

COMPTE ADMINISTRATIF 2017

Annexes complémentaires

**(conformément à l'article L2313-1-1
du Code Général des Collectivités territoriales)**



LISTE

DES ORGANISMES DANS LESQUELS L'AGGLOMERATION DU GRAND ANGOULEME DETIENT :

1) UNE PART DE CAPITAL

DENOMINATION	NATURE JURIDIQUE	DELIBERATIONS CONSEIL	BILAN certifié conforme de l'exercice clos le :	Page
S.A.E.M.T.G.A.	- Société Anonyme d'Economie Mixte des Transports du Grand Angoulême	<u>Délibération du 11 mai 1989</u> 80 % du capital social était détenu par le S.I.G.A. (30 000 actions à 100 Francs) <u>Délibération du 10 mars 2000</u> Achat de 12 actions à la SAEMTGA d'une valeur nominale de 100 Francs dans le cadre de la régularisation du capital social de la Société Locale d'Exploitation du Câble Canal 16	31/12/2016	1
S.E.M.E.A.	Société Publique Locale	<u>Délibération du 12 juillet 2016</u> Participation de l'agglomération du Grand Angoulême au capital social suite à transformation de la SEM en SPL (99,96 % du capital) à 394 actions à 250 Euros soit 2 098 500 €	31/12/2016	7
REVI+	- Société Coopérative d'Intérêt Collectif Anonyme	<u>Délibération du 30 mai 2002</u> Participation de l'agglomération du Grand Angoulême à hauteur de 10% du capital social : achat de 347 actions à 10 euros. Création de la société Coopérative d'Intérêt Collectif le 30 décembre 2003.	(1) Non joint conformément à l'article L 2312-1-1 du code général des collectivités territoriales	
SEM TERRITOIRES CHARENTE (SAEML MAGELIS)	- Société d'Economie Mixte Territoires Charente	<u>Délibération du 12 juin 2003</u> Participation de l'agglomération du Grand Angoulême au capital social : achat de 1 530 actions à 150 euros (10,04 % du capital)	(1) Non joint conformément à l'article L 2312-1-1 du code général des collectivités territoriales	
SA HLM Le Foyer	- Société Anonyme d'habitation à loyer modéré de la Charente	<u>Délibération du 16 décembre 2004</u> Participation de l'agglomération du Grand Angoulême au capital social : achat de 1 action à 0,10 euro	(1) Non joint conformément à l'article L 2312-1-1 du code général des collectivités territoriales	
SCIC ENVIE 2 E	Société Coopérative d'intérêts collectif	<u>Délibération du 26 mars 2009</u> Participation de l'agglomération du Grand Angoulême au capital social : achat de 5 actions à 100 euros	(1) Non joint conformément à l'article L 2312-1-1 du code général des collectivités territoriales	
SPL Poitou Charente Auto-Partage	Société Publique Locale	<u>Délibération du 07 juin 2012</u> Participation de l'agglomération du Grand Angoulême au capital social : achat de 5 actions à 1 000 euros Liquidation prononcée en 2017	(1) Non joint conformément à l'article L 2312-1-1 du code général des collectivités territoriales	
SPL GAMA	Société Publique Locale	<u>Délibération du 11 juillet 2013</u> <u>Délibération 383 du 15 décembre 2016</u> Participation de l'agglomération du Grand Angoulême au capital social pour 910 actions à 1 000 €	31/12/2016	13

Article L2313-1-1 du code général des collectivités territoriale

Les comptes certifiés des organismes mentionnés au 4° de l'article L2313-1 sont transmis à la commune.

Sont transmis par la commune au représentant de l'Etat et au comptable, les comptes certifiés des organismes non dotés d'un comptable public et pour lesquels la commune :

- détiennent au moins 33% du capital
- ou a garanti un emprunt

- ou a versé une subvention supérieure à 75 000 € ou représentant plus de 50% du produit figurant au compte de résultat de l'organisme et dépassant le seuil prévu par le troisième alinéa de l'article 10 de la loi n° 2000-321 du 12 avril 2000.

2) OU AU BÉNÉFICE DESQUELS L'AGGLOMERATION A VERSE UNE SUBVENTION SUPÉRIEURE A 75 000 EUROS
Article L.2313-1-1 du code général des collectivités territoriales

NOM DU BÉNÉFICIAIRE	MONTANT DE LA SUBVENTION	BILAN certifié conforme de l'exercice clos le :	Page
* L'Etrier Charentais	118 737,00 €	31/08/2016	19
* Comité d'Action Sociale de l'agglomération du Grand Angoulême (Budget principal et budgets annexes)	310 230,00 €	31/12/2016	25
* Association Office du Tourisme du Pays d'Angoulême	345 710,00 €	31/12/2016	29
* Association Objectifs Médiation dans le Grand Angoulême (OMEGA)	250 000,00 €	31/12/2016	33
* Le Théâtre d'Angoulême	108 300,00 €	31/12/2016	37
* Musiques Métisses	124 250,00 €	31/12/2016	41
* Association Centre d'Information Jeunesse (CIJ)	108 410,00 €	31/12/2016	45
* Mission Locale de l'Angoumois et Horte et Tardoire	264 402,00 €	31/12/2016	51
* Via Patrimoine - Pays d'Art et d'Histoire de l'Angoumois	145 962,35 €	31/12/2016	57
* 9ème Art +	552 500,00 €	30/04/2017	63
Association CSCS Effervescentre	740 458,00 €	31/12/2016	69
* Association d'Aide aux Handicapées, Personnes Isolées et Agées (AAHPIA) Budget annexe transport en commun	90 000,00 €	31/12/2016	75

3) OU REPRESENTANT PLUS DE 50% DU BUDGET DE L'ORGANISME

NÉANT

4) OU AUQUEL L'AGGLOMERATION A ACCORDE UNE GARANTIE D'EMPRUNT

NOM DU BÉNÉFICIAIRE	MONTANT DE LA GARANTIE D'EMPRUNT	BILAN certifié conforme de l'exercice clos le :	Page
Office Public de Habitat de l'Angoumois	(1) Non joint conformément à l'article L. 2312-1-1 du code général des collectivités territoriales		



