

ASSOCIATION FFESSM COMITE PROVENCE

*46 BOULEVARD FENOUIL
BP 40028
13467 MARSEILLE CEDEX 16*

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2017 au 30/06/2017*

Activité principale de l'association : PROMOTION SPORTIVE ET ASSOCIATIVE

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à MARSEILLE
Le 07/08/2017**

Olivier CONGIO
ASSOCIE

C2C CONSEILS MARSEILLE

C2C CONSEILS
5 COURS JEAN BALLARD

13001 MARSEILLE

SITUATION AU 30 JUIN 2017

	Pages
- <i>Compte rendu de mission</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 à 10
- <i>Annexe</i>	11 à 13

C2C CONSEILS
5 COURS JEAN BALLARD

13001 MARSEILLE

**COMPTE RENDU DE MISSION POUR L'ETABLISSEMENT
DE LA SITUATION INTERMEDIAIRE ARRETEE AU 30/06/2017**

La situation intermédiaire de l'entreprise

ASSOCIATION FFESSM COMITE PROVENCE
46 BOULEVARD FENOUIL
BP 40028
13467 MARSEILLE CEDEX 16

couvrant la période du 01/01/2017 au 30/06/2017 a été établie à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise. Elle se caractérise par les données suivantes :

-Total du bilan,	443 684 Euros
-Chiffre d'affaires,	137 212 Euros
-Résultat net comptable,	6 498 Euros

(avant retraitement de l'impôt sociétés, participation aux fruits de l'expansion intéressements et provisions règlementées)

Les contrôles et sondages que nous avons été amenés à effectuer sont ceux résultant des règles de diligences normales de la profession d'Expert-Comptable. Sauf mention expresse dans la présente situation, nous n'avons pas participé à l'inventaire physique des valeurs immobilisées et des valeurs d'exploitation.

Toutefois, s'agissant d'une situation comptable intermédiaire, celle-ci, ne prétend pas à la rigueur d'un bilan de fin d'exercice et ne saurait engager, comme telle, la responsabilité de l'entreprise ou de ses conseils.

Elle se fixe pour objectif de donner suffisamment d'indication en terme d'analyse d'exploitation et de flux financiers bilantiels pour être un instrument de gestion pour les dirigeants de l'entreprise.

Nous restons à leur disposition pour tout commentaire et nous précisons que ce document ne peut être utilisé que conformément à son objet. Il ne peut être diffusé à quiconque que dans son intégralité.

Fait à MARSEILLE
Le 07/08/2017

Olivier CONGIO
ASSOCIE

C2C CONSEILS MARSEILLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2017 6			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	2 699	2 699				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	156 480	84 344	72 136	72 136		
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	43 359	43 034	325	525	200	38.12
	Immobilisations en cours	8 010		8 010		8 010	
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	50		50	50			
Total I	210 599	130 078	80 522	72 712	7 810	10.74	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				226	226	100.00
	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						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	69 073		69 073	71 377	2 303	3.23
	Autres créances	19 680		19 680	17 509	2 171	12.40
Valeurs mobilières de placement	143 097		143 097	140 291	2 806	2.00	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	58 246		58 246	112 165	53 918	48.07	
Charges constatées d'avance (3)	73 066		73 066	84 023	10 957	13.04	
Total III	363 162		363 162	425 590	62 427	14.67	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	573 762	130 078	443 684	498 302	54 618	10.96	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/06/2017	6	31/12/2016	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	186 082		186 082			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	53 053		45 084		7 969	17.68
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	6 498		7 969		1 471	18.46
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	245 633		239 135		6 498	2.72	
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 999		111 958		55 959	49.98
	Dettes fiscales et sociales	15 816		11 769		4 047	34.39
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	12 885		495		12 390	NS
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	113 351		134 945		21 594	16.00
	Total IV	198 050		259 166		61 116	23.58
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	443 684		498 302		54 618	10.96

