



Asso CD 49 F F N
Boulevard de Coubertin
Piscine Jean Bouin
49100 ANGERS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

- 1 *Attestation*
- 2 *Intercalaire Comptes annuels*
- 3 *Bilan Actif*
- 4 *Bilan Passif*
- 5 *Compte de résultat page 1*
- 6 *Compte de résultat page 2*
- 7 *Intercalaire Détail des Comptes*
- 8 *Détail de l' Actif*
- 9 *Détail du Passif*
- 10 *Détail du compte de résultat*
- 12 *Intercalaire annexes*
- 13 *Immobilisations*
- 14 *Amortissements*
- 15 *Créances et Dettes*

Attestation

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 24/01/2005, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Asso CD 49 F F N** relatifs à l'exercice du **01/09/2015** au **31/08/2016**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 61 559 euros

Chiffre d'affaires : 1 563 euros

Résultat net comptable : -6 969 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Ecoflant

Le 07/12/2016

François Xavier BOUTRY

Expert Comptable associé

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2016			31/08/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	500	500		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	5 734	4 298	1 436	2 194	
Autres immobilisations corporelles	2 239	2 072	166	310	
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					
	TOTAL (I)	8 473	6 871	1 602	2 504
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				
Avances et Acomptes versés sur commandes					
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances	885		885	20 330	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	58 976		58 976	57 694	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	96		96	272
	TOTAL (II)	59 957		59 957	78 297
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	68 430	6 871	61 559	80 800

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(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

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/08/2016	31/08/2015
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	56 852	56 852
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	9 917	6 270
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(6 969)	3 646
	Total des fonds propres	59 799	66 768
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - 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		
	Total des fonds associatifs	59 799	66 768
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 500	1 500
	Dettes fiscales et sociales		3 483
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	260	9 049	
Produits constatés d'avance			
	Total des dettes	1 760	14 032
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	61 559	80 800
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(6 968,74)	3 646,15
	(1) Dont à moins d'un an	1 760	14 032
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros		31/08/2016	31/08/2015
		12 mois	12 mois
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	1 563	1 570
	Montant net du chiffre d'affaires	1 563	1 570
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	10 505	12 633
	Dons		
	Cotisations	17 830	29 253
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	5 484	15 434
	Autres produits		10
	Total des produits de fonctionnement		35 383
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	36 768	28 717
	Impôts, taxes et versements assimilés	191	131
	Salaires et traitements	1 903	20 816
	Charges sociales	1 879	5 132
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	901	447
Dotation aux provisions			
Autres charges	1 120	1 308	
Total des charges de fonctionnement		42 761	56 552
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		(7 379)	2 347

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/08/2016	31/08/2015
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		(7 379)	2 347
Opéra. comm.	Excédent attribué ou insuffisance transférée Insuffisance supportée ou excédent transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	405	712
	Total des produits financiers	405	712
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux dépréciations Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		405	712
RESULTAT COURANT		(6 974)	3 060
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 068	627
	Total des produits exceptionnels	1 068	627
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 063	40
	Total des charges exceptionnelles	1 063	40
RESULTAT EXCEPTIONNEL		5	587
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		36 856	60 238
TOTAL DES CHARGES		43 824	56 592
EXCEDENT ou DEFICIT		(6 969)	3 646
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		PRODUITS	CHARGES
Bénévolat Prestations en nature Dons en nature Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			

DETAIL DES COMPTES

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/09/2015 31/08/2016	12 mois	01/09/2014 31/08/2015	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	1 602	2,60	2 504	3,10	(901)	-35,99
Concessions brevets et droits similaires						
Concessions et droits simil.	500	0,81	500	0,62		
Amort. Immos Incorporelles	(500)	-0,81	(500)	-0,62		
Installations techniques, matériel et outillage	1 436	2,33	2 194	2,72	(758)	-34,55
Matériel industriel	5 734	9,31	5 734	7,10		
Amort. matériel industriel	(4 298)	-6,98	(3 540)	-4,38	(758)	-21,41
Autres immobilisations corporelles	166	0,27	310	0,38	(143)	-46,21
Mat. de bureau & informatique	2 239	3,64	2 239	2,77		
Amort. mat. bureau & informat.	(2 072)	-3,37	(1 929)	-2,39	(143)	-7,41
TOTAL III - Actif Circulant NET	59 957	97,40	78 297	96,90	(18 340)	-23,42
Autres créances	885	1,44	20 330	25,16	(19 445)	-95,65
Divers produits à recevoir	885	1,44	20 330	25,16	(19 445)	-95,65
Disponibilités	58 976	95,80	57 694	71,40	1 282	2,22
Crédit Mutuel compte chèque	7 927	12,88	2 178	2,70	5 749	263,96
Crédit Mutuel livret	51 049	82,93	55 516	68,71	(4 467)	-8,05
Charges constatées d'avance	96	0,16	272	0,34	(176)	-64,67
Charges constatées d'avance	96	0,16	272	0,34	(176)	-64,67
TOTAL DUBILAN ACTIF	61 559	100,00	80 800	100,00	(19 241)	-23,81

