31/12/2013
Ventes de marchandises	135	
Production vendue (biens et services)	3 230 068	3 146 550
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d' exploitation	250	2 245
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	4 083	2 453
Autres produits	16 228	7 585
Collectes	23 377	29 463
Cotisations		
Legs et donations		
Reports des ressources non utilisées des exercices antérieurs	53 607	
Quote-part de subvention d' investissement renouvelable et des apports virées au compte de résultat		
<b>Total des produits d' exploitation</b>	<b>3 327 749</b>	<b>3 188 298</b>

Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats (non stockés)	172 603	171 651
Charges externes	550 799	463 736
Impôts, taxes et versements assimilés	170 462	129 439
Salaires et traitements	1 621 808	1 539 868
Charges sociales	647 730	640 749
Dotations aux amortissements	71 120	102 237
Dotations aux provisions	77 842	193 362
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
Autres charges	6 662	2 993
<b>Total des charges d' exploitation</b>	<b>3 319 031</b>	<b>3 244 038</b>
<b>Résultat d' exploitation</b>	<b>8 718</b>	<b>- 55 739</b>

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (PRODUITS)		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (CHARGES)		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l' actif immobilisé		30
Autres intérêts et produits assimilés	9 514	13 234
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 309	1 737
<b>Total des produits financiers</b>	<b>10 824</b>	<b>15 002</b>

Dotations aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 947	5 807
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières</b>	<b>3 947</b>	<b>5 807</b>

<b>Résultat financier</b>	<b>6 876</b>	<b>9 194</b>
---------------------------	--------------	--------------

<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>15 595</b>	<b>- 46 545</b>
--------------------------------------	---------------	-----------------



## COMPTE DE RESULTAT DE L' EXERCICE

	31/12/2014	31/12/2013
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	338	57 022
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 822	7 251
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Quote-part des subventions d' investissement non renouvelable virée au compte de résultat		
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>2 160</b>	<b>64 273</b>

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	94	4 919
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	18 843	10 759
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>18 937</b>	<b>15 679</b>

<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>- 16 777</b>	<b>48 594</b>
------------------------------	-----------------	---------------

Participation des salariés aux résultats de l' entreprise		
Impôts sur les sociétés	690	
<b>Total des produits</b>	<b>3 340 735</b>	<b>3 267 573</b>
<b>Total des charges</b>	<b>3 342 607</b>	<b>3 265 524</b>



<b>Bénéfice ou perte</b>	<b>- 1 871</b>	<b>2 049</b>
--------------------------	----------------	--------------

Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>Total des contributions volontaires</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
<b>Total des contributions volontaires</b>		

Les notes suivantes et les documents détaillés insérés dans la liasse fiscale font partie intégrante des comptes annuels de l'association



**AUTISME 02**

pour l'exercice du **01/01/2014** au **31/12/2014**

Ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan :	1.448.429 Euros
- Total des produits :	3.342.607 Euros
- Déficit net comptable :	-1.871 Euros

## FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

NEANT

## INFORMATIONS OBLIGATOIRES

A. Indication du montant des engagements de l'entreprise en matière de pension, de compléments de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite ou avantages similaires des membres ou associés de son personnel et de ses mandataires sociaux (C. com. art. L123-13, al.3)

NEANT

B. Informations lorsque l'application d'une prescription comptable ne suffit pas pour donner une image fidèle (C. com. art. L 123-14, al.2).

NEANT

C. Mention de la dérogation à l'application d'une prescription comptable lorsque celle-ci se révèle impropre à donner une image fidèle, avec indication des motifs et de son influence sur le patrimoine, la situation financière et le résultat de l'entreprise (C. com. art. L 123-14, al.3).

NEANT

D. Description et justification des modifications intervenues d'un exercice à l'autre en ce qui concerne la présentation des comptes annuels et les méthodes d'évaluation retenues (C. com. art. L 123-17)

NEANT

E. Motifs de la reprise exceptionnelle d'amortissements (C. com. art. R123-179, al.6).

NEANT

F. Indication des postes du bilan concernés également par un élément d'actif ou de passif imputé à un autre poste (C. com. art. R123-181).