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

84 699 124 221

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2017 6	31/12/2016 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	137 212	340 202	202 991	59.67
Production vendue de Biens et Services		927	927	100.00
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	14 321	31 609	17 288	54.69
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations	4 320	10 464	6 144	58.72
Autres produits	12 879	55 347	42 467	76.73
Total I	168 731	438 549	269 818	61.53
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	94 795	245 580	150 785	61.40
Variation de stock (marchandises)	226	258	32	12.23
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	47 943	140 155	92 212	65.79
Impôts, taxes et versements assimilés	2 271	3 882	1 611	41.51
Salaires et traitements	14 894	27 129	12 235	45.10
Charges sociales	4 703	9 192	4 489	48.84
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	200	6 081	5 881	96.71
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	7	7	0	2.60
Total II	165 039	432 284	267 245	61.82
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	3 692	6 265	2 573	41.07
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		
	30/06/2017	6	31/12/2016	12	
			Ecart N / N-1		
			Euros	%	
Produits financiers					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier					
Autres intérêts et produits assimilés	2 806		12 825	10 019	78.12
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total V	2 806		12 825	10 019	78.12
Charges financières					
Dotations aux amortissements et aux provisions					
Intérêts et charges assimilés					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total VI					
2. Résultat financier (V-VI)	2 806		12 825	10 019	78.12
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	6 498		19 090	12 592	65.96
Produits exceptionnels					
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 210	2 210	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Total VII			2 210	2 210	100.00
Charges exceptionnelles					
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			8 656	8 656	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions					
Total VIII			8 656	8 656	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			6 446	6 446	100.00
Impôts sur les bénéfices (IX)			4 675	4 675	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	171 537		453 584	282 046	62.18
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	165 039		445 615	280 575	62.96
Solde intermédiaire	6 498		7 969	1 471	18.46
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs					
- Engagements à réaliser sur ressources affectées					
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	6 498		7 969	1 471	18.46

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2017 6	31/12/2016 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 LOGICIELS ET SITE WWW	2 699	2 699		
28050000 AMORT. LOGICIEL	2 699	2 699		
CONSTRUCTIONS	72 136	72 136		
21310000 CONSTRUCTIONS	99 284	99 284		
21350000 AGENCEMENTS DES CONSTRUCTIONS	57 197	57 197		
28131000 AMORTISSEMENT DES CONSTRUCTION	27 147	27 147		
28135000 AMORT. AAI DES CONSTRUCTIONS	57 197	57 197		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	325	525	200	38.12
21810000 INSTALLATION ET AGENCEMENT	11 641	11 641		
21830000 MAT. BUREAU & INFORMATIQUE	13 959	13 959		
21840000 MOBILIER	5 904	5 904		
21850000 EQUIPEMENT COMMISSIONS	11 856	11 856		
28181000 AMORT. AAI DIVERS	11 316	11 218	98	0.87
28183000 AMORT. MAT & MOB BUREAU	13 959	13 899	60	0.43
28184000 IMMOB. MOBILIER	5 904	5 904		
28185000 AMORT. EQUIP COMMISSIONS	11 856	11 813	42	0.36
IMMOBILISATIONS EN COURS	8 010		8 010	
23100000 IMMOBILISATIONS EN COURS	8 010		8 010	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50	50		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES	50	50		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	80 522	72 712	7 810	10.74
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS		226	226	100.00
32000000 AUTRES APPROVISIONNEMENTS		226	226	100.00
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	69 073	71 377	2 303	3.23
41199999 CLUBS COLLECTIFS	69 073	72 198	3 125	4.33
AUTRES CREANCES	19 680	17 509	2 171	12.40
44770000 ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR	11 250	11 500	250	2.17
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	8 430	6 009	2 421	40.29
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	143 097	140 291	2 806	2.00
50800000 AMADEO AXA	140 291	140 291		
50880000 INTERETS A RECEVOIR AMADEO AXA	2 806		2 806	
DISPONIBILITES	58 246	112 165	53 918	48.07
51210000 BNP	22 280	36 580	14 300	39.09
51220000 LIVRET A BNP	35 703	75 321	39 618	52.60
53000000 CAISSE	263	263		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	73 066	84 023	10 957	13.04
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	73 066	84 023	10 957	13.04
TOTAL ACTIF CIRCULANT	363 162	425 590	62 427	14.67
TOTAL GENERAL	443 684	498 302	54 618	10.96

