SB CONSEIL
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au Conseil Régional d'Alsace de l'Ordre des Experts Comptables
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar

ASSOCIATION LA CHAMBRE

4 PLACE D'AUSTERLITZ

67000 STRASBOURG

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

15 rue du Parc 67205 OBERHAUSBERGEN
Sarl au capital de € 50 000 - RCS Strasbourg B 404 953 614 00017 - APE 6920Z

ASSOCIATION LA CHAMBRE

4 Place d'Austerlitz

67200 STRASBOURG

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Opinion

En exécution du mandat qui nous a été confié par votre Conseil d'Administration du 03 Septembre 2015, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de votre association relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- ✓ Dans le cadre de notre appréciation de la valeur des créances clients ou diverses et des dettes fournisseurs, nous nous sommes assurés, par la mise en œuvre de contrôles appropriés et par sondages, de leur correcte évaluation et de leur apurement à bonne date ;
- ✓ Dans le cadre de notre appréciation du montant des produits d'exploitation, nous nous sommes notamment assurés de la correcte application du principe de séparation des exercices et de la bonne gestion des fonds dédiés ;

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification des autres documents adressés aux membres de l'Assemblée Générale

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 Président et dans les autres documents adressés aux membres de l'Assemblée Générale sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement de l'association relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le bureau.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Oberhausbergen, le 22 mai 2019

Le commissaire aux comptes
SB CONSEIL

représenté par Bruno SCHNITZLER

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan Actif

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 600	3 600		
	Fonds commercial (1)	5 000		5 000	5 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	62 494	55 283	7 211	12 253
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 555		7 555	7 755
	TOTAL (I)	**78 649**	**58 883**	**19 766**	**25 008**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	28 403		28 403	28 403
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	14 522		14 522	14 565
	Autres créances	20 599		20 599	49 169
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	20 485		20 485	2 337
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	248		248	248
	TOTAL (II)	**84 257**		**84 257**	**94 722**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**162 907**	**58 883**	**104 023**	**119 729**
	(1) dont droit au bail			5 000	5 000
	(2) dont à moins d'un an			7 555	
	(3) dont à plus d'un an				

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

SB CONSEIL
SARL AU CAPITAL DE 50 000 €
15, rue du Parc
67205 OBERHAUSBERGEN
TEL. 03 88 56 91 62
SIRET : 494 953 614 00017
APE 6920 Z

Mission de présentation

Bilan Passif

		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs	**Fonds propres**		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	343	343
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	(63 683)	(20 053)
	Résultat de l'exercice	22 987	(43 630)
	Total des fonds propres	**(40 353)**	**(63 340)**
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports	7 125	11 250
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	**7 125**	**11 250**
	Total des fonds associatifs	**(33 228)**	**(52 090)**
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés	29 300	26 533
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	**29 300**	**26 533**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 116	14 276
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 342	80 230
	Dettes fiscales et sociales	29 572	39 078
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 527	438
	Produits constatés d'avance	12 395	11 265
	Total des dettes	**107 951**	**145 287**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**104 023**	**119 729**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	22 987,25	(43 630,30)
(1) Dont à moins d'un an	107 951	141 507
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	208	8 279

ENGAGEMENTS DONNES

Mission de présentation

SB CONSEIL
SARL AU CAPITAL DE 50 000 €
15, rue du Parc
67205 OBERHAUSBERGEN
Tél. 03 88 56 91 62
SIRET : 404 953 614 00017
APE 6920 Z