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/09/2015 31/08/2016	12 mois	01/09/2014 31/08/2015	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	59 799	<i>97,14</i>	66 768	<i>82,63</i>	(6 969)	<i>-10,44</i>
Total des fonds propres	59 799	<i>97,14</i>	66 768	<i>82,63</i>	(6 969)	<i>-10,44</i>
Fonds associatif sans droit de reprise	56 852	<i>92,35</i>	56 852	<i>70,36</i>		
Valeur du patrimoine intégré	56 852	<i>92,35</i>	56 852	<i>70,36</i>		
Réserves	9 917	<i>16,11</i>	6 270	<i>7,76</i>	3 646	<i>58,15</i>
Autres réserves	9 917	<i>16,11</i>	6 270	<i>7,76</i>	3 646	<i>58,15</i>
Résultat	(6 969)	<i>-11,32</i>	3 646	<i>4,51</i>	(10 615)	<i>-291,13</i>
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des Fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	1 760	<i>2,86</i>	14 032	<i>17,37</i>	(12 272)	<i>-87,46</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 500	<i>2,44</i>	1 500	<i>1,86</i>		
Fournisseurs fact non parvenue	1 500	<i>2,44</i>	1 500	<i>1,86</i>		
Dettes fiscales et sociales			3 483	<i>4,31</i>	(3 483)	<i>-100,00</i>
Dettes provisions congés			1 413	<i>1,75</i>	(1 413)	<i>-100,00</i>
Sécurité sociale			1 209	<i>1,50</i>	(1 209)	<i>-100,00</i>
Caisse retraite non cadres			338	<i>0,42</i>	(338)	<i>-100,00</i>
Prévoyance non cadre			86	<i>0,11</i>	(86)	<i>-100,00</i>
Charges soc. / congés à payer			342	<i>0,42</i>	(342)	<i>-100,00</i>
Charges fisc./ congés à payer			9	<i>0,01</i>	(9)	<i>-100,00</i>
Etat ch à payer			86	<i>0,11</i>	(86)	<i>-100,00</i>
Autres dettes	260	<i>0,42</i>	9 049	<i>11,20</i>	(8 789)	<i>-97,13</i>
Divers charges à payer	260	<i>0,42</i>	9 049	<i>11,20</i>	(8 789)	<i>-97,13</i>
Total du passif	61 559	<i>100,00</i>	80 800	<i>100,00</i>	(19 241)	<i>-23,81</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/09/2015 31/08/2016	12 mois	01/09/2014 31/08/2015	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	35 383	<i>100,00</i>	58 899	<i>100,00</i>	(23 516)	-39,93
Prestations de services	1 563	<i>4,42</i>	1 570	<i>2,67</i>	(7)	-0,46
706700 Participation stage	1 321	<i>3,73</i>	625	<i>1,06</i>	696	<i>111,33</i>
706720 Participation Clubs trans/héb	242	<i>0,68</i>	945	<i>1,60</i>	(703)	<i>-74,39</i>
Subventions d'exploitation	10 505	<i>29,69</i>	12 633	<i>21,45</i>	(2 127)	-16,84
740000 Subvention cnds	2 450	<i>6,92</i>	2 370	<i>4,02</i>	80	<i>3,38</i>
740100 Conseil Général	5 000	<i>14,13</i>	7 175	<i>12,18</i>	(2 175)	<i>-30,31</i>
740200 Rev. CRPDL sur licences	3 055	<i>8,64</i>	3 088	<i>5,24</i>	(32)	<i>-1,04</i>
Cotisations	17 830	<i>50,39</i>	29 253	<i>49,67</i>	(11 423)	-39,05
756500 Licences quote-part CD 49	17 578	<i>49,68</i>	28 603	<i>48,56</i>	(11 024)	<i>-38,54</i>
756520 Engt Club Hors Depart Ete	252	<i>0,71</i>	650	<i>1,10</i>	(398)	<i>-61,27</i>
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	5 484	<i>15,50</i>	15 434	<i>26,20</i>	(9 949)	-64,47
791611 Transfert aut. charg. externes	2 604	<i>7,36</i>	1 976	<i>3,36</i>	627	<i>31,75</i>
791614 Rbt frais techniques	60	<i>0,17</i>	329	<i>0,56</i>	(269)	<i>-81,79</i>
791641 Transfert salaires et trait.	2 821	<i>7,97</i>	13 128	<i>22,29</i>	(10 307)	<i>-78,51</i>
Autres produits			10	<i>0,02</i>	(10)	-100,00
758000 Prod. divers gestion courante			10	<i>0,02</i>	(10)	<i>-100,00</i>
Total des charges de fonctionnement	42 761	<i>120,85</i>	56 552	<i>96,01</i>	(13 790)	-24,39
