

Attestation d'expert-comptable

Mission de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **C.S.C.A.D** pour l'exercice du **01/01/2015** au **31/12/2015** et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 25 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du Bilan en Euros : 67 642
- Chiffre d'affaires en Euros : 158 306
- Résultat net comptable en Euros : (28 492)

Fait à

Le 25 mai 2016

Signature de l'expert-comptable

COMPTES ANNUELS

C.S.C.A.D
5, bld Poissonnière
75002 PARIS 2EME ARRONDISSEMENT

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

F . I . D . I . L

Société d'Expertise Comptable

10 bis rue Claude Terrasse
75016 PARIS

01.42.88.23.79

SOMMAIRE

Attestation de présentation	1
Comptes Annuels	2
Sommaire	3
Etats financiers	4
Bilan	5
Bilan Actif	6
Bilan Passif	7
Détail du bilan actif	8
Détail du bilan passif	9
Bilan comparatif	10
Compte de résultat	11
Compte de Résultat	12
Compte de Résultat (Suite)	13
Détail du compte de résultat	14
Compte de Résultat Comparatif	16
Annexe	17
Principes comptables, méthodes d'évaluation	18
Immobilisations	19
Amortissements	20
Provisions Inscrites au Bilan	21
Etat des Echéances des Créances et Dettes	22
Produits et avoirs à recevoir	24
Charges et Produits Constatés d'Avance	25

ETATS FINANCIERS

Bilan

BILAN ACTIF

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	16 769	15 518	1 251	3 475
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 200		1 200	1 200
Actif immobilisé	17 969	15 518	2 451	4 675
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 720		1 720	711
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Dont actions propres :				
Disponibilités	63 017		63 017	92 571
Charges constatées d'avance	454		454	78
Actif circulant	65 191		65 191	93 360
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL	83 160	15 518	67 642	98 035

BILAN PASSIF

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel (dont versé :)		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours :)		
Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants :)	103 217	103 217
Report à nouveau	(40 329)	
RESULTAT DE L'EXERCICE	(28 492)	(40 329)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	34 395	62 887
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	20 000	10 000
Provisions pour risques et charges	20 000	10 000
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs :)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 576	14 512
Dettes fiscales et sociales	5 633	2 857
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	38	13
Produits constatés d'avance		7 765
Dettes	13 247	25 147
Ecart de conversion passif		
TOTAL	67 642	98 035

Rubrique	01/01/2015	01/01/2014	Variation	
	31/12/2015	31/12/2014	Montant	%
	12	12		
Autres immobilisations corporelles	1 251	3 475	(2 224)	-63,99
218110 Installations générales	5 525	5 525		
218300 Matériel de bureau, informatique	4 017	4 017		
218410 Mobilier	7 227	7 227		
281811 Amort. Installations générales	(5 041)	(4 450)	(591)	-13,27
281830 Amort. Mat. Bureau, informatique	(3 725)	(2 953)	(773)	-26,17
281840 Amort. Mobilier	(6 752)	(5 892)	(860)	-14,60
Autres immobilisations financières	1 200	1 200		
275000 Dépôts et cautionnements versés	1 200	1 200		
Actif immobilisé	2 451	4 675	(2 224)	-47,57
Clients et comptes rattachés	1 720	711	1 009	142,07
418100 Clients, factures à établir	1 720	711	1 009	142,07
Disponibilités	63 017	92 571	(29 554)	-31,93
512100 Société Générale	3 891	14 021	(10 130)	-72,25
512200 SG compte sur livret		58	(58)	-100,00
512250 Compte sur livret	58 454	75 437	(16 983)	-22,51
512500 CSL SG PARIS NIGHT LIFE		2 009	(2 009)	-100,00
518700 Intérêts à recevoir	667	1 042	(374)	-35,93
530000 Caisse	5	5		
Charges constatées d'avance	454	78	376	482,69
486000 Charges constatées d'avance	454	78	376	482,69
Actif circulant & charges constatées d'avance	65 191	93 360	(28 169)	-30,17
Total général	67 642	98 035	(30 393)	-31,00

