

RENAUDEAU RENOU & ASSOCIES

Commissaires aux Comptes

Associés

- David Galaup
- Marc Claverie

Association CENTRE SOCIAL ESPACE MOSAIQUE

27 rue de Benon
BP 12
17170 COURCON D'AUNIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

Association CENTRE SOCIAL ESPACE MOSAIQUE
SIEGE SOCIAL : 27 rue de Benon - BP 12 - 17170 COURCON D'AUNIS

À l'Assemblée générale de l'association ESPACE MOSAIQUE,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association ESPACE MOSAIQUE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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 l'association à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

REFERENTIEL 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.

INDEPENDANCE

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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 du Conseil d'Administration.

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 Conseil d'Administration.

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.821-55 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'association 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.

A La Rochelle, le 26 avril 2024.

RENAUDEAU RENOU & ASSOCIES
Commissaires aux Comptes


Marc CLAVERIE

BILAN

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF		Du 01/01/2023 au 31/12/2023			31/12/2022
		Montant brut	Amort. Prov.	Montant net	Total
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations Incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, logiciels et droits similaires	8 864,96	8 600,30	264,66	544,66
	Droit au bail				
	Autres		2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
	Immobilisations Incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	8 864,96	10 600,30	-1 735,34	-1 455,34
	Immobilisations Corporelles				
	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	Constructions sur sol d'autrui				
	Installation technique matériel et outillage	32 060,38	29 350,75	2 709,63	6 049,87
	Autres	151 389,02	132 433,82	18 955,20	25 705,47
	Immobilisations Corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL	183 449,40	161 784,57	21 664,83	31 755,34
Immobilisations Financières	Participations				
	Créances rattachées à des Participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	116 617,03		116 617,03	90 709,93
	Autres	0,00		0,00	0,00
	TOTAL	116 617,03	0,00	116 617,03	90 709,93
Total I		308 931,39	172 384,87	136 546,52	121 009,93
ACTIF CIRCULANT	Stocks et Encours				
	Matières premières & Autres appro.				
	En cours de production				
	Produits Intermédiaires				
	Marchandises				
	Total	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fournisseurs				
	Avances et acomptes versés/commandes				
	Total	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREANCES				
	Créances usagers et comptes rattachés	13 223,97		13 223,97	3 457,95
	Autres	84 424,50		84 424,50	42 523,66
	Total	97 648,47	0,00	97 648,47	45 981,61
DIVERS	Valeurs mobilières de placement			0,00	
	Disponibilités	201 871,74		201 871,74	293 245,01
	Charges Constatées d'Avance	6 163,30		6 163,30	5 836,76
TOTAL II		305 683,51	0,00	305 683,51	345 063,38
Charges à répartir sur plusieurs exercices - TOTAL III					
Primes de remboursements d'Emprunts - TOTAL IV					
Ecart de conversion Actif - TOTAL V					
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		614 614,90	172 384,87	442 230,03	466 073,31

BILAN
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF			31/12/2023	31/12/2022
			Montant net	Total
FONDS ASSOCIATIFS	FONDS PROPRES	Fonds associatifs sans droit de reprise	0,00	0,00
		Ecart de réévaluation		
		Réserves	150 561,00	157 802,88
		Réserve de trésorerie	150 561,00	157 802,88
		Projet associatif	0,00	0,00
		Report à nouveau	154 255,36	154 255,36
		Résultat de l'exercice	822,16	-7 241,88
	Total		305 638,52	304 816,36
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	Fonds associatifs avec droit de reprise		
		Apports		
		Legs et donations		
		Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
		Ecart de réévaluation		
		Subventions d'investissements	13 550,76	18 083,42
		Provisions règlementées		
	Droit des propriétaires			
TOTAL		13 550,76	18 083,42	
Total I			319 189,28	322 899,78
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques	11 364,23	8 969,31	
	Provisions pour charges	18 600,00		
	Fonds dédiés	8 000,00	12 000,00	
TOTAL II			37 964,23	20 969,31
DETTES	Emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès d'ets de crédits			
	Emprunts et dettes financeurs divers			
	Avances et acomptes reçus sur commandes			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 748,85	22 033,14	
	Dettes fiscales et sociales	59 133,37	50 692,67	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes	3 858,26	5 335,81	
Produits Constatés d'Avances		2 336,04	44 142,60	
TOTAL III			85 076,52	122 204,22
Ecart de conversion passif - TOTAL IV				
TOTAL DU PASSIF (I+II+III+IV)			442 230,03	466 073,31