SA EM STGA

Plaque
31/12/2016

10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100



Bilan actif

SA EM STGA

N° SIRET : 32675050200022

Au : 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 31/12/2015	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
	Autres Immobilisations incorporelles					
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL					
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
Inst. techniques, mat. out. industriels		28 854	28 854			
Autres immobilisations corporelles		2 662 091	2 187 657	474 433		
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL	2 690 945	2 216 512	474 433	581 532		
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Titres Immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres Immobilisés	109		109	490	
	Prêts					
Autres immobilisations financières	1 757		1 757	1 757		
TOTAL	1 867		1 867	2 248		
TOTAL de l'actif immobilisé		2 692 812	2 216 512	476 300	583 780	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits Intermédiaires et finis				
	Marchandises					
	TOTAL	778 055		778 055	766 272	
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances	Clients et comptes rattachés	347 240	4 887	342 352	293 035
		Autres créances	6 469 822		6 469 822	5 201 892
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	6 817 062	4 887	6 812 174	5 494 928		
Divers	Valeurs mobilières de placement	650 000		650 000	1 150 000	
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités	4 466 298		4 466 298	4 747 731		
TOTAL	5 116 298		5 116 298	5 897 731		
Charges constatées d'avance		44 544		44 544	48 634	
TOTAL de l'actif circulant		12 755 911	4 887	12 751 023	12 207 566	
Frais d'émission d'emprunts à étafer						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		15 448 723	2 221 400	13 227 323	12 701 347	
Renvois :		(1) Dont droit au bail				
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des Immobilisations financières				
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients		



Bilan passif

SA EM STGA

Au : 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Exercice	Exercice précédent	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 600 000)	600 000	600 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecart de réévaluation			
	Ecart d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	48 674	47 624	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées	896 294	876 344	
	Autres réserves			
	Report à nouveau			
Résultats antérieurs en instance d'affectation	56 066	20 999		
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	1 601 035	1 544 968		
Situation nette avant répartition				
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
	Total	1 601 035	1 544 968	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total			
Provisions	Provisions pour risques	1 677 724	1 266 928	
	Provisions pour charges			
	Total	1 677 724	1 266 928	
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers (3)			
		Total		
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 090 848	1 049 812	
	Dettes fiscales et sociales	6 259 294	6 460 267	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 231 568	2 078 801		
Instruments de trésorerie				
	Total	9 581 712	9 588 881	
Produits constatés d'avance	366 902	390 568		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	9 948 614	9 979 450	
Écart de conversion passif				
	TOTAL DU PASSIF	13 227 374	12 791 347	
Crédit-bail immobilier				
Crédit-bail mobilier				
Effets portés à l'escompte et non échus				
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an	9 948 614	9 979 450		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs				



Compte de résultat

SA EM STGA

Périodes 01/01/2015 31/12/2015 Durées 12 mois
01/01/2016 31/12/2016 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent	
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens	23 730		23 730	20 992	
	- Services	3 902 006		3 902 006	3 817 697	
	Chiffre d'affaires net	3 925 737		3 925 737	3 838 689	
Produits d'exploitation	Production stockée					
	production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation			12 763 117	12 531 302	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			759 014	382 346	
	Autres produits			58 176	91 060	
	Total			17 506 044	16 843 399	
Charges d'exploitation	Marchandises Achats					
	Variation de stocks					
	Matières premières et autres approvisionnements		Achats	2 247 940	2 310 110	
			Variation de stocks	-11 783	-44 206	
	Autres achats et charges externes (3)			3 878 104	3 309 806	
	Impôts, taxes et versements assimilés			759 503	827 908	
	Salaires et traitements			6 413 807	6 403 851	
	Charges sociales			2 982 083	3 085 695	
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements	329 694	310 076	
		• sur actif circulant	provisions			
	• pour risques et charges		2 517	683 245		
	Autres charges		907 302	482		
	Total			17 509 321	16 886 971	
	Résultat d'exploitation	A		-3 276	-43 572	
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)					
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			63 473	75 521	
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				31	
	Total			63 473	75 553	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)			15 453	15 149	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total			15 453	15 149	
	Résultat financier	D		48 019	60 403	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (A+B+C+D)				E	20 722	16 831



Compte de résultat

SA EM STGA

Périodes 01/01/2015 31/12/2015 Durées 12 mois
01/01/2016 31/12/2016 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	282 025	1 025 696
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	11 713	1 284
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	293 739	1 026 981
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	282 834	1 021 756
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	381	1 722
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	283 215	1 023 479
Résultat exceptionnel		F 10 524	3 501
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H -800	-667
BÉNÉFICE OU PÉRIE (E + F - G - H)		56 066	20 999
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



Société Publique Locale SEMEA

**Exercice
du 1^{er} janvier 2016 au 31 décembre 2016**

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SA SEMEA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2		
Adresse de l'entreprise 2 Rue Bernard Lelay 16022 ANGOULEME CEDEX		Durée de l'exercice précédent * 0		
Numéro SIRET* 3 3 8 4 8 9 3 6 2 0 0 0 1 6		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N clos le 3 1 2 2 2 0 1 6		
		Net 3		
Capital souscrit non appelé (I) AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB			
	Frais de développement * CX			
	Concessions, brevets et droits similaires AF	1 427 179	1 426 767	412
	Fonds commercial (1) AH			
	Autres immobilisations incorporelles AJ	458 385	310 162	148 223
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL			
	Terrains AN	114 281	45 232	69 049
	Constructions AP	1 215 486	751 743	463 743
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	608 767	342 427	266 339
	Autres immobilisations corporelles AT	868 883	513 766	355 118
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AV			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	AX			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS				
Autres participations CU				
Créances rattachées à des participations BB				
Autres titres immobilisés BD	231	231		
Prêts BF				
Autres immobilisations financières * BH	158 633	721	157 911	
TOTAL (II) BJ	4 851 846	3 390 819	1 461 027	
ACTIF CIRCULANT STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL	217 732	12 435	205 297
	En cours de production de biens BN			
	En cours de production de services BP			
	Produits intermédiaires et finis BR			
	Marchandises BT			
ACTIF CIRCULANT CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	950	950	
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	4 608 830	159 756	4 449 074
	Autres créances (3) BZ	469 994	469 994	
	Capital souscrit et appelé, non versé CB			
ACTIF CIRCULANT DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD	2 954 641	2 954 641	
	Disponibilités CF	4 624 333	4 624 333	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) * CH	77 089	77 089	
	TOTAL (III) CJ	12 953 567	172 191	12 781 376
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Écarts de conversion actif * (VI) CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	17 805 413	3 563 010	14 242 403	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières actives : CP	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

