

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

ASS LES CHATS DE STELLA

1460 Chemin de la Gaude
06140 VENCE



GESTION FRANCE ENTREPRISES

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de MARSEILLE
34, Avenue HENRI MATISSE

06200 NICE

Tél. 04.93.72.42.00

Fax. 04.93.72.42.29

Courriel. gfenice@gfe06.com

Web. <http://www.gfe06.com>

 **Sommaire**

1. Attestation d'Expert-Comptable	
2. Comptes annuels	1
Bilan	2
Compte de fonctionnement	4
3. Détail des comptes	5
Bilan détaillé	6
Compte de fonctionnement détaillé	9
4. Annexe	12
Règles et méthodes comptables	13
Notes sur le bilan	15

COMPTES ANNUELS

31/12/2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Comptes annuels

ASS LES CHATS DE STELLA

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et				
Immobilisations corporelles				
Terrains	62 934	62 934		
Constructions	230 548	225 065	5 483	16 232
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	17 302	10 706	6 597	480
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10		10	10
ACTIF IMMOBILISE	310 794	298 705	12 089	16 722
Stocks				
Matières premières et autres approv.	1 883		1 883	4 756
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur comman	862		862	1 609
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances	97		97	
Divers				
Valeurs mobilières de placement	55 121		55 121	54 406
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	204 804		204 804	153 007
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	262 766		262 766	213 779
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	573 560	298 705	274 855	230 501

Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	211 260	211 260
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-113 074	-121 931
RESULTAT DE L'EXERCICE	46 660	8 857
Subventions d'investissement	3 403	8 843
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	148 248	107 029
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	108 000	108 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	108 000	108 000
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources	1 187	1 187
FONDS DEDIES	1 187	1 187
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	4 454	
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	4 454	
Emprunts et dettes financières diverses	200	200
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 048	7 608
Dettes fiscales et sociales	7 719	6 477
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	17 420	14 285
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	274 855	230 501

Compte de fonctionnement

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	2 834	4,25	2 731	3,85	103	3,76
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	9 800	14,71	14 983	21,10	-5 183	-34,59
Reprises et Transferts de charge	2 123	3,19	7 036	9,91	-4 913	-69,83
Cotisations	53 977	81,03	53 281	75,05	697	1,31
Autres produits	77 726	116,69	113 756	160,23	-36 030	-31,67
Produits d'exploitation	146 459	219,87	191 787	270,14	-45 328	-23,63
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières	2 873	4,31	-2 248	-3,17	5 121	-227,83
Autres achats non stockés et charges exte	95 489	143,35	113 068	159,26	-17 579	-15,55
Impôts et taxes	1 495	2,24	1 055	1,49	440	41,67
Salaires et Traitements	45 883	68,88	54 573	76,87	-8 690	-15,92
Charges sociales	8 467	12,71	12 102	17,05	-3 635	-30,03
Amortissements et provisions	11 502	17,27	18 864	26,57	-7 362	-39,03
Autres charges	12	0,02	5	0,01	6	126,22
Charges d'exploitation	165 721	248,79	197 419	278,07	-31 699	-16,06
RESULTAT D'EXPLOITATION	-19 261	-28,92	-5 632	-7,93	-13 629	241,97
Opérations faites en commun						
Produits financiers	1 081	1,62	7 851	11,06	-6 770	-86,23
Charges financières	20	0,03			20	
Résultat financier	1 061	1,59	7 851	11,06	-6 790	-86,49
RESULTAT COURANT	-18 201	-27,32	2 218	3,12	-20 419	-920,49
Produits exceptionnels	64 933	97,48	6 668	9,39	58 265	873,76
Charges exceptionnelles	73	0,11	30	0,04	43	142,77
Résultat exceptionnel	64 860	97,37	6 638	9,35	58 222	877,07
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	46 660	70,05	8 857	12,47	37 803	426,84