Compte de résultat
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES	Du 01/01/2023 au 31/12/2023		31/12/2022
	Montant	Total	Total
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises et matières premières			
Variation de stock			
Autres achats et charges extérieures	161 835,67		177 380,26
Impôts taxes et versements assimilés	12 383,05		11 130,28
Salaires et traitements	335 652,03		321 383,51
Charges sociales	102 958,59		101 476,51
Dotations aux amortissements et provisions		12 765,43	16871,61
/Immobilisations : Dotation aux amortissements	10 370,51		14 439,23
/Immobilisations : Dotation aux provisions			
/Actif circulant : Dotation aux provisions			
Risques & charges : Dotation aux provisions	2 394,92		2 432,38
Subventions accordées par l'association			
Autres charges			119,56
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		625 594,77	628 361,73
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Charges Financières			
Dotations aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilés			
Charges nettes / cession valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		0	0
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion	1 486,03		793,88
Sur opérations de capital			
Dotations aux provisions réglementées			
Dotations aux amortissements exceptionnels			601,02
Dotations aux provisions réglementées stocks	18 600		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		20 086,03	1 394,90
Engagements à réaliser sur ressources affectées			
Participation des salariés au résultat			
Impôts sur les sociétés			
TOTAL DES CHARGES		645 680,80	629 756,63
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE		822,16	0
TOTAL GENERAL		646 502,96	629 756,63
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES		8 324,00	

Compte de résultat
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS	Du 01/01/2023 au 31/12/2023		31/12/2022
	Montant	Total	Total
Produits d'exploitation			
Ventes de marchandises			
Production vendue	153 778,85		144 606,28
Sous-total A		153 778,85	144 606,28
Production Stockée			
Production Immobilisée			
Subvention d'exploitation	449 621,32		405 184,87
Reprise sur provisions transfert de charges	200,62		6 735,39
Collectes	3 615,00		2 243,00
Cotisations	1 443,55		1 884,50
Autres produits	19 587,48		26 929,73
Sous-total B		474 467,97	442 977,49
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		628 246,82	587 583,77
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Produits Financiers			
De participation			
D'autres valeurs mobilières de placement et créances			
Autres intérêts et produits assimilés	5 931,92		2 520,23
Reprises sur provisions			
Transfert de charges			
Produits nets/cession valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		5 931,92	2 520,23
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	3 791,56		2 861,12
Sur opérations en capital	4 532,66		20 749,63
Reprises sur provisions			
Transfert de charges			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		8 324,22	23 610,75
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	4 000,00		8 800,00
TOTAL DES PRODUITS		646 502,96	622 514,75
SOLDE DEBITEUR = PERTE		0	7241,88
TOTAL GENERAL		646 502,96	629 756,63
PRODUITS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES		8 324,00	

Table des matières

Préambule de l'association

1 Faits majeurs de l'exercice

- 1.1 Evènements principaux de l'exercice
- 1.2 Principes, règles et méthodes comptables
- 1.3 Evènements Post clôture

2 Informations relatives au bilan

- 2.1 Actif
 - 2.1.1 Immobilisations corporelles et incorporelles – Mouvements principaux
 - 2.1.2 Immobilisations financières
 - 2.1.3 Créances
 - 2.1.4 Divers
- 2.2 Passif
 - 2.2.1 Fonds propres
 - 2.2.2 Subventions d'investissements
 - 2.2.3 Provisions et fonds dédiés
 - 2.2.4 Dettes

Préambule : présentation de l'association

Objet social

L'association Espace Mosaïque s'appuie sur des pratiques démocratiques et la participation des habitants. Elle peut intervenir sur le territoire de la Communauté de Commune Aunis Atlantique et Aunis Sud.

L'association a les buts suivants :

- Favoriser la rencontre des individus et des familles, elle a un rôle pour le développement local de la vie sociale et de la vie associative. Elle favorise le regroupement des associations et mouvements divers afin de promouvoir une vie de communauté pour l'ensemble de la population du territoire. Elle coopère ou pilote la création et/ou la mise en œuvre de services ou d'activités d'ordre social, sanitaire, socioculturel, éducatif et culturel.
- Favoriser l'éducation populaire qui concerne l'éducation des enfants et des jeunes, l'éducation tout au long de la vie, le soutien à la fonction parentale, l'intergénérationnel et la coéducation, l'accompagnement des projets des jeunes, l'éducation à la citoyenneté et à la culture, la lutte contre les discriminations.
- S'inscrire dans des initiatives qui touchent l'économie sociale et solidaire : l'utilité sociale, l'insertion sociale et professionnelle des habitants, participer activement à l'accueil, l'information, l'orientation des personnes, mener des actions innovantes dans le domaine de l'économie sociale, mettre en œuvre des projets articulant une activité économique et une finalité sociale, solidaire, environnementale et intergénérationnelle.