2

BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise		SA SEMEA	Néant <input type="checkbox"/>	*
			Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2 311 000)		DA	2 311 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	40 194
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	231 100
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)		DG	3 869 035
	Report à nouveau		DH	755
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	163 943
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	422 041
	TOTAL (I)		DL	7 038 067
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM
Avances conditionnées			DN	
TOTAL (II)			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	17 312
	Provisions pour charges		DQ	1 000
	TOTAL (III)		DR	18 312
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)		DV	6 107
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	1 442 315
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	886 610
	Dettes fiscales et sociales		DY	4 717 477
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
Autres dettes		EA	133 515	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	7 186 024
	Ecart de conversion passif* (V)		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	14 242 403
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)		IC	
			ID	
			IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	7 186 024	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SA SEMEA		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	4 664 769	FB	FC	4 664 769	
	Production vendue { biens * services* }	FD		FE	FF		
		FG	2 829 540	FH	FI	2 829 540	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	7 494 308	FK	FL	7 494 308	
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN	7 421	
	Subventions d'exploitation				FO	10 899	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	105 230	
	Autres produits (1) (11)				FQ	2 115	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	7 619 974
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS		
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	430 033	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	20 987	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	3 068 480	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	1 048 677	
	Salaires et traitements*				FY	1 751 363	
	Charges sociales (10)				FZ	812 046	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	181 488
						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	60 174
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	17 912	
	Autres charges (12)				GE	81 049	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	7 472 208	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	147 766	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	42 388	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	530	
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	28 216	
Total des produits financiers (V)					GP	71 134	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	324	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR		
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	1 405	
Total des charges financières (VI)					GU	1 729	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	69 405	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	217 171	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

COMPTES DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise SA SEMEA		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	29 032	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	54 502	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	83 535	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	530	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	87 143	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	87 673	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(4 138)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HI		
Impôts sur les bénéfices *		HK	49 090	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	7 774 642	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	7 610 699	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	163 943	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont {	- Crédit - bail mobilier *	HP	
		- Crédit - bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	77 525	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N			
Cessions d'actifs	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	530			
Dotations et reprise sur provision	87 143	54 502		
Extinction dette		29 032		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

SPLA GAMA

Exercice 2016
Comptes du 01/01/2016 au 31/12/2016

Désignation de l'entreprise : **Société SPLA GAMA** ; Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* **12**
 Adresse de l'entreprise **25 Boulevard Besson BEY** ; **16023 ANGOULEME** ; Durée de l'exercice précédent* **12**
 Numéro SIRET* **79812067100010** ; Néant

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N clos le, [3 1 1 2 2 0 1 6]		N-1 [1 3 1 1 2 2 0 1 5]		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA						
	Frais d'établissement *	AB						
	Frais de développement *	CX						
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	39 875	39 875		1 987		
	Fonds commercial (I)	AH						
	Autres immobilisations incorporelles	AJ						
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL						
	Terrains	AN						
	Constructions	AP						
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR						
	Autres immobilisations corporelles	AT	17 544	13 193	4 350	9 409		
	Immobilisations en cours	AV						
	Avances et acomptes	AX						
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS						
	Autres participations	CU						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (I)	Créances rattachées à des participations	BB					
Autres titres immobilisés		BD						
Prêts		BF						
Autres immobilisations financières*		BH						
TOTAL (II)		BJ	57 418	53 068	4 350	11 396		
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL						
	En cours de production de biens	BN						
	En cours de production de services	BP						
	Produits intermédiaires et finis	BR						
	Marchandises	BT						
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV						
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	13 095		13 095	75 000	
		Autres créances (3)	BZ	13 733 238		13 733 238	7 187 152	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB					
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD					
Disponibilités		CF	3 007 032		3 007 032	2 796 738		
TOTAL (III)		CJ	16 753 365		16 753 365	10 058 890		
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	16 810 783	53 068	16 757 716	10 070 285		
Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	46 192	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

QUADRANT Informations

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : Société SPLA GAMA

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000)	DA	1 000 000	1 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	5 420	5 420	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	39 889	102 994	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(288 861)	(63 105)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	756 448	1 045 309	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	379 616	954 960	
	Dettes fiscales et sociales	DY	174 372	155 855	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA	15 218 183	7 914 161	
	Produits constatés d'avance (4)	EB	229 096		
	TOTAL (IV)	EC	16 001 267	9 024 976	
	Ecarts de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	16 757 716	10 070 285	
RENYOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	16 001 267	9 024 976		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

COADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise :		Société SPLA GAMA						Néant	*	
		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue	}	biens*	ED		FE		FF		
				services*	EG	603 187	FH		FI	603 187
	Chiffres d'affaires nets*			IJ	603 187	IK		FL	603 187	562 818
	Production stockée*						FM			
	Production immobilisée*						FN			
	Subventions d'exploitation						FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	4 999	5 295	
	Autres produits (1) (11)						FQ	200	6	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	608 387	568 119
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS			
	Variation de stock (marchandises)*						FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	186 595	136 550	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	12 531	5 226	
	Salaires et traitements*						FY	329 250	336 854	
	Charges sociales (10)						FZ	122 035	125 946	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	}	- dotations aux amortissements*			GA	7 744	26 646	
				- dotations aux provisions			GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD			
	Autres charges (12)						GE	235	1	
Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	658 389	631 224	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	(50 003)	(63 105)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)							GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR			
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
Total des charges financières (VI)							GU			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	(50 003)	(63 105)	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Société SPLA GAMA Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	263 932			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	263 932			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(263 932)			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(25 074)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	608 387	568 119		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	897 248	631 224		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(288 861)	(63 105)		
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	43 000		
	(3) Dont {	- Crédit bail immobilier *	HP			
		- Crédit bail immobilier	HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	43 000			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ				
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK				
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX				
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	4 999	5 295		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2				
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3					
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4					
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9						
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)			Exercice N			
redressement URSSAF			1 051			
ch exceptionnelles changement méthode comptable			262 881			
		Exercice N-1				
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Charges antérieures	Produits antérieurs		
Rémunération réorganisation du réseau				43 000		
Sous traitance réorganisation du réseau			43 000			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Labrousse & Associés

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE POITOU-CHARENTES-VENDÉE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

L'ÉTRIER CHARENTAIS

Centre Equestre de la Tourette

16400 LA COURONNE

EXERCICE CLOS LE 31/08/2016

Association régie par la loi de 1901

BARBEZIEUX 16300 - 711 Avenue Félix Gaillard
TEL : 05 45 98 23 08 - FAX 05 45 98 31 92

CHALAIS 16210 - 46 RUE DE BARBEZIEUX
TEL : 05 45 98 45 23 - FAX 05 45 98 45 92

ANGOULÊME 16024 CS 92408 15 impasse des Gibauds Tél : 05 45 63 60 60 Fax 05 45 63 60 61

mail : labrousse@labrousse.fr

SARL au Capital de 670 000 € - RCS Angoulême 477 776 001

Bilan Association

ETRIER CHARENTAIS

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions	6 240	6 240				
Installations techniques, matériel & outillage industriels	102 937	81 159	21 778	8,00	44 028	17,94
Autres immobilisations corporelles	212 525	170 746	41 779	15,35	36 940	15,06
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations	797		797	0,28	786	0,32
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	322 499	258 145	64 354	23,84	81 755	33,28
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	130		130	0,05		
Créances usagers et comptes rattachés	30 763	2 865	27 898	10,25	35 441	14,44
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	491		491	0,16		
. Etat, impôts sur les bénéfices	7 777		7 777	2,86	4 270	1,74
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 672		2 672	0,98	2 414	0,98
. Autres	9 596		9 596	3,53	9 748	3,97
Valeurs mobilières de placement	34 120		34 120	12,54	34 120	13,91
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	110 650		110 650	40,65	60 219	24,54
Charges constatées d'avance	14 491		14 491	5,32	17 398	7,09
TOTAL (II)	210 693	2 865	207 828	78,00	163 609	66,50
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Écarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	533 192	261 010	272 182	100,00	245 364	100,00

ETRIER CHARENTAIS

BILAN PASSIF

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves	96 481	35,45	116 943	47,66
Report à nouveau	11 712	4,30	-20 462	-8,33
Résultat de l'exercice				
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	108 193	39,75	96 481	39,32
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	15 665	5,76	14 664	5,98
TOTAL (II)	15 665	5,76	14 664	5,98
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	36 929	13,57	48 654	19,83
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	7 577	2,78		
Fournisseurs et comptes rattachés	27 445	10,08	17 570	7,16
Autres	66 041	24,26	62 995	25,67
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	10 332	3,80	5 000	2,04
TOTAL (IV)	148 324	54,41	134 219	54,70
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	272 182	100,00	245 364	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dois en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

ETRIER CHARENTAIS

COMPTES DE RESULTAT

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Présenté en Euros

COMPTES DE RESULTAT	Exercice clos le		Exercice précédent		Variation			
	31/08/2016		31/08/2015		absolue			
	(12 mois)		(12 mois)		(12 mois)			
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises	63 638	10 707	74 345	13,88	67 430	13,47	6 915	10,26
Production vendue de biens								
Prestations de services	453 446	7 808	461 253	86,12	433 090	86,53	28 163	6,50
Montants nets produits d'expl.	517 084	18 515	535 598	100,00	500 519	100,00	35 079	7,01
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			95 500	17,83	101 517	20,28	-6 017	-5,92
Cotisations								
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			1 644	0,31	2 663	0,53	-1 019	-38,26
Reprise sur provisions, dépréciations			1 950	0,36			1 950	N/S
Transfert de charges			86 685	16,18	100 447	20,07	-13 762	-13,69
Sous-total des autres produits d'exploitation			185 779	34,69	204 627	40,88	-18 848	-3,70
Total des produits d'exploitation (I)			721 377	134,69	705 146	140,88	16 231	3,70
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Excédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
Dé participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			1 033	0,19	1 329	0,27	-296	-22,26
Autres intérêts et produits assimilés			134	0,03	450	0,09	-316	-70,21
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					439	0,09	-439	-100,00
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			1 167	0,22	2 218	0,44	-1 051	-47,38
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion			3 380	0,63	2 830	0,57	550	19,43
Sur opérations en capital			22 200	4,14	35 250	7,04	-13 050	-37,01
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)			25 580	4,78	38 080	7,61	-12 500	-32,82
TOTAL DES PRODUITS (I - II - III - IV)			748 123	139,68	745 444	148,93	2 679	0,36
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT							20 462	100,00
TOTAL GENERAL			748 123	139,68	765 907	153,02	-17 784	-2,31
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises			24 091	4,50	24 228	4,84	-137	-0,56
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			61 359	11,46	72 552	14,59	-11 193	-15,42
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés			33 264	6,21	37 271	7,45	-4 007	-10,74
Services extérieurs			70 816	13,22	91 020	18,19	-20 204	-22,19
Autres services extérieurs			132 080	24,66	138 626	27,70	-6 546	-4,71
Impôts, taxes et versements assimilés			14 579	2,72	22 402	4,48	-7 823	-34,91
Salaires et traitements			285 390	53,55	257 355	51,42	28 035	3,72
Charges sociales			79 792	14,90	70 348	14,06	9 444	13,42
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								

