

Société inscrite sur la liste des
commissaires aux comptes
domiciliés dans le ressort de la
Cour d'Appel de Paris

**Christophe GANSMANDEL
Philippe LEBLANC
Guillaume HOARAU
Alan RODOLPH
Farid OMARJEE
Victor LAM**

Commissaires aux comptes

8, avenue des Ternes
75017 PARIS
T. 01 45 63 09 09
contact@sorel.expert-s-comptable.fr

GENERATION PLUS : TON EMPLOI

Association

**198 AV DE FRANCE
75013 PARIS 13**

RCS 842 497 463

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos *au 31/12/2024*

Mesdames, Messieurs les membres,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Association GENERATION PLUS : TON EMPLOI relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Association GENERATION PLUS : TON EMPLOI à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Bureau.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

En outre :

- ❖ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ❖ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ❖ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ❖ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport,

étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à PARIS, le 30 avril 2025

CABINET SOREL

Victor LAM

Victor LAM

Commissaire aux comptes

Signature: *Victor LAM*

Email: vil@auditeurs-associes.com

Bilan actif

| | | 31/12/2024 | | | 31/12/2023 |
|---|---|------------|--------------|---------|------------|
| | | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISÉ | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | 130 862 | 130 862 | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | Concessions, brevets, licences, marques, ... | 43 621 | | 43 621 | 43 621 |
| | Immobilisations incorporelles en cours | 78 517 | 78 517 | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques, matériel, ... | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 16 392 | 16 392 | | 1 600 |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | BIENS REÇUS PAR LEGS/DONS DESTINÉS À ÊTRE CÉDÉS | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| | Participations et Créances rattachées | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I) | | 269 392 | 225 771 | 43 621 | 45 221 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | CRÉANCES | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 352 396 | | 352 396 | 479 173 |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| | Autres créances | 85 827 | | 85 827 | 23 315 |
| | Capital souscrit appelé non versé | | | | |
| | VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT | | | | |
| | Actions propres | | | | |
| | Autres titres et instruments de trésorerie | | | | |
| | DISPONIBILITÉS | 447 720 | | 447 720 | 255 486 |
| | CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | 2 516 | | 2 516 | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT (II) | | 888 459 | 888 459 | 757 973 | |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | |
| Écarts de conversion actif (V) | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | | 1 157 851 | 225 771 | 932 080 | 803 194 |

Bilan passif

| | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|-------------------------------------|--|------------|------------|
| | | Net | Net |
| FONDS PROPRES | FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | | |
| | FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE | | |
| | Fonds statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | | |
| | Écarts de réévaluation | | |
| | RÉSERVES | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves pour projet de l'entité | | |
| | Autres réserves | | |
| | REPORT À NOUVEAU | 24 793 | 24 793 |
| | EXCÉDENT OU DÉFICIT DE L'EXERCICE | 99 479 | -0 |
| | FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES | | |
| | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | |
| | PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | |
| TOTAL FONDS PROPRES (I) | | 124 272 | 24 793 |
| | Total fonds reportés et dédiés (II) | | 253 136 |
| | Fonds dédiés reportés | | 253 136 |
| | TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II) | | 253 136 |
| PROV. | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | TOTAL PROVISIONS (III) | | |
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 207 277 | 208 307 |
| | Dettes des legs ou donations | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 146 445 | 230 341 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Autres dettes | 454 086 | 86 617 |
| | Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL DETTES (IV) | | 807 808 | 525 265 |
| Écarts de conversion passif (V) | | | |
| TOTAL PASSIF (I+ II + III + IV + V) | | 932 080 | 803 194 |

Compte de résultat

| | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|----------------------------------|---|------------|------------|
| | | Net | Net |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Cotisations | 0 | 1 |
| | Total des ventes de biens et services | 138 062 | 105 429 |
| | Vente de biens | | |
| | dont ventes de dons en nature | | |
| | Ventes de services | 138 062 | 105 429 |
| | dont parrainages | | |
| | Produits de tiers financeurs | 1 745 375 | 1 743 276 |
| | Concours publics et subventions d'exploitation | 299 500 | 1 743 276 |
| | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| | Ressources liées à la générosité du public | | |
| | Dons manuels | | |
| | Mécénat | | |
| | Legs, donations et assurances-vie | | |
| | Contributions financières | 1 445 875 | |
| | Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Utilisations des fonds dédiés | | |
| | Autres produits | 19 540 | 857 |
| | TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 1 902 976 | 1 849 563 |
| | Achats de marchandises | | |
| | Variation des stocks de marchandises | | |
| | Autres achats et charges externes | 589 350 | 519 398 |
| | Aides financières | | |
| | Impôts, taxes, et versements assimilés | 97 533 | 126 005 |
| | Salaires et traitements | 854 875 | 837 465 |
| | Charges sociales | 324 046 | 302 722 |
| | Dotations aux amortissements et aux provisions | 1 600 | 30 166 |
| | Sur actif circulant : dotation aux provisions | | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | |
| | Report des fonds dédiés | | |
| | Autres charges | 13 997 | 21 433 |
| | TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 1 881 401 | 1 837 188 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | 21 575 | 12 375 |

| | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|--|---|------------|------------|
| | | Net | Net |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations | | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés | | |
| | Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges | | |
| | Différences positives de change | | 2 625 |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III) | | | 2 625 |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées | | |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV) | | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | | | 2 625 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV) | | 21 575 | 15 000 |
| PRODUITS EXCEPTION. | Sur opérations de gestion | 86 573 | |
| | Sur opérations en capital | 46 | |
| | Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges | | |
| | TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | 86 619 | |
| CHARGES EXCEPTION. | Sur opérations de gestion | 8 715 | 15 000 |
| | Sur opérations en capital | | |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | 8 715 | 15 000 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | 77 904 | -15 000 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII) | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | | 1 989 595 | 1 852 188 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | | 1 890 116 | 1 852 188 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | | 99 479 | -0 |
| CONTRIB. VOL. NAT. | Dons en nature | | |
| | Prestations en nature | | |
| | Bénévolat | | |
| | TOTAL | | |
| CONTRIB. VOL. NAT. | Secours en nature | | |
| | Mise à disposition gratuite de biens | | |
| | Charges de prestations en nature | | |
| | Personnel bénévole | | |
| | TOTAL | | |

Annexes



Préambule

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 932 079,86 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 99 479,06 €.

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

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Description de l'entité

Mention du règlement comptable

- Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :
- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022 & le règlement ANC n° 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif : articles 431-1 à 433-3

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
 - des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
 - le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.
- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

| Type d'immobilisation | Durée d'amortissement |
|--|-----------------------|
| Bâtiments, installations et agencements | |
| Bâtiments commerciaux | 20 à 50 ans |
| Bureaux | 25 ans |
| Agencements | 10 ans |
| Mobilier | 10 ans |
| Travaux | 5 à 10 ans |
| Matériel et outillage | |
| Matériel | 6,5 à 10 ans |
| Outillage | 5 à 10 ans |
| Autres immobilisations corporelles | |
| Matériel de transport | 5 ans |
| Matériel informatique | 3 à 5 ans |
| Immobilisations incorporelles | |
| Logiciels | 1 à 3 ans |
| Brevets | N/A |
| Autres | N/A |

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

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Frais de Recherche et Développement

Comptabilisation en charges :

L'association n'est pas concernée par les dépenses de recherche et développement

Stocks

L'association n'est pas concernée par les stocks.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Subventions

Inscription proratisée :

L'association a bénéficié de subventions qui ont été imputées en résultat d'exploitations au prorata des frais engagés. De ce fait, des subventions à recevoir peuvent être enregistrées dans les comptes si le contrat d'attribution est signé, que des dépenses ont été engagées mais que les subventions n'ont pas encore été reçues.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

| Rubriques | Valeur brute au début d'exercice (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Valeur brute à la clôture d'exercice (D) |
|---|--------------------------------------|-------------------|-----------------|--|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement et de dévelo... | 130 862 | | | 130 862 |
| Autres immobilisations incorporelles | 122 138 | | | 122 138 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel e... | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 16 392 | 2 063 | | 16 392 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1
- (B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (D) Solde des comptes à la date de la plaquette

Amortissements et dépréciations

| Rubriques | Valeur brute au début d'exercice (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Valeur brute à la clôture d'exercice (D) |
|---|--------------------------------------|-------------------|-----------------|--|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement et de dévelo... | 130 862 | | | 130 862 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres | 78 517 | | | 78 517 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel e... | | | | |
| Autres | 14 792 | 1 600 | | 16 392 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | | | | |

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
- (B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

| Rubriques | Montant Brut | 1 an au plus | 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|--------------|--------------|-----------|---------------|
| Créances rattachées à des partici... | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immo. financières | | | | |
| Clients douteux | | | | |
| Autres créances clients | 352 396 | 352 396 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 123 | 123 | | |
| Sécurité sociale et autres org. soci... | 2 321 | 2 321 | | |
| États et autres collectivités publiques | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| TVA | 15 295 | 15 295 | | |
| Autres impôts | | | | |
| Divers | | | | |
| Groupes et associés | | | | |
| Débiteurs divers | 68 088 | 68 088 | | |
| Charges constatées d'avance | 2 516 | 2 516 | | |
| TOTAL | 440 739 | 440 739 | | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| Rembours. obtenus en cours d'exe... | | | | |
| Prêts et avances consentis aux as... | | | | |

Informations relatives au passif

Précisions sur les dettes

| Rubriques | Montant Brut | 1 an au plus | 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|--------------|--------------|-----------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes aux établissem... | | | | |
| Emprunts et dettes financières div... | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 207 277 | 207 277 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 38 712 | 38 712 | | |
| Sécurité Sociale et autres org. soci... | 92 374 | 92 374 | | |
| États et autres collectivités publiques | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| TVA | 10 073 | 10 073 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 5 287 | 5 287 | | |
| Dettes sur immobilisations et com... | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 454 086 | 454 086 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 807 808 | 807 808 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exe... | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'e... | | | | |
| Montant des emprunts et dettes c... | | | | |

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

| Produits à recevoir | Montant | Commentaire |
|--------------------------------------|---------|-------------|
| Clients - Factures à établir | 62 080 | |
| Organismes sociaux - Produits à r... | 1 348 | |
| TOTAL | 63 428 | |

| Charges à payer | Montant | Commentaire |
|--------------------------------------|---------|-------------|
| Fournisseurs - Factures non parve... | 82 706 | |
| Personnel - Dettes provisionnées ... | 38 712 | |
| Organismes sociaux - Charges so... | 15 485 | |
| Organismes sociaux - Autres char... | 15 688 | |
| État - Charges à payer | 1 411 | |
| TOTAL | 154 001 | |