



# DISTRICT DU GERS DE FOOTBALL

Route de Lavacant – 32000 AUCH

N° SIRET : 31796116700028

Téléphone secrétariat : 05.62.05.51.21 / Fax : 05.62.05.49.03

Téléphone techniciens : CTD : 05.62.05.65.74 / CDFA : 05.62.05.65.51

**Web** : <http://districtfootgers.fff.fr> **E.mail** : [secretariat@districtfootgers.fff.fr](mailto:secretariat@districtfootgers.fff.fr)

## COMPTES ANNUELS

**Exercice clos le 30 juin 2017**

## ATTESTATION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association

DISTRICT DU GERS DE FOOTBALL  
route de Lavacant  
32000 AUCH

relatif à l'exercice du 01-07-2016 au 30-06-2017.

Mes diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

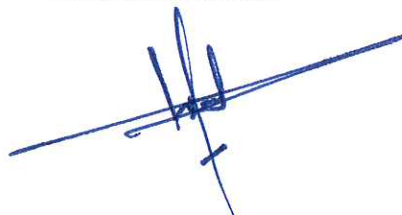
Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	540 387 €
- Produits d'exploitation	275 563 €
- Résultat net comptable	- 5 603 €

Fait à Auch, le 25-10-2017

Le Trésorier Général

Boucar DIOUF



## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2017 12			Exercice N-1 30/06/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	544	544				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains	30 000		30 000	30 000		
	Constructions	320 789	120 013	200 776	217 274	16 498	7.59
	Installations techniques Matériel et outillage	9 309	5 892	3 417	4 234	817	19.30
	Autres immobilisations corporelles	45 592	43 285	2 307	3 798	1 491	39.25
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	84		84	84			
<b>Total I</b>	406 318	169 733	236 585	255 391	18 806	7.36	
Comptes de liaison							
<b>Total II</b>							
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	7 914		7 914	10 213	2 299	22.51
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	71 353		71 353	109 942	38 589	35.10
Valeurs mobilières de placement	50 500		50 500	50 520	20	0.04	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	167 425		167 425	138 027	29 398	21.30	
Charges constatées d'avance (3)	3 431		3 431	3 639	208	5.72	
<b>Total III</b>	300 624		300 624	312 342	11 718	3.75	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)	3 178		3 178		3 178		
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	710 120	169 733	540 387	567 733	27 346	4.82	

(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 12	30/06/2016 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	5 603	11 566	5 963	51.56
	<b>Autres fonds associatifs</b>				
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	23 568	25 247	1 679	6.65	
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
<b>Total I</b>	17 965	13 681	4 284	31.32	
	Comptes de liaison				
	<b>Total II</b>				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	16 100	13 325	2 775	20.83
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	78 000	84 000	6 000	7.14
	Fonds dédiés sur autres ressources	255 353	266 919	11 566	4.33
<b>Total III</b>	349 453	364 244	14 791	4.06	
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	94 312	106 309	11 997	11.29
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 317	6 761	556	8.23
	Dettes fiscales et sociales	36 919	41 175	4 256	10.34
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	28 670	29 012	342	1.18
Instrument de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	5 750	6 550	800	12.21
	<b>Total IV</b>	172 969	189 807	16 839	8.87
	Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		540 387	567 733	27 346	4.82

(1) Dont à plus d'un an 77 211 90 320  
Dont à moins d'un an 90 008 92 937

(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	12	30/06/2016	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	116 455		101 504		14 951	14.73
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	111 687		110 042		1 645	1.49
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	47 420		41 175		6 245	15.17
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	1		0		0	328.57
<b>Total I</b>	<b>275 563</b>		<b>252 721</b>		<b>22 841</b>	<b>9.04</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	14 534		12 556		1 978	15.76
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	2 299		390		1 909	490.14
Autres achats et charges externes	95 018		85 190		9 828	11.54
Impôts, taxes et versements assimilés	5 442		4 183		1 259	30.09
Salaires et traitements	102 505		100 672		1 834	1.82
Charges sociales	44 297		39 364		4 933	12.53
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	19 703		19 181		522	2.72
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	3 975		2 375		1 600	67.37
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	48		0		48	NS
<b>Total II</b>	<b>287 822</b>		<b>263 911</b>		<b>23 910</b>	<b>9.06</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>12 259</b>		<b>11 190</b>		<b>1 069</b>	<b>9.55</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
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	Ecart N / N-1	
	30/06/2017 12	30/06/2016 12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier	1	1	0	12.22
Autres intérêts et produits assimilés	1 261	1 296	35	2.70
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	1 262	1 297	35	2.69
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés	3 396	4 043	647	16.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	3 396	4 043	647	16.00
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	2 134	2 746	612	22.29
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	14 393	13 936	457	3.28
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 953	1 862	14 091	756.62
Reprises sur provisions et transferts de charges	6 000	6 000		
<b>Total VII</b>	21 953	7 862	14 091	179.22
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 820	3 420	600	17.54
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 343	2 072	8 271	399.09
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
<b>Total VIII</b>	13 163	5 492	7 671	139.66
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	8 790	2 370	6 420	270.90
Impôts sur les bénéfices (IX)				
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	298 778	261 880	36 897	14.09
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	304 381	273 447	30 934	11.31
<b>Solde intermédiaire</b>	5 603	11 566	5 963	51.56
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	5 603	11 566	5 963	51.56

## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2017	% CA	30/06/2016	% CA	Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>	116 455	100.00	101 504	100.00	14 951	14.73
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>Marge commerciale</b>						
+ Production vendue	116 455	100.00	101 504	100.00	14 951	14.73
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	116 455	100.00	101 504	100.00	14 951	14.73
- Matières premières, approvisionnements consommés	16 833	14.45	12 946	12.75	3 888	30.03
- Sous traitance directe	2 460	2.11	2 372	2.34	88	3.69
<b>Marge brute de production</b>	97 162	83.43	86 186	84.91	10 976	12.73
<b>Marge brute globale</b>	97 162	83.43	86 186	84.91	10 976	12.73
- Autres achats + charges externes	92 558	79.48	82 818	81.59	9 740	11.76
<b>Valeur ajoutée</b>	4 604	3.95	3 368	3.32	1 236	36.68
+ Subventions d'exploitation	111 687	95.91	110 042	108.41	1 645	1.49
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 442	4.67	4 183	4.12	1 259	30.09
- Salaires du personnel	102 505	88.02	100 672	99.18	1 834	1.82
- Charges sociales du personnel	44 297	38.04	39 364	38.78	4 933	12.53
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	35 954	30.87	30 809	30.35	5 145	16.70
+ Autres produits de gestion courante	1		0		0	328.57
- Autres charges de gestion courante	48	0.04	0		48	NS
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	47 420	40.72	41 175	40.56	6 245	15.17
- Dotations aux amortissements	19 703	16.92	19 181	18.90	522	2.72
- Dotations aux provisions	3 975	3.41	2 375	2.34	1 600	67.37
<b>Résultat d'exploitation</b>	12 259	10.53	11 190	11.02	1 069	9.55
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 262	1.08	1 297	1.28	35	2.69
- Charges financières	3 396	2.92	4 043	3.98	647	16.00
<b>Résultat courant</b>	14 393	12.36	13 936	13.73	457	3.28
+ Produits exceptionnels	21 953	18.85	7 862	7.75	14 091	179.22
- Charges exceptionnelles	13 163	11.30	5 492	5.41	7 671	139.66
<b>Résultat exceptionnel</b>	8 790	7.55	2 370	2.33	6 420	270.90
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	5 603	4.81	11 566	11.39	5 963	51.56

**TABLEAU DE FINANCEMENT  
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 30/06/2017 12	Exercice N-1 30/06/2016 12
<b>RESSOURCES DURABLES</b>		
Résultat net comptable	5 603	11 566
Dotations aux amortissements et provisions	23 678	21 556
Reprises sur amortissements et provisions	7 200	7 100
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat	1 679	1 853
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	9 196	1 037
Prélèvements		
<b>AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE</b>	9 196	1 037
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières	3 576	
Subventions reçues		
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	12 772	1 037
<b>EMPLOIS FIXES</b>		
Acquisitions d'immobilisations	500	4 357
Charges à répartir sur plusieurs exercices	3 610	
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	15 539	15 119
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	19 649	19 475
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b> Ressource nette (+) ou emploi net (-)	6 877	18 438





# DISTRICT DU GERS DE FOOTBALL

Route de Lavacant – 32000 AUCH

Téléphone secrétariat : 05.62.05.51.21 / Fax : 05.62.05.49.03

Téléphone techniciens : CTD : 05.62.05.65.74 / CDFA : 05.62.05.65.51

**Web** : <http://districtfootgers.fff.fr> **E.mail** : [secretariat@districtfootgers.fff.fr](mailto:secretariat@districtfootgers.fff.fr)

## **ANNEXE COMPTABLE**

***(du 01-07-2016 au 30-06-2017)***

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	20
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	21
Permanence ou changement de méthodes	21
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	22
Etat des amortissements	23
Etat des provisions	24
Etat des échéances des créances et des dettes	25
Evaluation des immobilisations corporelles	25
Evaluation des créances et des dettes	26
Produits à recevoir	27
Charges à payer	28
Charges et produits constatés d'avance	29
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation de l'effectif moyen	31
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Montant des engagements financiers	33
Informations en matière de crédit bail	34