Rubrique	01/01/2015	01/01/2014	Variation	
	31/12/2015	31/12/2014	Montant	%
	12	12		
Autres réserves	103 217	103 217		
106800 Autres réserves	103 217	103 217		
Report à nouveau	(40 329)		(40 329)	
119000 Report à nouveau (solde débiteur)	(40 329)		(40 329)	
Résultat de l'exercice	(28 492)	(40 329)	11 837	29,35
Capitaux propres	34 395	62 887	(28 492)	-45,31
Provisions pour charges	20 000	10 000	10 000	100,00
158000 Autres provisions pour charges	20 000	10 000	10 000	100,00
Provisions pour risques et charges	20 000	10 000	10 000	100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 576	14 512	(6 936)	-47,80
408100 Fournisseurs, facts non parvenues	7 576	14 512	(6 936)	-47,80
Dettes fiscales et sociales	5 633	2 857	2 776	97,14
428200 Dettes sur congés à payer	1 082		1 082	
431000 URSSAF	2 888	1 950	938	48,10
437300 Caisse retraite AUDIENS	794	411	383	93,19
438200 Charges sociales sur congés à payer	400		400	
448600 Etat, charges à payer	469	496	(27)	-5,54
Autres dettes	38	13	25	195,54
467100 Crédoiteurs divers	38	13	25	195,54
Produits constatés d'avance		7 765	(7 765)	-100,00
487100 Produits constatés d'avance		7 765	(7 765)	-100,00
Total des dettes & comptes de régularisation	13 247	25 147	(11 901)	-47,32
Total général	67 642	98 035	(30 393)	-31,00

BILAN COMPARATIF

Actif						
Rubriques	31/12/2015	% du poste	% de l'actif	31/12/2014	% du poste	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	1 251	51.05	1.85	3 475	74.33	3.54
Immobilisations financières	1 200	48.95	1.77	1 200	25.67	1.22
Actif immobilisé	2 451	100.00	3.62	4 675	100.00	4.77
Stocks						
Créances	1 720	2.66	2.54	711	0.76	0.72
Disponibilités	63 017	97.34	93.16	92 571	99.24	94.43
Actif circulant	64 737	100.00	95.71	93 282	100.00	95.15
Comptes de régularisation	454	100.00	0.67	78	100.00	0.08
TOTAL ACTIF	67 642		100.00	98 035		100.00

Passif						
Rubriques	31/12/2015	% du Poste	% du Passif	31/12/2014	% du Poste	% du Passif
Capital social ou individuel						
Résultat de l'exercice	(28 492)	-82.84	-42.12	(40 329)	-64.13	-41.14
Autres capitaux propres	62 887	182.84	92.97	103 217	164.13	105.29
Capitaux propres	34 395	100.00	50.85	62 887	100.00	64.15
Autres fonds propres					100.00	10.20
Provisions pour risques et charges	20 000	100.00	29.57	10 000		
Emprunts et dettes financières	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00
Autres dettes	13 247	100.00	19.58	17 382	100.00	17.73
Dettes	13 247	100.00	19.58	17 382	100.00	25.65
Comptes de régularisation passif	0		0.00	7 765	100.00	7.92
TOTAL PASSIF	67 642		100.00	98 035		100.00

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	158 306		158 306	176 493
Chiffre d'affaires net	158 306		158 306	176 493
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			68	2
Produits d'exploitation			158 374	176 495
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			138 989	164 579
Impôts, taxes et versements assimilés			649	1 151
Salaires et traitements			26 282	30 141
Charges sociales			9 401	9 834
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 224	1 715
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			10 000	10 000
Autres charges			6	223
Charges d'exploitation			187 550	217 642
Résultat d'exploitation			(29 176)	(41 147)
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			684	1 042
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers			684	1 042
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières				
RESULTAT FINANCIER			684	1 042
Résultat courant avant impôts			(28 492)	(40 105)

COMPTÉ DE RESULTAT (SUITE)

Rubriques	Montant N	Montant N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		224
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Charges exceptionnelles		224
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(224)
Participation des salariés au résultat de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		

Total des produits	159 058	177 537
Total des charges	187 550	217 866
BENEFICE OU PERTE	(28 492)	(40 329)