Autres achats et charges externes	36 768	<i>103,92</i>	28 717	<i>48,76</i>	8 051	28,04
606320 Maintenance photocopieur	1 911	<i>5,40</i>	1 596	<i>2,71</i>	316	<i>19,78</i>
606400 Fournitures Administratives	1 143	<i>3,23</i>	475	<i>0,81</i>	668	<i>140,64</i>
606890 Achats fourn. anim. sportives	1 123	<i>3,17</i>	1 110	<i>1,88</i>	13	<i>1,19</i>
613050 Loc. mat. bureau, maintenance	4 364	<i>12,33</i>	2 163	<i>3,67</i>	2 201	<i>101,80</i>
613100 Location bureau CD49	1 504	<i>4,25</i>	1 511	<i>2,57</i>	(7)	<i>-0,48</i>
614100 Charges locatives			347	<i>0,59</i>	(347)	<i>-100,00</i>
616000 Primes d'assurances	151	<i>0,43</i>	149	<i>0,25</i>	2	<i>1,20</i>
618000 Aides aux clubs - SSS	1 500	<i>4,24</i>	1 500	<i>2,55</i>		
621010 Prest. Conseiller Tech. Départ	6 779	<i>19,16</i>	6 503	<i>11,04</i>	276	<i>4,24</i>
621020 Prest. Equipe Tech. Départ.	3 817	<i>10,79</i>	1 944	<i>3,30</i>	1 873	<i>96,32</i>
622600 Honoraires comptables	1 406	<i>3,97</i>	1 373	<i>2,33</i>	34	<i>2,45</i>
622610 Honoraires social	136	<i>0,39</i>	507	<i>0,86</i>	(370)	<i>-73,08</i>
623500 Récompenses compétitions	2 004	<i>5,66</i>	1 736	<i>2,95</i>	269	<i>15,48</i>
625100 Voyages & déplacements	833	<i>2,35</i>	627	<i>1,06</i>	207	<i>32,98</i>
625200 Déplct/Héb Stages et Meetings	6 859	<i>19,39</i>	5 144	<i>8,73</i>	1 716	<i>33,35</i>
625300 Contribution stages régionaux	1 250	<i>3,53</i>			1 250	
625710 Mission - réception	135	<i>0,38</i>	113	<i>0,19</i>	22	<i>19,88</i>
625720 Assemblée Générale	589	<i>1,66</i>	576	<i>0,98</i>	12	<i>2,14</i>
626000 Téléphone	937	<i>2,65</i>	918	<i>1,56</i>	19	<i>2,09</i>
626200 Autres frais postaux (timbres)	159	<i>0,45</i>	191	<i>0,32</i>	(32)	<i>-16,79</i>
627000 Services bancaires assimilés	30	<i>0,08</i>	100	<i>0,17</i>	(70)	<i>-69,85</i>
628000 Cotisations diverses (syndicat)	138	<i>0,39</i>	138	<i>0,23</i>		<i>0,09</i>
Impôts, taxes, versements assimilés	191	<i>0,54</i>	131	<i>0,22</i>	60	45,86
631300 Particip. empl. à FPC (impôt)	200	<i>0,56</i>	129	<i>0,22</i>	71	<i>55,06</i>
632000 Charges fiscales / cong.payés	(9)	<i>-0,03</i>	2		(11)	<i>-540,59</i>
Rémunération du personnel	1 903	<i>5,38</i>	20 816	<i>35,34</i>	(18 914)	-90,86
641110 Salaires	3 316	<i>9,37</i>	20 496	<i>34,80</i>	(17 180)	<i>-83,82</i>
641200 Congés payés	(1 413)	<i>-3,99</i>	320	<i>0,54</i>	(1 734)	<i>-540,99</i>
Charges sociales	1 879	<i>5,31</i>	5 132	<i>8,71</i>	(3 253)	-63,39
645100 Cotisations urssaf	1 926	<i>5,44</i>	3 358	<i>5,70</i>	(1 432)	<i>-42,64</i>
645200 Cotisations Ipsec	69	<i>0,19</i>	433	<i>0,74</i>	(364)	<i>-84,15</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2015 31/08/2016		12 mois		01/09/2014 31/08/2015		12 mois		Variations		%	
645320	Cotis. caisses ret. non cadres	194	0,55	1 194	2,03	(1 000)	-83,76						
645500	Charges sociales / cong.payés	(342)	-0,97	67	0,11	(409)	-611,34						
647500	Médecins travail, pharmacie	32	0,09	80	0,14	(48)	-60,18						
Dotation aux amortissements		901	2,55	447	0,76	454	101,46						
681120	Dot. amort. s/immo. corporelle	901	2,55	447	0,76	454	101,46						
Autres charges		1 120	3,16	1 308	2,22	(188)	-14,37						
658000	Charges div. gestion courante	87	0,25	10	0,02	78	806,44						
658701	Engts clubs (équipes / indiv)	1 032	2,92	1 298	2,20	(266)	-20,46						
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(7 379)	-20,85	2 347	3,99	(9 726)	-414,35						