Nature et périmètre des activités

Le champ d'intervention du Centre Social s'articule autour des secteurs suivants :

- Petite enfance
- Enfance
- Jeunesse
- Adultes Lien social
- Adultes Insertions
- Animation Collective Famille
- Eco-solidaire

Description des moyens mis en œuvre

Dans le cadre de son objet social, le Centre Social a mis en place des moyens pour ses objectifs :

- L'établissement d'un projet social : *La finalité du Projet Social 2023-2026 a été défini de la façon suivante « Ensemble au plus près des habitants »*
- L'existence d'un règlement intérieur général à l'association
- L'implication des salariés : 10,24 ETP au 31/12/2023, dont 8.40 ETP en CDI, 0.63 ETP en PEC et 1.21 ETP en cdd.
- La mise en place de moyens de recrutement : une commission employeur est chargée des entretiens annuels et des recrutements dans l'association
- Le recours à des intervenants extérieurs.
- La sollicitation de subventions finalisées pour mener à bien des projets répondant à l'objet social.
- Les échanges réguliers avec les partenaires financeurs.

Total du bilan : 442 230.03 Euros

Résultat : 822.16 Euros

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evènements principaux de l'exercice :

L'année 2023 a été une année intense pour notre secteur insertion. Nous avons embauché une CIP à mi-temps pour faire face à un surcroît d'activité (Deux formations : Mobilis'action, avec un financement de la région et Talent'plois, financement de pole emploi).

L'année 2023 est également la première année de mise en route de notre projet social (2023/2026).

Nous avons fait le choix en 2023, suite à l'impossibilité de renouveler le contrat de notre Chauffeur/logisticien, de prolonger notre collaboration sans aide de l'état.

Notre friperie a fermé ses portes en novembre. (fin de contrat de notre vendeuse en Novembre, 22h/semaine).

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

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

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

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

En particulier, l'application du règlement comptable ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, entré en vigueur

pour les exercices ouverts en 2020, l'association a engendré les retraitements prévus à savoir principalement les concernant :

- Présentation des fonds dédiés au bilan passif entre Fonds Propres et Provisions R&C au lieu de figurer entre provisions et dettes financières comme précédemment
- Retraitement des subventions d'investissement comptabilisés jusqu'à présent en compte 102.

L'ensemble du compte de fonds associatifs sans droit de reprise pour un montant de 154 255 € est affecté dans un compte de report à nouveau. Lors de l'AG 2023 ce report à nouveau sera affecté en autre réserve.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée de Vie prévue.

Valeurs mobilières de placement : premier entré - premier sorti.

Les 3 personnes les plus importantes hiérarchiquement sont : Le Président,
La Vice-Présidente, Le Trésorier. Elles ne perçoivent aucune rémunération.

1.3 Evènements Post clôture

Aucun évènement n'est intervenu entre la date de clôture de l'exercice et la date d'approbation des comptes.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

Actif immobilisé : les mouvements de l'exercice sont les suivants

Immobilisations incorporelles et corporelles (valeurs brutes) :

Immobilisations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Logiciels	10 863,36	0	1 998.40	8 864.96
Matériel d'activités	32 838.57	0	778.19	32 060.38
Agencement Locaux	36 890.41	0	3 899.02	32 991.39
Matériel de transport	53 863.82	0	0	53 863.82
Matériel Bureau et informatique	22 665.26	0	0	22 665.26
Mobilier	33 847.03	0	0	33 847.03
Autres immobiliers corporelles	8 021.52	0	0	8 021.52
Total :	198 989.97	0	6 675.61	192 314.36

Amortissements :

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Logiciels	10 318.70	280.00	1 998.40	8 600.30
Matériel d'activités	26 788.70	3 340.24	778.19	29 350.75
Agencement Locaux	18 813.40	2 403.49	3 899.02	17 317.87
Matériel de transport	53 129.64	734.18	0	53 863.82
Matériel Bureau et informatique	20 076.09	2 311.30	0	22 387.39
Mobilier	29 828.17	1 080.80	0	30 908.97
Autres immobiliers corporelles	7 735.27	220.50	0	7 955.77
Total :	166 689.97	10 370.51	6 675.61	170 384.87