COMPTES ANNUELS

31/12/2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Détail des comptes

ASS LES CHATS DE STELLA

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
212000 - Agenct. & aménagt. terrains	62 934		62 934	62 934
281200 - Amortis. agenct. aménagt. de terr.		62 934	-62 934	-62 934
	62 934	62 934		
Constructions				
213100 - Batiments	106 011		106 011	106 011
213500 - Installations générales	124 537		124 537	124 537
281310 - Amortis. constructions		101 822	-101 822	-91 221
281350 - Amortis. agencements constructio		123 243	-123 243	-123 095
	230 548	225 065	5 483	16 232
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Instal.gales, agenct, aménagt.div.	10 209		10 209	8 340
218200 - Matériel de transport	5 000		5 000	3 500
218300 - Matériel de bureau	2 093		2 093	2 093
281810 - Amortis. instal. gales, agenct. div		8 519	-8 519	-8 340
281820 - Amortis. matériel de transport		447	-447	-3 500
281830 - Amortis. matér.bureau et informat		1 739	-1 739	-1 613
	17 302	10 706	6 597	480
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - Dépôts et cautionnements	10		10	10
	10		10	10
ACTIF IMMOBILISE	310 794	298 705	12 089	16 722
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
321000 - Stocks matières consommables	1 883		1 883	4 756
	1 883		1 883	4 756
Avances et acomptes versés sur comman				
409100 - Fournisseurs - acomptes s/comm	862		862	1 609
	862		862	1 609
Créances				
Autres créances				
467100 - Autres comptes débiteurs/crédite	97		97	
	97		97	
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508100 - Autres valeurs mobilières	55 121		55 121	54 406
	55 121		55 121	54 406
Disponibilités				
512002 - C MUT LIVRET BLEU ASSOC 24	76 827		76 827	35 499
512005 - EUROCOMPTE ASSO TRANQUI	14 694		14 694	21 993
512011 - C MUT TONIC ASSOCIATION 20	60 000		60 000	60 000
512013 - TONIC + ENTREPRISE 2046740	35 000		35 000	35 000
512014 - TONIC OBNL 20467404	5 000		5 000	
512015 - TONIC OBNL 20467406	13 000		13 000	

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
531000 - CAISSE REFUGE	74		74	315
531001 - CAISSE RESPONSABLE REFU	208		208	201
	204 804		204 804	153 007
ACTIF CIRCULANT	262 766		262 766	213 779
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	573 560	298 705	274 855	230 501

Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102500 - Legs donations (contrepartie actif)	211 260	211 260
	211 260	211 260
Report à nouveau		
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-113 074	-121 931
	-113 074	-121 931
RESULTAT DE L'EXERCICE	46 660	8 857
Subventions d'investissement		
131000 - Subventions d'équipement	54 402	54 402
139000 - Subventions inscrites au C/R	-50 999	-45 559
	3 403	8 843
FONDS PROPRES	148 248	107 029
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour charges		
158000 - Autres provisions pour charges	108 000	108 000
	108 000	108 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	108 000	108 000
Fonds dédiés sur autres ressources		
195000 - Fonds dédiés	1 187	1 187
	1 187	1 187
FONDS DEDIES	1 187	1 187
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
164010 - EMPRUNT 5 000€ CM 20467405	4 454	
	4 454	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	4 454	
Emprunts et dettes financières diverses		
165000 - Dépôts et cautionnements reçus	200	200
	200	200
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	1 658	2 809
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	3 390	4 799
	5 048	7 608
Dettes fiscales et sociales		
421100 - Personnel - rémunérations dues	674	
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	2 880	2 198
431000 - Sécurité sociale	1 602	2 488
437200 - Caisse de retraite salariés	1 540	995
438200 - Charges sociales s/congés à payer	703	502
447130 - Participation formation continue	320	294
	7 719	6 477
DETTES	17 420	14 285
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	274 855	230 501