Compte de Résultat

		31/12/2018	31/12/2017
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	14 017	15 403
	Prestations de services	92 594	85 287
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	205 684	161 488
	Dons	35 000	40 000
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	26 458	20 004
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	5 139	2 697
	Autres produits	384	222
	Total des produits d'exploitation	**379 276**	**325 101**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	2 885	11 656
	Variation de stock		1 497
	Autres achats et charges externes	152 478	161 457
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 660	4 001
	Rémunération du personnel	115 447	136 799
	Charges sociales	28 011	34 758
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	5 042	5 709
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	28 024	16 558
	Total des charges d'exploitation	**335 546**	**372 434**
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	**43 729**	**(47 334)**
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérets et produits financiers	324	954
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérets et charges financières	943	1 259
	2 - RESULTAT FINANCIER	**(620)**	**(306)**
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	**43 110**	**(47 639)**
	Produits exceptionnels	1 980	
	Charges exceptionnelles	19 335	671
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(17 355)**	**(671)**
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	26 533	31 213
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	29 300	26 533
	TOTAL DES PRODUITS	**408 112**	**357 267**
	TOTAL DES CHARGES	**385 124**	**400 897**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**22 987**	**(43 630)**
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	**PRODUITS**	**7 000**	**7 000**
	Bénévolat		
	Prestations en nature	7 000	7 000
	Dons en nature		
	CHARGES	**7 000**	**7 000**
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	7 000	7 000
	Personnel bénévole		

SB CONSEIL
SARL AU CAPITAL DE 50 000 €
15, rue du Parc
67205 OBERHAUSBERGEN
Tél. 03 88 56 91 62
SIRET : 404 953 614 00017
APE 6920 Z

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 du règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général.

Le bilan de l'exercice présente un total de **104 023** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **408 112** euros et un total **charges** de **385 124** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **22 987** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- image fidèle
- régularité et sincérité
- prudence
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

SB CONSEIL
SARL AU CAPITAL DE 50 000 €
15, rue du Parc
67205 OBERHAUSBERGEN
Tél. 03 88 56 91 62
SIRET : 404 953 614 00017
APE 6920 Z

Règles et méthodes comptables

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Provisions

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est propable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

SB CONSEIL
SARL AU CAPITAL DE 50 000 €
15, rue du Parc
67205 OBERHAUSBERGEN
Tél. 03 88 56 91 62
SIRET : 404 953 614 00017
APE 6920 Z

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	8 600					8 600
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**8 600**					**8 600**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	38 082					38 082
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	24 412					24 412
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**62 494**					**62 494**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 755				200	7 555
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**7 755**				**200**	**7 555**
	TOTAL	**78 849**				**200**	**78 649**

SB CONSEIL
SARL AU CAPITAL DE 50 000 €
15, rue du Parc
67205 OBERHAUSBERGEN
Tél. 03 88 56 91 62
SIRET : 404 953 614 00017
APE 6920 Z

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	3 600			3 600
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**3 600**			**3 600**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	27 927	3 808		31 735
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	22 315	1 233		23 548
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**50 242**	**5 042**		**55 283**
	TOTAL	**53 842**	**5 042**		**58 883**

SB CONSEIL
SARL AU CAPITAL DE 50 000 €
15, rue du Parc
67205 OBERHAUSBERGEN
Tél. 03 88 56 91 62
SIRET : 404 953 614 00017
APE 6920 Z

Stocks et En-cours

	31/12/2018	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	28 403	28 403		
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	**28 403**	**28 403**		
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

SB CONSEIL
SARL AU CAPITAL DE 50 000 €
15, rue du Parc
67205 OBERHAUSBERGEN
Tél. 03 88 56 91 62
SIRET : 404 953 614 00017
APE 6920 Z

Créances et Dettes

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	7 555	7 555	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	14 522	14 522	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	16 266	16 266	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	4 333	4 333	
	Charges constatées d'avance	248	248	
	TOTAL DES CREANCES	**42 924**	**42 924**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	208	208		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	2 908	2 908		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	61 342	61 342		
	Personnel et comptes rattachés	7 771	7 771		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 141	18 141		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 660	3 660		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	1 527	1 527		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	12 395	12 395		
	TOTAL DES DETTES	**107 951**	**107 951**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 310			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