ETRIER CHARENTAIS

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	23 752	24 059	-307	-1,27
Sur immobilisations ; dotation aux amortissements				
Sur immobilisations ; dotation aux dépréciations				
Sur actif circulant ; dotation aux dépréciations	2 065	1 650	415	25,16
Pour risques et charges ; dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	24 062	18 820	5 242	27,85
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (I)	731 251	758 330	-27 079	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Déficit transféré (II)				
CHARGES FINANCIÈRES:				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	1 679	2 125	-446	-20,88
Intérêts et charges assimilées		715	-715	-100,00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (III)	1 679	2 841	-1 162	
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	422	1 254	-832	-66,34
Sur opérations en capital	2 058	2 095	-37	-1,76
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	1 001	1 387	-386	-27,82
Total des charges exceptionnelles (IV)	3 481	4 736	-1 255	
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	736 411	765 907	-29 496	
SOLDE CRÉDITEUR - EXCÉDENT	11 712	11 712	0	
TOTAL GÉNÉRAL	748 123	765 907	-17 784	

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

PRODUITS :

Bénévolat
Prestations en nature
Dons en nature

TOTAL

CHARGES :

Secours en nature
Mise à disposition gratuite de biens et services
Prestations
Personnel bénévole

TOTAL

KPMG AUDIT OUEST
7 Boulevard Albert Einstein
44311 Nantes Cedex 3
France

Téléphone : +33 (0)2 28 24 10 10
Télécopie : +33 (0)2 28 24 10 16
Site internet : www.kpmg.fr

Comité d'Action Sociale Grand Angoulême

Exercice clos le 31 décembre 2016
Comité d'Action Sociale Grand Angoulême

16000 Angoulême

BILAN ACTIF	31/12/2016			31/12/2015
	Brut	Amort.dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Logiciel	345	345	0	0
Immobilisations corporelles				
Matériel et mobilier de bureau	779	779	0	0
Autres immobilisations corporelles	1 372		1 372	896
Immobilisations financières				
Prêts	50 856		50 856	79 078
Autres	23		23	23
	53 375	1 123	52 252	79 997
ACTIF CIRCULANT				
Avance et acomptes sur commande	18 198		18 198	7 770
Créances				
Autres créances	63 607		63 607	56 726
Valeurs mobilières de placement				
Autres titres	0		0	21 912
Disponibilités	93 525		93 525	107 803
Charges constatées d'avance	2 025		2 025	2 951
	177 355		177 355	197 162
TOTAL GENERAL	230 730	1 123	229 607	277 159

BILAN PASSIF	31/12/2016	31/12/2015
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Fonds associatifs	131 492	131 492
Report à nouveau	95 388	102 026
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-30 584	-6 638
	196 296	226 880
provisions pour charges	4 500	7 770
	4 500	7 770
DETTES (1)		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 664	37 734
Autres dettes	1 779	4 775
Produits constatés d'avance	24 368	0
	28 811	42 509
TOTAL GENERAL	229 607	277 159

COMPTE DE RESULTAT

31/12/2016

31/12/2016		31/12/2015
France	Total	Total

Produits d'exploitation		
Subventions d'exploitation	292 879	294 175
Autres produits	346	933
Reprises sur amortissements et provisions	7 770	4 000
	300 995	299 108
Charges d'exploitation		
Autres achats et charges externes (a)	327 524	298 604
Autres Charges		84
Dotations aux amortissements et provisions	4 500	7 770
	332 024	306 459
RESULTAT D'EXPLOITATION	-31 029	-7 351
Produits financiers		
Produits nets sur cessions de VMP	0	0
Intérêts et produits assimilés	445	713
RESULTAT FINANCIER	445	713
RESULTAT COURANT	-30 584	-6 638
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	0	0
	0	0
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		0
	0	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0	0
Total des produits	301 440	299 821
Total des charges	332 024	306 459
BENEFICE OU PERTE	-30 584	-6 638

Comptes Annuels**2016****Période du 01/01/2016 au 31/12/2016****ASSOCIATION OFFICE DU TOURISME**

7 Bis Rue du Chat
16007 ANGOULÊME

Siret : 33316988600038



**GROUPE
EXPERTS CONSEILS**

11 Route du Peux - CS 12 525 -16025 ANGOULEME Cedex
Tél : 05.45.95.76.07

10, rue de la Frémigère - BP 81-17 503 JONZAC
Tél : 05.46.86.52.07

www.groupe-experts-conseils.com

Bilan Association

	Brut	Amortissements - Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	1 110	1 110		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	7 078	6 148	931	1 148
Installations techniques, matériel et outillage	6 850	6 190	660	996
Autres immobilisations corporelles	284 764	251 375	33 390	36 869
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	157		157	157
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	150		150	150
ACTIF IMMOBILISE	300 111	264 823	35 288	39 320
Stocks				
Matières premières et autres approv.	6 650		6 650	8 579
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	504		504	827
Autres créances	16 908		16 908	18 394
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	156 960		156 960	143 176
Charges constatées d'avance	7 234		7 234	13 841
ACTIF CIRCULANT	188 255		188 255	184 618
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	488 366	264 823	223 543	224 137

Bilan Association

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	142 409	142 409
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-23 058	-49 073
RESULTAT DE L'EXERCICE	26 902	26 014
Subventions d'investissement	953	1 213
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	147 205	120 563
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	16 500	16 500
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	16 500	16 500
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	495	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 004	37 369
Dettes fiscales et sociales	36 696	39 452
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 542	8 604
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	2 100	1 650
DETTES	59 838	87 074
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	223 543	224 137