Compte de fonctionnement détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
708000 - BROCANTES	2 834	4,25	2 731	3,85	103	3,76
	2 834	4,25	2 731	3,85	103	3,76
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
740000 - Subventions d'exploitation	9 800	14,71	9 800	13,80		
740001 - SUBVENTIONS CONTRATS AID			5 183	7,30	-5 183	-100,00
	9 800	14,71	14 983	21,10	-5 183	-34,59
Reprises et Transferts de charge						
791000 - Transfert de charges d'exploitatio	2 123	3,19	1 679	2,37	444	26,41
791010 - REMB IJSS			5 357	7,55	-5 357	-100,00
	2 123	3,19	7 036	9,91	-4 913	-69,83
Cotisations						
756000 - Cotisations et adhésions	11 245	16,88	9 750	13,73	1 495	15,33
756001 - PARRAINAGE	7 207	10,82	6 685	9,42	522	7,81
756002 - ADOPTIONS	35 525	53,33	36 846	51,90	-1 321	-3,58
	53 977	81,03	53 281	75,05	697	1,31
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	10	0,02	3		7	253,79
758100 - Dons manuels non affectés	60 675	91,09	91 196	128,45	-30 521	-33,47
758110 - SPA DONS	1 000	1,50			1 000	
758120 - 30 MILLIONS D AMIS DONS	12 022	18,05	16 352	23,03	-4 329	-26,48
758130 - FOND BRIGITTE BARDOT DON	4 018	6,03	4 068	5,73	-50	-1,22
758140 - DONS CNSPA			2 137	3,01	-2 137	-100,00
	77 726	116,69	113 756	160,23	-36 030	-31,67
Produits d'exploitation	146 459	219,87	191 787	270,14	-45 328	-23,63
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
603200 - Variat. stocks autres approvist.	2 873	4,31	-2 248	-3,17	5 121	-227,83
	2 873	4,31	-2 248	-3,17	5 121	-227,83
Autres achats non stockés et charges exte						
606110 - Fournitures électricité	2 238	3,36	5 906	8,32	-3 669	-62,11
606120 - Fournitures eau	615	0,92	457	0,64	157	34,41
606140 - Fournitures carburant	32	0,05	50	0,07	-18	-36,04
606150 - Fournitures combustibles	1 399	2,10	794	1,12	605	76,17
606300 - Achats de petit équipement	3 218	4,83	4 654	6,56	-1 436	-30,86
606310 - HYGIENE REFUGE	1 410	2,12	1 402	1,97	9	0,63
606400 - Achats fournitures administratives	972	1,46	1 062	1,50	-91	-8,53
606801 - NOURRITURE	16 017	24,05	26 331	37,09	-10 314	-39,17
611000 - Sous-traitance générale	34	0,05	44	0,06	-10	-22,22
611001 - SOINS CHATS REFUGE	51 499	77,31	53 520	75,39	-2 021	-3,78
613530 - Locations de matériel de bureau	84	0,13	63	0,09	21	33,33
615200 - Entretien immobilier	3 484	5,23	1 269	1,79	2 215	174,61