NEANT

G. Commentaires sur les éléments constitutifs des frais d'établissement, des frais de recherche immobilisés, du fonds commercial (C. com. art. R 123-186).

NEANT

H. Commentaires sur les éventuelles dérogations, en matière de frais de recherche et développement, aux règles d'amortissement sur une durée maximale de cinq ans (C. com. art. R 123-187).

NEANT

I. Indication des modalités d'amortissement des primes de remboursement d'emprunts (C. com. art. R 123-185).

NEANT



J. Explication sur les produits et les charges imputables à un autre exercice : produits constatés d'avance (compte de régularisation passif), charges constatées d'avance et charges à répartir (compte de régularisation actif) (C. com. art. R 123-189).

**Les charges constatées d'avance, et les produits constatés d'avance, résultent de l'application régulière du principe d'indépendance des exercices rappelé au point n° 1 de l'annexe.**

**Le détail des charges constatées d'avance et des produits constatés d'avance est donné en annexe.**

K. Explications sur les charges à payer et les produits à recevoir attachés aux postes de dettes et de créances (C. com. art. R 123-189).

**Le détail des charges à payer et des produits à recevoir est explicité en annexe.**

L. Informations complémentaires concernant les opérations de crédit-bail (C. mon. fin. art. R 313-14).

NEANT



## PRODUITS A RECEVOIR

Montants des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
<b>Immobilisations financières</b>	
- Intérêts courus	
<b>Clients</b>	
- Factures à établir	29 739
<b>Autres créances</b>	
- Fournisseurs, rabais, remises, ristournes et avoirs à obtenir	
- Personnel	406
- Organismes sociaux	
- Etat	
- Autres produits à recevoir	573
<b>Trésorerie</b>	
- Intérêts courus à recevoir	2 875



## CHARGES A PAYER

Rattachés aux postes des dettes	Déductibles	Non déductibles
<b>Dettes financières</b>		
- Intérêts courus non échus		
Fournisseurs		
- Factures non parvenues	14 030	
Personnel		
- Congés à payer	103 719	
- Autres charges à payer		
- Participation		
<b>Organismes sociaux</b>		
- Charges sur congés à payer	11 643	
- Autres charges à payer	1 906	
Etat	10 456	
Associés		
<b>Autres dettes</b>		
- Clients, remises, rabais, ristournes et avoirs à accorder		
- Charges à payer diverses		
<b>Trésorerie</b>		
- Intérêts courus à paye		
- Intérêts courus sur concours bancaires		



AUTISME 02

Clôture au: 31/12/2014

**CHARGES CONSTATEES D' AVANCE**

	<b>Montant</b>
Charges d' exploitation	11 935
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
<b>Total</b>	<b>11 935</b>



**INFORMATIONS D'IMPORTANCE SIGNIFICATIVE NECESSAIRES**  
**A L'OBTENTION D'UNE IMAGE FIDELE DE L'ENTREPRISE**

POINT N°	ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	INFORMATIONS	
		PROD.	N. PROD.
1	Modes et méthodes d'évaluation	X	
2	Méthodes utilisées pour le calcul des amortissements et des provisions	X	
	Etat des amortissements et des provisions	X	
	Tableau de variation des fonds dédiés	X	
3	Changement de méthodes		X
4	Etat de l'actif immobilisé	X	
5	Informations relatives aux écarts de conversion		X
6	Cheminement de la réévaluation et incidence sur la présentation des documents		X
7	Créances et dettes classées selon la durée restant à courir	X	
8	Dettes garanties par des sûretés réelles		X
9	Engagements financiers		X
9 bis	Informations relatives au crédit bail		X
10	Différences d'évaluation / éléments fongibles de l'actif circulant		X
11	Liste des filiales et participations		X
12	Composition du capital social		
13	Parts bénéficiaires		X
14	Identité sociétés établissant des comptes consolidés		X
15	Informations relatives aux entreprises liées		X
16	Engagements en matière de pensions, compléments de retraite		X
17	Avances et crédits alloués aux dirigeants		X
18	Rémunération des dirigeants		X
19	Obligations convertibles		X
20	Ventilation de l'impôt / bénéfices		X
21	Ventilation des subventions		X
22	Ventilation de l'effectif moyen		X
23	Affectation du résultat par application des dispositions fiscales		X
24	Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		X