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2017 6	31/12/2016 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	186 082	186 082		
10100000 FONDS ASSOCIATIF	175 009	175 009		
10230000 SUBV. INV / BIEN NON RENOUV.	11 073	11 073		
REPORT A NOUVEAU	53 053	45 084	7 969	17.68
11000000 REPORT A NOUVEAU	53 053	45 084	7 969	17.68
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	6 498	7 969	1 471	18.46
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	245 633	239 135	6 498	2.72
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	55 999	111 958	55 959	49.98
40199999 FOURNISSEURS COLLECTIFS	54 845	102 745	47 900	46.62
40810000 FOURN FACT N/PARVENU	1 154	9 314	8 160	87.61
DETTES FISCALES ET SOCIALES	15 816	11 769	4 047	34.39
42100000 SALAIRES A PAYER	1 835		1 835	
42820000 PROVISION CONGES A PAYER	2 692	1 841	851	46.21
43100000 URSSAF	3 106	3 401	296	8.69
43710000 VAUBAN PREVOYANCE	143	147	4	2.86
43720000 CIPS - RETRAITE	445	717	272	37.90
43750000 MUTUELLE	103	98	4	4.56
43860000 ORG SOCIAL CHARGE A PAYER	1 110	889	222	24.94
44860000 ETAT: CHARGES A PAYER	6 382	4 675	1 707	36.51
AUTRES DETTES	12 885	495	12 390	NS
46710000 DEBITEURS DIVERS	495	495		
46860000 CHARGES A PAYER	12 390		12 390	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	113 351	134 945	21 594	16.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	113 351	134 945	21 594	16.00
TOTAL DETTES	198 050	259 166	61 116	23.58
TOTAL GENERAL	443 684	498 302	54 618	10.96

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2017 6	31/12/2016 12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	137 212	340 202	202 991	59.67
70710000 LICENCES ADULTES	108 140	294 275	186 135	63.25
70710100 LICENCES JEUNES	4 387	16 843	12 455	73.95
70710200 LICENCES JEUNES	825	2 478	1 652	66.69
70720000 FOURNITURES FFESSM	1 328	3 133	1 804	57.60
70721000 CARTES CMAS	18 301	40 478	22 177	54.79
70730000 AFFILIATIONS CLUBS	4 230	8 220	3 990	48.54
70971000 RIST/LICENCES CD13		20 110	20 110	100.00
70972000 RIST/LICENCES CD84		4 076	4 076	100.00
70973000 RIST/LICENCES CD 05		617	617	100.00
70973500 RIST/LICENCES CD 04		420	420	100.00
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES		927	927	100.00
70860000 PRESTATIONS ADMINISTRATIVE		927	927	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	14 321	31 609	17 288	54.69
74000000 SUBVENTION FFESSM CIGALIA		1 000	1 000	100.00
74100000 SUBVENTION DRJS (CNDS)	5 500	10 900	5 400	49.54
74200000 SUBVENTION REGION PACA	5 750	11 500	5 750	50.00
74210100 SUBVENTION PACA BOP DOPAGE 201		1 000	1 000	100.00
74210200 SUBVENTION PACA BOP NATURE 201		1 200	1 200	100.00
74800000 SUBVENTIONS AIDES EMPLOI	3 071	6 009	2 938	48.90
COTISATIONS	4 320	10 464	6 144	58.72
75600000 COTISATIONS CLUBS COMITE	4 320	10 464	6 144	58.72
AUTRES PRODUITS	12 879	55 347	42 467	76.73
75800000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	124	353	228	64.78
75810000 DONS RBT FRAIS	1 223	7 606	6 383	83.92
75850000 PARTICIPATION DIVERSES		23	23	100.00
75851000 PARTICIPATION STAGE	10 296	44 325	34 029	76.77
75852000 PARTICIPATION COMPETØ/MANIFØ	285	1 290	1 005	77.91
75853000 PARTICIPATION FRAIS ADMIN	951	1 750	799	45.66
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	168 731	438 549	269 818	61.53
ACHATS DE MARCHANDISES	94 795	245 580	150 785	61.40
60710000 LICENCES ADULTES	67 248	182 355	115 106	63.12
60710100 LICENCES JEUNES	2 811	10 855	8 044	74.11
60710200 LICENCES ENFANTS	554	1 656	1 102	66.55
60720000 FOURNITURES FEDERALES	1 578	3 941	2 364	59.98
60721000 CARTES CMAS	18 375	38 614	20 239	52.41
60730000 AFFILIATIONS CLUBS	4 230	8 160	3 930	48.16
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	226	258	32	12.23
60372000 VAR STOCK FOURNITURES	226	258	32	12.23
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	47 943	140 155	92 212	65.79
60610000 EDF	242	799	556	69.67
60630000 FOURN. AUTRES	514	597	83	13.87
60631000 CONSOMMABLE FORMATION COMM		80	80	100.00
60632000 CONSOMMABLE COMP/MANIF COMM	266	1 012	746	73.69
60633000 CONSOMMABLE FONCTIONNEMENT COM	60	51	10	19.09
60640000 FOURN. BUREAU	232	857	624	72.87
60650000 FOURN. CARTOUCHES	476	638	162	25.32