Rubrique	01/01/2015	01/01/2014	Variation	
	31/12/2015	31/12/2014	Montant	%
	12	12		
Production vendue de services	158 306	176 493	(18 187)	-10,30
706200 Cotisations	153 410	170 261	(16 851)	-9,90
706300 Formation	4 896	4 796	101	2,10
706400 Compte créé pendant import		1 351	(1 351)	-100,00
706500 Compte créé pendant import		85	(85)	-100,00
Chiffres d'affaires nets	158 306	176 493	(18 187)	-10,30
Autres produits	68	2	66	3 277,50
758000 Produits divers de gestion courante	68	2	66	3 277,50
Total des produits d'exploitation	158 374	176 495	(18 122)	-10,27
Autres achats et charges externes	138 989	164 579	(25 590)	-15,55
606300 Petit matériel et entretien	833		833	
606400 Fournitures de bureau	3 443	4 745	(1 302)	-27,45
613201 Location parking	2 880	2 880		
613300 Location r.Poissonnière	9 997	9 710	287	2,95
615200 Entretien des locaux	158	546	(388)	-70,99
615500 Entretien général		624	(624)	-100,00
615600 Maintenance	364	719	(355)	-49,36
616000 Primes d'assurance	407	234	174	74,41
618100 Abonnement	46	185	(139)	-75,14
618110 Documentation	460	476	(16)	-3,29
621800 Autres personnels extérieurs	62 383	68 522	(6 139)	-8,96
622600 Honoraires	38 436	47 429	(8 993)	-18,96
622630 Assistance informatique		1 424	(1 424)	-100,00
623400 Cadeaux		582	(582)	-100,00
623600 Frais de communication	251	1 861	(1 611)	-86,53
623610 Compte créé pendant import		12 525	(12 525)	-100,00
623700 Frais de formation	582	693	(111)	-16,02
625100 Déplacements	700	1 693	(994)	-58,68
625110 Coursiers	238	332	(95)	-28,51
625600 Missions	18		18	
625700 Missions réceptions	2 671	3 077	(406)	-13,19
626000 Frais postaux et internet	1 925	1 724	201	11,67
626100 Téléphone	4 055	3 904	151	3,86
627100 Frais bancaires	473	368	105	28,39
628100 Cotisations	8 670	326	8 344	2 561,96
Impôts, taxes et versements assimilés	649	1 151	(502)	-43,62
633000 Impôts,taxes et versements sur rémunérations (autres org.)	(35)		(35)	
633300 Formation continue	504	972	(468)	-48,12
635000 Contribution Audiovisuel	180		180	
637800 Compte créé pendant import		179	(179)	-100,00
Salaires et traitements	26 282	30 141	(3 859)	-12,80

641100	Salaires	25 200	24 504	696	2,84
641200	Congés payés	1 082	826	256	30,92
641300	Primes et gratifications		1 348	(1 348)	-100,00
641400	Indemnités et avantages divers		3 462	(3 462)	-100,00
Charges sociales		9 401	9 834	(434)	-4,41
645100	Cotisations à l'URSSAF	6 745	8 145	(1 400)	-17,19
645220	Caisse Prevoyance AUDIENS	719		719	
645300	Cotisations aux caisses de retraites	1 117	1 689	(573)	-33,90
645900	Provision charges sociales à payer	400		400	
648000	Transport Navigo	420		420	
Amortissements des immobilisations		2 224	1 715	509	29,67
681100	Dotations aux amortissements	2 224	1 715	509	29,67
Dotations aux provisions pour risques et charges		10 000	10 000		
681500	Dotations provisions pour risques & charges	10 000	10 000		
Autres charges		6	223	(217)	-97,52
658000	Autres charges de gestion courante	6	223	(217)	-97,52
Total des charges d'exploitation		187 550	217 642	(30 093)	-13,83
Résultat d'exploitation		(29 176)	(41 147)	11 971	29,09
Autres intérêts et produits assimilés		684	1 042	(357)	-34,32
763000	Produits financiers	684	1 042	(357)	-34,32
Total des produits financiers		684	1 042	(357)	-34,32
Résultat financier		684	1 042	(357)	-34,32
Résultat courant avant impôts		(28 492)	(40 105)	11 613	28,96
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			224	(224)	-100,00
675000	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		224	(224)	-100,00
Total des charges exceptionnelles			224	(224)	-100,00
Résultat exceptionnel			(224)	224	100,00
Total des produits		159 058	177 537	(18 479)	-10,41
Total des charges		187 550	217 866	(30 316)	-13,92
Bénéfice ou perte		(28 492)	(40 329)	11 837	29,35