Compte de résultat Association

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var abs. (%)
Ventes de marchandises	3 922	3 861	61	1,58
Production vendue	187 337	199 615	-12 277	-6,15
Subventions d'exploitation	312 840	339 265	-26 425	-7,79
Reprises et Transferts de charge	3 992	672	3 320	494,10
Autres produits	737	546	191	34,94
Produits d'exploitation	508 829	543 959	-35 131	-6,46
Achats de marchandises	2 273	1 611	661	41,06
Achats de matières premières	94 857	104 252	-9 394	-9,01
Variation de stock de matières premières	1 929	-5 034	6 963	-138,32
Autres achats non stockés et charges externes	84 610	102 464	-17 854	-17,42
Impôts et taxes	2 801	2 851	-50	-1,76
Salaires et Traitements	215 959	219 913	-3 954	-1,80
Charges sociales	81 265	83 972	-2 707	-3,22
Amortissements et provisions	5 402	9 437	-4 035	-42,76
Autres charges	3 100	1 169	1 931	165,10
Charges d'exploitation	492 196	520 636	-28 440	-5,46
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 633	23 324	-6 691	-28,69
Produits financiers	1 165	1 562	-396	-25,39
Résultat financier	1 165	1 562	-396	-25,39
RESULTAT COURANT	17 798	24 885	-7 087	-28,48
Produits exceptionnels	9 104	1 129	7 975	706,35
Résultat exceptionnel	9 104	1 129	7 975	706,35
EXCEDENT OU DEFICIT	26 902	26 014	888	3,41
Contribution volontaires en nature				
Total des produits				
Total des charges				

SCORE



Société de Commissaires aux Comptes Membre de la CRCC de
Poitiers - 17, boulevard de Bretagne - 16000 Angoulême
Tél. 05 45 69 19 19 • Fax 05 45 68 60 58

ASSOCIATION OMEGA

67, Boulevard Besson Bey

16000 Angoulême

***RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS***

Exercice du 1er janvier 2016 au 31 décembre 2016

Siège social : 125, avenue Gambetta • 17013 Saintes cedex • Tél. 05 46 93 70 91 • Fax 05 46 93 80 00

Établissement : 13, rue Vernier • 75017 Paris • Tél. 01 43 12 80 00 • Fax 01 42 66 54 43

SARL au capital de 7 622 euros • N° Siren 343 679 171 RCS Saintes • APE 6920 Z • TVA Intracommunautaire FR 813 436 791 71

Bilan Association

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	16 360	16 360		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	21 846	16 705	5 141	6 199
Autres immobilisations corporelles	131 671	120 832	10 839	4 769
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 095		2 095	445
ACTIF IMMOBILISE	171 972	153 897	18 075	11 413
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	178 735		178 735	116 346
Autres créances	17 303		17 303	40 888
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instrumentis de trésorerie				
Disponibilités	466 422		466 422	465 769
Charges constatées d'avance	1 955		1 955	3 192
ACTIF CIRCULANT	664 415		664 415	626 195
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecartis de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	836 387	153 897	682 490	637 608

Bilan Association

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	572 804	572 804
Report à nouveau	-150 673	-197 200
RESULTAT DE L'EXERCICE	17 785	46 527
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	439 916	422 131
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	22 833	17 488
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	22 833	17 488
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 462	20 841
Dettes fiscales et sociales	134 086	126 913
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	55 192	50 235
DETTES	219 740	197 989
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	682 490	637 608

Compte de résultat Association

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var abs (%)
Production vendue	94 072	160 572	-66 500	-41,41
Subventions d'exploitation	719 744	700 120	19 624	2,80
Reprises et Transferts de charge	31 709	66 164	-34 455	-52,07
Autres produits	189 473	137 986	61 487	44,56
Produits d'exploitation	1 044 997	1 064 842	-19 844	-1,86
Autres achats non stockés et charges externes	158 549	130 356	28 193	21,63
Impôts et taxes	18 609	20 143	-1 534	-7,62
Salaires et Traitements	641 159	668 933	-27 775	-4,15
Charges sociales	200 099	195 162	4 937	2,53
Amortissements et provisions	10 521	4 849	5 672	116,97
Charges d'exploitation	1 028 937	1 019 444	9 493	0,93
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	16 060	45 397	-29 337	-64,62
Produits financiers	1 777	1 761	16	0,89
Résultat financier	1 777	1 761	16	0,89
RÉSULTAT COURANT	17 837	47 158	-29 321	-62,18
Produits exceptionnels		43	-43	-99,81
Charges exceptionnelles	52	674	-622	-92,24
Résultat exceptionnel	-52	-631	579	-91,72
EXCEDENT OU DEFICIT	17 785	46 527	-28 742	-61,78

Contribution volontaires en nature
Total des produits
Total des charges

M. JEAN-PIERRE MOREAU

17 BOULEVARD DE BRETAGNE

16023 ANGOULEME CEDEX

EXPERT-COMPTABLE DIPLÔMÉ

INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE DE POITIERS

COMMISSAIRE AUX COMPTES

MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES
COMMISSAIRES AUX COMPTES DE BORDEAUX

THEATRE D'ANGOULEME
SCENE NATIONALE

AVENUE DES MARÉCHAUX
16007 ANGOULEME

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

N° Siret : 408 674 547 00018



Bilan Actif

		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	9 937	7 005	2 932	2 478
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	30 176	30 176		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	336 493	169 668	166 825	186 437
	Autres immobilisations corporelles	110 057	84 645	25 412	36 040
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	23 191	19 461	3 730	3 730	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	300		300		
Autres immobilisations financières	65		65	65	
	TOTAL (I)	510 219	310 956	199 263	228 750
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 906		1 906	2 060
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés	85 662		85 662	63 239	
Autres créances	224 984		224 984	358 303	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	469 198		469 198	342 361	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	10 141		10 141	7 023
	TOTAL (II)	791 891		791 891	772 985
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 302 110	310 956	991 155	1 001 736
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			365	65
	(3) dont à plus d'un an				

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dans en nature restant à vendre