SB CONSEIL
SARL AU CAPITAL DE 50 000 €
15, rue du Parc
67205 OBERHAUSBERGEN
TÉL. 03 88 56 91 62
SIRET : 404 953 614 00017
APE 6920 Z

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

		31/12/2018
Total des Produits à recevoir		**23 605**
Autres créances clients		**3 339**
FACTURES A ETABLIR	3 339	
Autres créances		**20 266**
ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR	16 266	
AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	4 000	

SB CONSEIL
SARL AU CAPITAL DE 50 000 €
15, rue du Parc
67205 OBERHAUSBERGEN
Tél. 03 88 56 91 62
SIRET : 404 953 614 00017
APE 6920 Z

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		31/12/2018
Total des Charges à payer		**37 997**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**208**
INTERETS COURUS A PAYER	208	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**22 987**
F/SEUR-FACTURES NON PARVENUES	22 987	
Dettes fiscales et sociales		**13 436**
DETTES PROV CONGES PAYES	7 771	
CHG SOC S/CONGES A PAYER	2 004	
ETAT CHARGES A PAYER	1 339	
FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	2 321	
Autres dettes		**1 366**
CHARGES A PAYER	1 366	

SB CONSEIL
SARL AU CAPITAL DE 50 000 €
15, rue du Parc
67205 OBERHAUSBERGEN
Tél. 03 88 56 91 62
SIRET : 404 953 614 00017
APE 6920 Z

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**248**
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	01/01/2019 31/12/2019	248	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**248**

SB CONSEIL
SARL AU CAPITAL DE 50 000 €
15, rue du Parc
67205 OBERHAUSBERGEN
Tél. 03 88 56 91 62
SIRET : 404 953 614 00017
APE 6920 Z

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			**41 695**
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	01/01/2019 31/12/2019	41 695	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**41 695**

SB CONSEIL
SARL AU CAPITAL DE 50 000 €
15, rue du Parc
67205 OBERHAUSBERGEN
Tél. 03 88 56 91 62
SIRET : 404 953 614 00017
APE 6920 Z

Fonds dédiés

Nature des fonds	Montant au début de l'exercice	Augmentations Engagements à réaliser s/ subv. Attribuées	Diminutions fonds dédiés utilisés au cours de l'exercice	Montant net à la fin de l'exercice	Dont part non mouvementée depuis au moins 2 ans
Mécénat Entreprises	13 333	11 667	13 333	11 667	
Mécénat Particuliers	13 200	17 633	13 200	17 633	
TOTAL	**26 533**	**29 300**	**26 533**	**29 300**	

Subventions d'exploitation

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	Montant notifié 2018	Montant perçu 2018	Montant restant à perçevoir en 2019	Montant perçu d'avance en 2018	Montant perçu d'avance en 2017
Ville de Strasbourg	Fonctionnement	50 000	50 000			
OFAJ	Clic Clac Marathon photo transfrontalier	1 234	1 234			
Ville de Strasbourg	Quartier proiritaire	8 500	8 500			
Région Alsace	Projet Culturel	60 000	60 000			
Département	Fonctionnement	4 000	4 000			
Direction Régionale des Affaires Culturelles	Fonctionnement	32 500	32 500			
Institut Français	Résidences croisées	6 000		6 000		
Eurodistrict	Dialogues de la jeune photographie	20 000	20 000			
CGET	Culture	6 000	6 000			
CGET	Market Day DITTE HAARLOV	1 500	1 500			
SLOT GO KULTURE	DITTE HAARLOV	9 404	9 404			
Etat	CUI CAE	2 756	2 756			
Etat	Service civique	790	790			
Ville de Strasbourg	Clic Clac Marathon photo transfrontalier	3 000	3 000			
TOTAL		**205 684**	**199 684**	**6 000**		

SB CONSEIL
SARL AU CAPITAL DE 50 000 €
13, rue du Parc
67205 OBERHAUSBERGEN
Tél. 03 88 56 91 62
SIRET : 404 953 614 00017
APE 6920 Z