COMPTE DE RESULTAT COMPARATIF

Rubriques	N	N-1	Variation
Production vendue de biens			
Production vendue de services	158 306	176 493	(18 187)
Chiffre d'affaires net	158 306	176 493	(18 187)
Production stockée et immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			
Autres produits	68	2	66
Produits d'exploitation	158 374	176 495	(18 122)
Achats de matières premières et autres approvisionnement			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes	138 989	164 579	(25 590)
Impôts, taxes et versements assimilés	649	1 151	(502)
Salaires, traitements et charges sociales	35 683	39 975	(4 293)
Dotations sur immobilisations et actif circulant	2 224	1 715	509
Dotations aux provisions pour risques et charges	10 000	10 000	0
Autres charges	6	223	(217)
Charges d'exploitation	187 550	217 642	(30 093)
RESULTAT D'EXPLOITATION	(29 176)	(41 147)	11 971
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
Produits financiers de participation			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés	684	1 042	(357)
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Produits financiers	684	1 042	(357)
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Charges financières			
RESULTAT FINANCIER	684	1 042	(357)
Produits exceptionnels	0	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits exceptionnels			0
Charges exceptionnelles	0	224	(224)
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Charges exceptionnelles		224	(224)
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(224)	224
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices			
BENEFICE OU PERTE	(28 492)	(40 329)	11 837

ANNEXE

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles

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

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

Installations générales	<i>5 à 8 ans</i>
Matériels de bureau et informatiques	<i>3 à 5 ans</i>
Mobilier	<i>5 à 8 ans</i>

b) Créances et dettes

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

c) Reconnaissance des produits d'exploitation

Le chiffre d'affaires est essentiellement constitué de cotisations d'adhésion des membres du C.S.C.A.D. Le fait générateur des produits correspondants est l'encaissement effectif des cotisations.

d) Provisions pour charges

Au cours de l'exercice 2014, une cessation d'une relation contractuelle avec un prestataire du C.S.C.A.D a été envisagée en contrepartie du versement d'une indemnité de 30 000 €. Dans la mesure où la date de fin de contrat prévue a été fixée au 31 décembre 2016, il a été décidé de comptabiliser une provision couvrant le versement de cette indemnité en fonction de la durée résiduelle du contrat, soit, 10 000 € par an à compter de 2014. En conséquence, au 31 décembre 2015, le montant de la provision inscrite au passif s'élève à 20 000 €.

IMMOBILISATIONS

Augmentations			
Rubriques	Valeur Brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création Virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	5 525		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	11 244		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	16 769		
Participations mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 200		
Total des immobilisations financières	1 200		
TOTAL	17 969		

Diminutions				
Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencement et divers			5 525	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier			11 244	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles			16 769	
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 200	
Total des immobilisations financières			1 200	
TOTAL			17 969	

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)				
Rubriques	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Inst générales, agencements et divers	4 450	591		5 041
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier	8 844	1 633		10 477
Emballages récupérables et divers				
Total des amortissements sur immobilisations corporelles	13 294	2 224		15 518
TOTAL GENERAL	13 294	2 224		15 518

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions réglementées				
Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 01.01.1992				
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 01.01.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges				
Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
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 entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	10 000	10 000		20 000
TOTAL	10 000	10 000		20 000

Provisions pour dépréciation				
Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				

TOTAL GENERAL	10 000	10 000		20 000
----------------------	---------------	---------------	--	---------------

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances			
Libellés	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 200	1 200	
Total de l'actif immobilisé	1 200	1 200	0
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 720	1 720	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat – Impôts sur les bénéfices			
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée			
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers			
Total de l'actif circulant	1 720	1 720	0
Charges constatées d'avance	454	454	
TOTAL	3 374	3 374	

Etat des dettes				
Libellés	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 576	7 576		
Personnel et comptes rattachés	1 082	1 082		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 082	4 082		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	469	469		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	38	38		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	13 247	13 247		

Charges à Payer

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 576
Dettes fiscales et sociales	1 951
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	0
TOTAL	9 527

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances Adhérents et comptes rattachés	1 720
- Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
Valeurs mobilières de placement	
disponibilités	
TOTAL	1 720

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
Hébergement site internet	374	
Prime d'assurance	80	
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	454	0