Compte de fonctionnement détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
615520 - Entretien du matériel de transport	801	1,20	970	1,37	-168	-17,36
615530 - Entretien du matériel de bureau	205	0,31	492	0,69	-287	-58,29
615600 - Maintenance	1 208	1,81	1 214	1,71	-6	-0,53
616000 - Primes d'assurance	1 826	2,74	2 088	2,94	-262	-12,57
622600 - Honoraires	6 237	9,36	9 112	12,84	-2 875	-31,55
623100 - Annonces et insertions	200	0,30	210	0,30	-10	-4,76
623400 - Cadeaux à la clientèle			65	0,09	-65	-100,00
623600 - Catalogues et imprimés	476	0,71	712	1,00	-236	-33,18
623800 - Divers (pourboires, dons courants)	10	0,02	10	0,01		
625100 - Voyages et déplacements	625	0,94	360	0,51	265	73,70
626000 - Frais postaux	1 424	2,14	1 280	1,80	145	11,31
626100 - Frais de télécommunication	742	1,11	720	1,01	22	3,00
627800 - Prestations de services bancaires	458	0,69	203	0,29	256	126,35
628110 - Cotisations professionnelles	275	0,41	80	0,11	195	243,75
	95 489	143,35	113 068	159,26	-17 579	-15,55
Impôts et taxes						
633300 - Formation continue (organisme)	320	0,48	294	0,41	26	8,84
635120 - Taxes foncières	894	1,34	761	1,07	133	17,48
635430 - Cartes grises	281	0,42			281	
	1 495	2,24	1 055	1,49	440	41,67
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires appointements	45 201	67,86	52 228	73,57	-7 027	-13,45
641200 - Congés payés	682	1,02	-2 414	-3,40	3 096	-128,25
641400 - Indemnités et avantages divers			4 759	6,70	-4 759	-100,00
	45 883	68,88	54 573	76,87	-8 690	-15,92
Charges sociales						
645100 - Cotisations à l'URSSAF	4 947	7,43	8 649	12,18	-3 703	-42,81
645300 - Cotisations aux caisses de retrait	3 013	4,52	3 338	4,70	-325	-9,73
645800 - Cotisations autres organism. socx	201	0,30	-235	-0,33	436	-185,39
647500 - Médecine du travail et pharmacie	307	0,46	350	0,49	-43	-12,33
	8 467	12,71	12 102	17,05	-3 635	-30,03
Amortissements et provisions						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	11 502	17,27	18 864	26,57	-7 362	-39,03
	11 502	17,27	18 864	26,57	-7 362	-39,03
Autres charges						
658000 - Charges diverses gestion courant	12	0,02	5	0,01	6	126,22
	12	0,02	5	0,01	6	126,22
Charges d'exploitation	165 721	248,79	197 419	278,07	-31 699	-16,06
RESULTAT D'EXPLOITATION	-19 261	-28,92	-5 632	-7,93	-13 629	241,97
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
763000 - Revenus autres créances	1 081	1,62	7 851	11,06	-6 770	-86,23
	1 081	1,62	7 851	11,06	-6 770	-86,23
Charges financières						
661160 - Intérêts sur emprunts et dettes	20	0,03			20	
	20	0,03			20	
Résultat financier	1 061	1,59	7 851	11,06	-6 790	-86,49

Compte de fonctionnement détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
RESULTAT COURANT	-18 201	-27,32	2 218	3,12	-20 419	-920,49
Produits exceptionnels						
771800 - Autres produits except. de gestion	59 493	89,31	45	0,06	59 447	NS
772000 - Produits des exercices antérieurs			1 183	1,67	-1 183	-100,00
777000 - Quote-part des subventions virée	5 440	8,17	5 440	7,66		
	64 933	97,48	6 668	9,39	58 265	873,76
Charges exceptionnelles						
671000 - Charges exception. s/opérat.gesti			30	0,04	-30	-100,00
672000 - Charges sur exercices antérieurs	73	0,11			73	
	73	0,11	30	0,04	43	142,77
Résultat exceptionnel	64 860	97,37	6 638	9,35	58 222	877,07
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	46 660	70,05	8 857	12,47	37 803	426,84

COMPTES ANNUELS

31/12/2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe

ASS LES CHATS DE STELLA

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LES CHATS DE STELLA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 274 855 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 46 660 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/02/2019 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	307 415	6 869	3 500	310 784
Immobilisations financières	10			10
Total	307 425	6 869	3 500	310 794
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	290 703	11 502	3 500	298 705
Immobilisations financières				
Total	290 703	11 502	3 500	298 705
ACTIF NET				12 089

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 107 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	10		10
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	97	97	
Charges constatées d'avance			
Total	107	97	10
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercic	Dotations de l'exercic	Reprises utilisées de l'exercic	Reprises non utilisée de l'exercic	Provisions à la fin de l'exercic
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	108 000				108 000
Total	108 000				108 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 17 420 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine			2 801	
- à plus de 1 an à l'origine	4 454	1 652		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	200	200		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 048	5 048		
Dettes fiscales et sociales	7 719	7 719		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	17 420	14 619	2 801	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	546			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 390
Dettes provis. pr congés à payer	2 880
Charges sociales s/congés à payer	703
Total	6 973

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Total			