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### **FAITS CARACTERISTIQUES**

(Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017)

- Réaménagement de l'emprunt CAPG. Indemnité intégrée au capital et étalée sur la durée de l'emprunt.
- Organisation match international U17 FRANCE / REPUBLIQUE TCHEQUE. Produits et dépenses comptabilisés en exceptionnel.
- Le montant de la provision pour indemnités de fin de carrière à verser aux salariés est comptabilisé au passif du bilan pour **14 980€** au 30/06/2017.
- Reprise pour **6 000€** de la provision antérieurement constituée pour les fonds dédiés à l'acquisition du bâtiment. Solde de la provision au 30/06/2017 : **78 000€**.
- Subventions d'exploitation perçues des Collectivités : **11 850€**.
- Subvention d'exploitation perçue de l'Etat (CNDS) : **25 000€**.
- La partie de la subvention CNDS versée par l'Etat et destinée aux Clubs est inscrite dans un compte du passif pour **19 500€** au 30/06/2017.
- Montant des honoraires comptables : **1 380€**.
- Montant des honoraires mission d'audit Commissariat aux Comptes : **2 127€**.
- Montant des honoraires mission conseil Commissariat aux Comptes : **Néant**.
- 
- Montant des frais abandonnés par les bénévoles : **21 193€**.
- Valorisation extra-comptable du temps passé par les bénévoles : **88 987€**.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

# **Règles et méthodes 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.

## **Changement de méthode**

Les changements de méthode de présentation , survenus au cours de l'exercice, sont les suivants : Néant.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	544	
Terrains	30 000		
Constructions sur sol propre	217 534		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	103 255		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 809		500
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	45 592		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	405 190	500
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	84		
	TOTAL	84	
	TOTAL GENERAL	405 818	500

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Frais établissement et de développement	TOTAL		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	544	544
Terrains		30 000	30 000
Constructions sur sol propre		217 534	217 534
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements constr.		103 255	103 255
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		9 309	9 309
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		45 592	45 592
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	405 690	405 690
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières		84	84
	TOTAL	84	84
	TOTAL GENERAL	406 318	406 318



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	544			544
Terrains				
Constructions sur sol propre	72 591	10 877		83 468
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	30 924	5 621		36 545
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 574	1 317		5 892
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	41 794	1 491		43 285
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	149 883	19 306		169 189
TOTAL GENERAL	150 427	19 306		169 733

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais éstab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre	10 877				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	5 621				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 317				
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	1 491				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	19 306				
TOTAL GENERAL	19 306				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices		3 178		3 178
Primes de remboursement des obligations				

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	12 125	2 855			14 980
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	1 200	1 120	1 200		1 120
<b>TOTAL</b>	<b>13 325</b>	<b>3 975</b>	<b>1 200</b>		<b>16 100</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>13 325</b>	<b>3 975</b>	<b>1 200</b>		<b>16 100</b>
<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation		3 975	1 200		
financières					
exceptionnelles			6 000		

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### Etat des échéances des créances et des dettes

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	84	84	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	36	36	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéficiés			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	25 000	25 000	
Groupe et associés	686	686	
Débiteurs divers	45 631	45 631	
Charges constatées d'avance	3 431	3 431	
<b>TOTAL</b>	<b>74 868</b>	<b>74 868</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	94 312	17 101	63 425	13 786
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 317	7 317		
Personnel et comptes rattachés	12 351	12 351		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 796	20 796		
Impôts sur les bénéficiés				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	3 773	3 773		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	28 670	28 670		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 750	5 750		
<b>TOTAL</b>	<b>172 969</b>	<b>95 758</b>	<b>63 425</b>	<b>13 786</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 576			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 539			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

### 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.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	36 484
Valeurs mobilières de placement	500
Disponibilités	305
Total	37 289



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	505
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 650
Dettes fiscales et sociales	21 241
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	24 396

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 431
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	3 431
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	5 750
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	5 750

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	1	
Ouvriers		
Total	3	

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions		14 980
Autres engagements donnés :		10 784
CREDIT BAIL MOBILIER	10 784	
<b>Total (1)</b>		<b>25 764</b>
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de sûretés réelles		

#### Engagements reçus

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### Crédit bail

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				17 220	17 220
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				5 506	5 506
- dotations de l'exercice				2 784	2 784
Total				8 290	8 290
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				4 266	4 266
- exercice				1 600	1 600
Total				5 866	5 866
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				2 270	2 270
- entre 1 et 5 ans				8 514	8 514
- à plus de 5 ans					
Total				10 784	10 784