2.1.2 Immobilisations financières

- Fonds de solidarité Fédération des centres sociaux de la Charente Maritime : 116 617.03 €
- Cautions : Néant

2.1.3 Créances

Créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Produits à recevoir	84 424.50	84 424.50	
Comptes clients	13 223.97	13 223.97	
Total :	97 648.47	97 648.47	

Détail des produits et subventions à recevoir :

- CNAF Animation globale 24 144.50
- CNAF CLAS Collège 260.32
- CNAF Laep 3 971.53
- CNAF Animation coll. Famille 8 077.80
- CNAF CLSH 1 631.42
- Aunis Atlantique 43 696.00
- URNACS 2 500,00
- Laclick/Atelier Gourmet/Autres 142.93

84 424.50

Détail des comptes clients :

- Region 3 723.97
- Pôle Emploi 9 500.00

13 223.97

2.1.4 Divers

Charges constatées d'avance :

● Sud oust	370,00
● SMACL	5 758.30
● Phileas & Autobule	35,00
	<hr/>
	6 163.30



2.2 PASSIF

2.2.1 Fonds propres

Réserves	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Réserve Trésorerie	157 802.88	0	7 241.88	150 561.00
Autres Réserves	0	154 255.36	0	154 255.36
Report à nouveau	154 255,36	0	154 255.36	0
Total :	312 058.24	154 255.36	161 497.24	304 816.36

Résultat de l'exercice : 822.16 €

2.2.2 Subventions d'investissements

• Subvention équipement Divers	:	30 788.00 €
• Subvention équipement CAF	:	44 705,60 €
• Subvention équipement AG2R	:	8 000.00 €
• Subvention équipement REGION	:	10 336,00 €
• Subvention équipement MSA	:	691.12 €

2.2.3 Provisions et fonds dédiés

Provisions :

Provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Départ retraite	8 969.31	2 394.92	0	11 364.23
Provision pour risque	0.00	18 600.00	0	18 600.00
Total :	8 969.31	20 994.92	0	29 964.23

Provision retraite :

Elle est calculée conformément à la convention SNAECSSO soit : 1/60ème de la rémunération annuelle brute chargée par année d'ancienneté avec un maximum de 15 ans. Calculé sur la valeur du point au moment du départ. Nous avons pris en compte en 2023 le changement à 64 ans du départ à la retraite.

Le montant total des engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite a été calculé au 31/12/2023 à 11 364.23 euros.

Fonds dédiés :

Fonds dédiés	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
URNACS Bien Vieillir	12 000	0	4 000	8 000

2.2.4 Dettes

Etat des dettes :

Dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Fournisseurs	19 748.85	19 748.85	
Sociales	59 133.37	59 133.37	
Autres dettes	3 858.26	3 858.26	
Produits constatés d'avance	2 336.04	2 336.04	
Total :	85 076.52	85 076.52	0

Fournisseurs :

● AIGA	509,00
● Boulangerie	6.60
● Bricomarché	799.98
● Aunis Atlantique	106.51
● Yoga	120.00
● Divers	379.02
● EPS 24	59.16
● Ferrière Auto	565.61
● Intermaché	208.17
● JOURDAN	1.60
● LIDL	34.61
● Lyreco	832.57
● Market	702.22
● Pharmacie	90.49
● CS Pictons	44.74
● RESE	246.49
● Roudier	960,00
● Sielbleu	140,00
● Smacl	5 758.30
● Toudic	38.16
● Touka	417.50
● Courçon	2 722.88
● U Express	57.24
● Journal officiel	100.00
● Groupe Excel	3 600.00
● EDF	987.00
● BOURREAU LAEP	156,00
● Alter Evo	105.00

19 748.85 €

Sociales :

Urssaf	10 894.02
Humanis	2 344.26
Prévoyance	1 563.98
Indemnité fin de cdd	1 267.00
Taxe /salaires	6 163.64
Uniformation	4 815.50
Congés payés	31 568.00
Prélèvement à la source	516.97

59 133.37 €

Autres dettes :

CSE	3 858.26
-----	----------

3 858.26 €

Produits constatés d'avance :

Autofinancement	2 336.04
-----------------	----------

2 336.04 €