Bilan Passif

		31/12/2016	31/12/2015
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	86 912	91 543
	Résultat de l'exercice	(18 461)	(4 631)
	Total des fonds propres	68 451	86 912
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecart de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	74 450	86 450
Total des autres fonds associatifs	74 450	86 450	
Total des fonds associatifs	142 901	173 362	
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	63 660	76 107
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	181 391	165 586
	Dettes fiscales et sociales	220 090	258 649
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	354 128	294 659	
Produits constatés d'avance	28 985	33 372	
Total des dettes	848 253	828 373	
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		991 155	1 001 736
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(18 460,94)	(4 630,73)
(1) Dont à moins d'un an		797 289	765 019
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		167	552



Compte de Résultat

		31/12/2016	31/12/2015
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	41 637	49 271
	Prestations de services	771 780	839 671
	Productions stockée		
	Production immobilisée	6 180	8 158
	Subventions d'exploitation	2 033 249	2 071 659
	Dons		935
	Cotisations	33 881	34 045
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	10 554	
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	2 897 282	3 003 740
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	29 108	34 710
	Variation de stock	154	(144)
	Autres achats et charges externes	1 351 634	1 439 431
	Impôts, taxes et versements assimilés	16 913	17 227
	Rémunération du personnel	1 010 284	990 880
	Charges sociales	395 809	409 336
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	44 375	41 715
	Dotation aux provisions	5 342	
	Autres charges	77 223	121 390
	Total des charges d'exploitation	2 930 842	3 054 544
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(33 560)
Charges Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	1 098	1 373
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	3 650	2 399
2 - RESULTAT FINANCIER		(2 552)	(1 026)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		(36 113)	(51 830)
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	Produits exceptionnels	21 504	19 150
	Charges exceptionnelles	3 852	1 951
	Total des produits exceptionnels	17 652	17 199
	Impôts sur les sociétés		
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		30 000	
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		2 919 884	3 054 263
TOTAL DES CHARGES		2 938 344	3 058 894
EXCEDENT ou DEFICIT		(18 461)	(4 631)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolet		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			

M. JEAN-PIERRE MOREAU
17 BOULEVARD DE BRETAGNE
CS 32205
16023 ANGOULEME CEDEX

EXPERT-COMPTABLE DIPLÔMÉ
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE DE POITIERS

COMMISSAIRE AUX COMPTES
*MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES
COMMISSAIRES AUX COMPTES DE BORDEAUX*

MUSIQUES METISSES

6 RUE DU POINT DU JOUR
16000 ANGOULEME

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

N° Siret : 408 674 547 00018





Bilan Actif

		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	-Amort. et Déprec.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 867	5 867		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	36 337	35 603	734	2 232	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	300		300		
	TOTAL (I)	42 505	41 470	1 034	2 232
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	2 013		2 013	1 572
	Autres créances	75 129		75 129	87 768
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	141 306		141 306	3 787	
Charges constatées d'avance	5 404		5 404	6 812	
	TOTAL (II)	223 852		223 852	99 939
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	266 357	41 470	224 886	102 171

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

300

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nés à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre



Bilan Passif

		31/12/2016	31/12/2015
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	(144 242)	(20 302)
	Report à nouveau	67 732	(123 940)
	Résultat de l'exercice	(76 510)	(144 242)
	Total des fonds propres		
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports			
- Legs et donations			
- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Droits des propriétaires			
Ecart de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	(76 510)	(144 242)	
Provisions	Provisions pour risques		42 488
	Provisions pour charges		
Total des provisions		42 488	
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		50 508
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 064	100 701
	Dettes fiscales et sociales	96 406	52 645
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	191 927	71	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	301 397	203 925	
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF	224 886	102 171	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	67 731,65	(123 940,18)	
(1) Dont à moins d'un an	301 397	203 925	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		10 508	



Compte de Résultat

		31/12/2016	31/12/2015	
		12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	17 991	64 178	
	Prestations de services	46 279	181 992	
	Productions stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	443 946	749 567	
	Dons	2 344	1 800	
	Cotisations	80	125	
	Legs et donations			
	Autres produits de gestion courante	2 744	5	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	42 488	10 565	
	Autres produits	898	2 156	
	Total des produits d'exploitation	556 770	1 010 388	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	10 963	34 882
		Variation de stock		
		Autres achats et charges externes	187 435	629 424
Impôts, taxes et versements assimilés		11 958	30 758	
Rémunération du personnel		190 696	268 275	
Charges sociales		85 847	125 739	
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et dépréciations		1 498	2 071	
Dotations aux provisions			42 488	
Autres charges		5 722	8 186	
Total des charges d'exploitation		494 121	1 141 823	
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		62 649	(131 435)	
Charges Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Intérêts et produits financiers	52	44	
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations			
	Intérêts et charges financières		100	
2 - RESULTAT FINANCIER		52	(56)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1+2)		62 702	(131 491)	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	Produits exceptionnels			
	Charges exceptionnelles	653	1 802	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		(653)	(1 802)	
Impôts sur les sociétés		(5 683)	(9 353)	
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
TOTAL DES PRODUITS		556 822	1 010 432	
TOTAL DES CHARGES		489 091	1 134 372	
EXCEDENT ou DEFICIT		67 732	(123 940)	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS			
	Bénévolat			
	Prestations en nature			
	Dons en nature			
	CHARGES			
	Secours en nature			
	Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole				



CENTRE INFORMATION JEUNESSE
Place du Champ de Mars
16000 ANGOULEME

Comptes Sociaux Arrêtés
Au 31 décembre 2016

*Cent. Inf. Jeunes
Le Président
M. CAVALIERE*

BILAN ACTIF

31/12/2016			31/12/2015
Brut	Amort.dépréciat.	Net	Net

ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & val.similaires				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	78 447	68 115	10 331	11 036
	78 447	68 115	10 331	11 036
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et n-cours				
Marchandises				
Créances (3)				
Autres créances	25 383		25 383	37 355
Valeurs mobilières de placement				
Autres titres				
Disponibilités	238 334		238 334	204 684
Charges constatées d'avance (3)	6 343		6 343	1 798
	270 060		270 060	243 838
TOTAL GENERAL	348 507	68 115	280 391	254 874