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2017 6	31/12/2016 12	Euros	%
60670000 AIR & GAZ		591	591	100.00
60680000 FOURN. SPE COMMISSIONS	1 374	350	1 024	292.57
60850000	139		139	
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	120	83	37	44.93
61300000 LOCATIONS PARKING	200	600	400	66.67
61320000 LOCATIONS COPIEURS	915	1 811	896	49.45
61350000 LOCATION MATERIEL		311	311	100.00
61400000 CHARGES COPROPRIETES	1 928	3 650	1 722	47.17
61500000 REPARATIONS ENTRETIEN MAINTENA	170	115	55	47.76
61522000 MAINTENANCE ALARME	620	1 229	608	49.51
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	457	1 350	892	66.11
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	600	79	521	657.58
61810100 INFORMATIQUE TEL CMI	659	2 462	1 802	73.22
61860000 AG FFESSM NATIONALE	230	88	142	160.59
61870000 AG PROVENCE	768	3 901	3 133	80.32
62260000 HONORAIRES	2 822	5 471	2 649	48.42
62261000	1 430		1 430	
62310000 ANNONCES & INSERTIONS		600	600	100.00
62330000 FOIRES & EXPOSITIONS	292	1 872	1 579	84.38
62340000 AIDES / CADEAUX	70	95	25	26.32
62360000 CATALOGUES & IMPRIMES		70	70	100.00
62510000 DEPLACEMENTS COMITE ET AUTRES	4 618	5 849	1 230	21.04
62511000 DEPLAC FORMATION COMM (Cadres)	1 157	4 356	3 199	73.44
62511100 DEPLACEMENT DONS	1 223	7 606	6 383	83.92
62511900 DEPLAC FORMATION COMM (Autres)	346	786	440	56.02
62512000 DEPLAC COMP/MANIF COMM (Cadres)	1 385	7 554	6 169	81.67
62512900 DEPLAC COMP/MANIF COMM (Autres)		1 732	1 732	100.00
62513000 DEPLACEMENT FONCTIONNEMENT COM	1 241	1 964	722	36.79
62560000 DEPLACEMENT MISSIONS/REPRESENT	136	1 005	869	86.47
62560100 MISSION BADGES ESCOTA	1 279	2 597	1 318	50.75
62570000 RECEPTIONS/INVITATIONS	2 267	4 508	2 242	49.72
62571000 MISSION FORMATION COMM (Cadres)	6 501	11 605	5 104	43.98
62571900 MISSION FORMATION COMM (Autres)	1 544	20 366	18 822	92.42
62572000 MISSION COMP/MANIF COMM (Cadre)	4 800	7 812	3 013	38.56
62572900 MISSION COMP/MANIF COMM (Autre)		394	394	100.00
62573000 MISSION FONCTIONNEMENT COMM	562	1 025	463	45.20
62580000 FRAIS REUNION CODIR	306	1 965	1 659	84.41
62601000 FRAIS AFFRANCHISSEMENTS	980	1 866	886	47.50
62610000 FRAIS DE TELEPHONE	886	1 515	629	41.53
62611000 GESTION FORMATION COMM	1 420	12 642	11 222	88.77
62612000 GESTION COMP/MANIF COMM	918	4 520	3 602	79.69
62613000 GESTION FONCTIONNEMENT COMM	886	8 264	7 378	89.28
62620000 FRAIS INTERNET	447	852	405	47.57
62620100 LA POSTE MOBILE	60	75	15	20.35
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	204	294	91	30.75
62810000 COTISATIONS	190	240	50	20.83
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 271	3 882	1 611	41.51
63130000 PARTICIP.A FORMATION PROF.	564	471	93	19.69
63510000 IMPOTS DIRECTS	1 707	3 411	1 704	49.96
SALAIRES ET TRAITEMENTS	14 894	27 129	12 235	45.10
64100000 REMUNERATION	14 043	29 420	15 377	52.27
64120000 CONGES PAYES	851	2 291	3 142	137.14