**Point n° 1**

**PRINCIPES COMPTABLES, MODES ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUES AUX  
DIVERS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT.**

- Les présents états financiers sont établis conformément aux principes comptables en vigueur (règlement CRC n°99-03).
- Les actifs répondent aux définitions retenues par le Comité de la Réglementation Comptable (CRC) dans le règlement n° 2004-06 du 23 novembre 2004.
- Les amortissements et les dépréciations répondent aux définitions retenues par le CRC dans le règlement n° 2002-10 du 12 décembre 2002.
- La valorisation des stocks est établie sous l'autorité du chef d'entreprise.



## **Point n° 2**

### **METHODES UTILISEES POUR LE CALCUL DES AMORTISSEMENTS, DES DEPRECIATIONS ET DES PROVISIONS :**

#### **LES AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS REPENDENT AUX DEFINITIONS ET DISPOSITIONS DU REGLEMENT DU CRC N° 2002-10 DU 12 DECEMBRE 2002.**

##### **1.- Amortissements et dépréciations**

Les amortissements et dépréciations pratiqués ont été calculés en fonction de l'utilisation des biens immobilisés avec application de la méthode prospective conformément à l'avis du Comité d'urgence 2003-E.

↳ Aucun retraitement des amortissements antérieurs, ni incidence sur le capital propres à l'ouverture de l'exercice.

↳ Aucun retraitement des immobilisations totalement amorties.

##### **2.- Provisions et dépréciations**

Les règles de constitution et d'évaluation des provisions constatant l'amointrissement de la valeur d'un élément d'actif autre qu'une immobilisation corporelle, incorporelle et les stocks, répondent à l'application de l'article 322-9 du règlement n° 2004-06 du 23 novembre 2004.

##### **3.- Provisions pour risques et charges**

L'évaluation des provisions pour risques et charges répond à la définition des passifs prévue par le règlement CRC 2000-6 du 7 décembre 2000.



## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions	Montant début d'exercice	Augmentations: dotations exercices	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- dont majoration exceptionnelle de 30%				
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées	16 908	18 843		35 752
<b>Total provisions réglementées</b>	<b>16 908</b>	<b>18 843</b>		<b>35 752</b>

Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>Total provisions risques et charges</b>				

Provisions pour dépréciation:				
- sur immobilisations incorporelles				
- sur immobilisations corporelles				
- sur immo. des titres mis en équivalence				
- sur immo. des titres de participation				
- sur autres immobilisations financières				
- sur stocks et en cours				
- sur comptes usager				
Autres provisions pour dépréciation				
<b>Total provisions pour dépréciation</b>				

<b>Total général</b>		<b>16 908</b>	<b>18 843</b>	<b>35 752</b>
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		77 842	
	- financières			
	- exceptionnelles		18 843	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice	
---	--

Point n° 4

**ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE**

**LES IMMOBILISATIONS REPONDENT AUX DEFINITIONS ET DISPOSITIONS DU  
REGLEMENT DU CRC N° 2004-06 DU 23 NOVEMBRE 2004.**



## IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles	31/12/2013	Augmentations		Diminutions		31/12/2014	réévaluation
	Immo. au début de l'exercice	Réévaluation. pratiquée dans l'exercice	Acquisitions, créations virents de poste à poste	par virements de poste à poste	par cessions à des tiers	Valeur brute immo. à fin exercice	Réévaluation légale
Frais d'établiss. développement							
Autres postes	9 601					9 601	

Immobilisations corporelles							
Terrains	3 755					3 755	
Constructions :							
- sur sol propre	10 602					10 602	
dont composants							
- sur sol d'autrui							
dont composants							
Insts gales, agenc. et aménagt. const	30 341		3 780			34 121	
dont composants							
Insts tech., matériel et outillage indus	184 893		8 800			193 693	
dont composants							
Autres immobilisations corporelles:							
- instal. gén, agenc, aménagts divers	51 188		22 377			73 566	
- matériel de transport	195 265		17 385			212 650	
- matériel de bureau et info, mobilier	239 830		11 534			251 364	
- emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes			1 079			1 079	
<b>Total immobilisations corporelles</b>	<b>715 878</b>		<b>64 956</b>			<b>780 834</b>	