RESULTAT FINANCIER		405	1,14	712	1,21	(307)	-43,16						
Intérêts et produits financiers		405	1,14	712	1,21	(307)	-43,16						
768000	Autres produits financiers	405	1,14	712	1,21	(307)	-43,16						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(6 974)	-19,71	3 060	5,19	(10 033)	-327,93						
Produits exceptionnels		1 068	3,02	627	1,06	441	70,43						
771300	Libéralités reçues	833	2,35	627	1,06	207	32,98						
772000	Prod. expl. s/ex. antérieur	235	0,66			235							
Charges exceptionnelles		1 063	3,00	40	0,07	1 023	N/S						
672000	Charg. except. s/ex. antérieur	1 063	3,00	40	0,07	1 023	N/S						
Résultat exceptionnel		5	0,01	587	1,00	(582)	-99,15						
TOTAL DES PRODUITS		36 856	104,16	60 238	102,27	(23 382)	-38,82						
TOTAL DES CHARGES		43 824	123,86	56 592	96,08	(12 767)	-22,56						
Résultat		(6 969)	-19,70	3 646	6,19	(10 615)	-291,13						
Contribution en nature - Produits													
Contribution en nature - Charges													

ANNEXES

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2016
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	500					500
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	500					500
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	5 734					5 734
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	2 239					2 239
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 973					7 973
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	8 473					8 473

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2016
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	500			500
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	500			500
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	3 540	758		4 298
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	1 929	143		2 072
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 469	901		6 371
TOTAL	5 969	901		6 871

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations						Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel				
Frais d'établissement et de développement										
Autres immobilisations incorporelles										
TOTAL IMMOB INCORPORELLES										
Terrains										
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.										
Instal. technique matériel outillage industriels										
Instal générales Agencet aménagt divers										
Matériel de transport										
Matériel de bureau, informatique, mobilier										
Emballages récupérables, divers										
TOTAL IMMOB CORPORELLES										
Frais d'acquisition de titres de participation										
TOTAL										
TOTAL GENERAL NON VENTILE										

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/08/2016	1 an au plus	plus d'1 an
		CREANCES		
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	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			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	885	885	
	Charges constatées d'avances	96	96	
	TOTAL DES CREANCES	981	981	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/08/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
		DETTES			
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 500	1 500		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	260	260		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 760	1 760		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				