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2017	6	31/12/2016	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	4 703		9 192		4 489	48.84
64510000 COTISATIONS URSSAF	2 553		6 489		3 936	60.65
64530000 COTIS. CAISSES RETRAITES	1 036		2 376		1 340	56.39
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC	590		1 250		661	52.83
64550000	104				104	
64580000 CONGES PAYES	222		1 052		1 274	121.06
64750000 MEDECINE DU TRAV. & PHARM.	198		128		70	54.21
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	200		6 081		5 881	96.71
68112000 DOT AMORT. IMMO CORPO	200		6 081		5 881	96.71
AUTRES CHARGES	7		7		0	2.60
65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	7		7		0	2.60
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	165 039		432 284		267 245	61.82
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 692		6 265		2 573	41.07
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 806		12 825		10 019	78.12
76800000 AUTRES PRODUITS FINANC	2 806		12 825		10 019	78.12
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 806		12 825		10 019	78.12
RESULTAT FINANCIER	2 806		12 825		10 019	78.12
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	6 498		19 090		12 592	65.96
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			2 210		2 210	100.00
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			2 210		2 210	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			2 210		2 210	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			8 656		8 656	100.00
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			8 656		8 656	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			8 656		8 656	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			6 446		6 446	100.00
IMPOTS SUR LES BENEFICES			4 675		4 675	100.00
69500000 IMPOTS SUR PRODUITS FINANCIERS			4 675		4 675	100.00
TOTAL PRODUITS	171 537		453 584		282 046	62.18
TOTAL DES CHARGES	165 039		445 615		280 575	62.96
SOLDE INTERMEDIAIRE	6 498		7 969		1 471	18.46
EXCEDENTS OU DEFICITS	6 498		7 969		1 471	18.46

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 30/06/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 443 683.92 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 168 731.44 Euros et dégageant un excédent de 6 498.21 Euros.

La situation a une durée de 6 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 30/06/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 30/06/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 699		
Constructions sur sol propre	99 284		
Installations générales agencements aménagements des constructions	57 197		
Installations générales agencements aménagements divers	11 641		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 863		
Emballages récupérables et divers	11 856		
TOTAL	199 840		
Prêts, autres immobilisations financières	50		
TOTAL	50		
TOTAL GENERAL	202 589		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 699	2 699
Constructions sur sol propre			99 284	99 284
Installations générales agencements aménagements constr.			57 197	57 197
Installations générales agencements aménagements divers			11 641	11 641
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			19 863	19 863
Emballages récupérables et divers			11 856	11 856
TOTAL			199 840	199 840
Prêts, autres immobilisations financières			50	50
TOTAL			50	50
TOTAL GENERAL			202 589	202 589

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	2 699			2 699
Constructions sur sol propre	27 147			27 147
Installations générales agencements aménagements constr.	57 197			57 197
Installations générales agencements aménagements divers	11 218	98		11 316
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 802	60		19 863
Emballages récupérables et divers	11 813	42		11 856
TOTAL	127 178	200		127 378
TOTAL GENERAL	129 877	200		130 078

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 30/06/2017

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	98				
Matériel de bureau informatique mobilier	60				
Emballages récupérables et divers	42				
TOTAL	200				
TOTAL GENERAL	200				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	50	50	
Autres créances clients	69 073	69 073	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	11 250	11 250	
Débiteurs divers	8 430	8 430	
Charges constatées d'avance	73 066	73 066	
TOTAL	161 869	161 869	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	55 999	55 999		
Personnel et comptes rattachés	4 527	4 527		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 907	4 907		
Autres impôts taxes et assimilés	6 382	6 382		
Autres dettes	12 885	12 885		
Produits constatés d'avance	113 351	113 351		
TOTAL	198 050	198 050		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Amortissement gelé	
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	11
Permanence ou changement de méthodes	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	12
Etat des échéances des créances et des dettes	13
Evaluation des immobilisations corporelles	13
Evaluation des amortissements	13

NA = Non Applicable NS = Non significative