Immobilisations financières							
Participations évaluées	100					100	
Autres participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immo. financières	8 087		1 149			9 236	
<b>Total immobilisations financières</b>	<b>8 187</b>		<b>1 149</b>			<b>9 336</b>	

<b>Total général</b>	<b>733 667</b>		<b>66 105</b>			<b>799 773</b>	
----------------------	----------------	--	---------------	--	--	----------------	--

## AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l'exercice des amortissements techniques			
	Amortissements début exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d'exercice
<b>Frais d'établissement et de développement</b>				
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>	<b>3 753</b>	<b>3 065</b>		<b>6 818</b>
Terrains	2 210	294		2 505
Constructions :				
- sur sol propre	810	1 060		1 870
- sur sol d'autrui				
inst. gales, agenct. aménagts des constructions	11 581	4 022		15 604
Installations techniques, matériel et outillage industriels	151 149	13 747		164 896
Autres immobilisations corporelles :				
- inst. gales, agencements, aménagts divers	16 766	8 949		25 715
- matériel de transport	156 189	25 832		182 021
- matériel de bureau et informatique, mobilier	183 115	13 663		196 779
- emballages récupérables et divers				
<b>Total</b>	<b>521 823</b>	<b>67 569</b>		<b>589 393</b>
<b>Total général</b>	<b>525 577</b>	<b>70 634</b>		<b>596 212</b>

Immobilisations amortissables	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvements nets des amortissements fin exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée, autres Colonne 1	Mode dégressif Colonne 2	Amortissement fiscal except. Colonne 3	Différentiel de durée, autres Colonne 4	Mode dégressif Colonne 5	Amortissement fiscal except. Colonne 6	
<b>Frais d'établissement</b>							
<b>Autres immo. incorporelles</b>							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
- sur sol d'autrui							
Inst. générale, agenct., aménag.							
Inst. techniques, mat. et outil.							
Autres immobilisations corporelles:							
- inst. générales, agenc., aménag. div.							
- matériel de transport							
- mat. bureau, informatique, mobilier.							
- emballages récupérables, divers							
<b>Total</b>							
<b>Frais acquisitions titres participation</b>							
<b>Total général</b>							
<b>Total général non ventilé</b>		<b>Total général non ventilé</b>			<b>Total général non ventilé</b>		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Point n° 7

CREANCES ET DETTES CLASSEES SELON LA DUREE  
RESTANT A COURIR



**ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DES DETTES  
A LA CLOTURE DE L' EXERCICE**

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d' un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	9 236	9 236	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances usagers	160 063	160 063	
Créance représentative de titres prêtés			
- provision pour dépréciation ant. constituée			
Personnel et comptes rattachés	406	406	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 000	3 000	
- Impôts sur les bénéfices			
Etat et autres			
collectivités publ.			
- TVA			
- Autres impôts, taxes vers. assimilés			
- Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres)	3 045	3 045	
Charges constatées d' avance	11 935	11 935	
<b>Total général</b>	<b>187 688</b>	<b>187 688</b>	
Montant des - prêts accordés en cours d' exercice			
- remboursements obtenus en cours d' exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d' un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes	77 677	19 993	57 684	
- à 1 an max. à l' origine				
auprès ébts crédit				
- à plus 1 an à l' origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	67 790	67 790		
Personnel et comptes rattachés	106 568	106 568		
Sécurité sociale et organismes sociaux	166 242	166 242		
- Impôts sur les bénéfices	2 914	2 914		
Etat et autres				
collectivités				
publiques				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts, taxes	48 301	48 301		
et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 503	6 503		
Groupe et associés				
Autres dettes	8 455	8 455		
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d' avance				
<b>Total général</b>	<b>484 453</b>	<b>426 769</b>	<b>57 684</b>	
Emprunts souscrits en cours d' exercice				
Emprunts remboursés en cours d' exercice	36 820			
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés pers. physiques				