BILAN PASSIF

	31/12/2016	31/12/2015
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
- Autres réserves	138 333	140 812
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	11 388	-1 791
Subventions d'investissement	4 602	6 369
	154 324	145 390
PROVISIONS		
Provisions pour risques/Charges	66 096	54 756
	66 096	54 756
DETTES (1)		
Fournisseurs et comptes rattachés	31 023	13 700
Dettes fiscales et sociales	25 159	32 620
Fonds JIGA	3 650	
Produits constatés d'avance (1)	140	8 409
	59 972	54 728
TOTAL GENERAL	280 391	254 874
(1) Dont à moins d'un an (a)	59 972	54 728

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2016		31/12/2015
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens)	100		100
Production vendue (Services)	25 542		33 271
Chiffre d'affaires net	25 642		33 371
Subventions d'exploitation			397 561
Reprises sur provisions et transfert de charges			4 497
Autres produits			1 671
			429 371
Charges d'exploitation			
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes			99 250
Impôts, taxes et versements assimilés			4 137
Salaires et traitements			227 861
Charges sociales			71 949
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 296
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			11 340
Autres Charges			3 356
			421 189
RESULTAT D'EXPLOITATION			8 182
Produits financiers			
Autres intérêts et produits assimilés			721
			721
RESULTAT FINANCIER			721
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			8 903

CENTRE D'INFORMATION JEUNESSE

Exercice clos le 31 décembre 2016

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	31/12/2016	31/12/2015
	Total	Total
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	31	157
Sur opérations de capital	2 454	4 777
	2 486	4 934
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		200
Sur opérations de capital	0	200
	0	200
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 486	4 734
Total des produits	432 577	392 025
Total des charges	421 189	393 817
BENEFICE OU PERTE	11 388	-1 792

Labrousse & Associés

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE POITOU-CHARENTES-VENDÉE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

MISSION LOCALE DE L'ANGOUMOIS
ET HORTE ET TARDOIRE

6 rue du Père Wresinski

16000 ANGOULEME

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

Association régie par la loi de 1901

BARBEZIEUX 16300 - 31 Avenue Félix Gaillard
TÉL : 05 45 78 23 08 - FAX 05 45 78 31 92

CHALAIS 16210 - 46 RUE DE BARBEZIEUX
TÉL : 05 45 98 45 23 - FAX 05 45 98 45 92

ANGOULÊME 16024 CS 92408 15 Impasse des Gibauds Tél : 05 45 63 60 60 Fax 05 45 63 60 61

mail : labrousse@labrousse.fr
SARL au Capital de 670 000 € - RCS Angoulême 477 775 001

BILAN ACTIF

ACTIF	EXERCICE N° 2016			EXERCICE N° 2015	
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net	Net
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Concessions, Brevets et droits similaires	4 745	4 745	0	1 084	100.00
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Avancés et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques Matériel et outillage					
Autres immobilisations corporelles	184 928	109 603	75 325	91 366	17.5
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	4 114		4 114	4 114	
TOTAL I	193 787	114 348	79 439	96 564	17.5
Comptes de liaison					
TOTAL II					
STOCKS ET EN COURS					
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					
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances	362 940		362 940	251 969	44.04
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	89 559		89 559	267 589	66.53
Charges constatées d'avance (3)	2 830		2 830	615	360
TOTAL III	455 329		455 329	520 173	122.47
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	649 116	114 348	534 767	616 737	135.5

(1) Dont droit au ball
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Attestation des comptes
Commissaire aux comptes

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N° 31/12/2016 (1)	Exercice N° 31/12/2015 (1)	Données N° 31/12/2015	
		2016	2015	2015	2014
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	198 306	213 937	15 631	7.31
	Ecart de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	219 486	15 637	3 855	24 66
	Autres fonds associatifs				
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISSE :	Apports				
	Lèges et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecart de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	51 835	60 034	8 199	13.66
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	TOTAL I	230 655	258 341	27 685	10 72
	Comptes de liaison				
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDSDÉDIES	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	12 000	18 322	6 322	34.50
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL III	12 000	18 322	6 322	34.50	
DETTES (D)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	8 724	16 754	8 030	47.93
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 862	42 352	9 490	22.41
	Dettes fiscales et sociales	188 146	203 043	14 898	7.34
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	50 777	33 768	17 009	50.37
Autres dettes					
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance	11 604	44 157	32 554	73.72	
TOTAL IV	292 312	340 074	17 981	12.10	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Ecart de conversion passif (Y)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+Y)	534 767	616 737	111 970	113.23

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

Visés par Jean-Michel LABROUSSE

Attestation des comptes

Commissaire aux comptes

COMPTÉ DE RESULTAT

	Exercice N°1		Exercice N°2	
	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2015
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 626 687	1 577 117	49 570	3 14
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	71 022	75 164	4 142	5 5
Collectes				
Cotisations				
Autres produits				
TOTAL I	1 697 709	1 652 281	53 712	8 69
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 438	1 674	236	14 08
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	227 678	247 802	20 124	8 12
Impôts, taxes et versements assimilés	89 738	85 382	4 357	5 10
Salaires et traitements	910 108	874 554	35 554	4 0
Charges sociales	390 112	375 271	14 841	3 5
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations ; dotations aux amortissements	17 126	14 995	2 131	14 2
Sur immobilisations ; dotations aux provisions				
Sur actif circulant ; dotations aux provisions				
Pour risques et charges ; dotations aux provisions	12 000	8 322	3 678	44 4
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	55 789	55 603	185	0 7
TOTAL II	1 703 989	1 663 602	40 987	2 75
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	6 280	11 321	12 725	14 32
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS 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

Visés par Jean-Michel LABROUSSE
Attestation des comptes
Commissaire aux comptes

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N-1		Exercice N-2	
	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2015
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	7	1	7	773,81
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V				
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés	517	3 014	2 497	82,85
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI				
2 RESULTAT FINANCIER (V-VI)				
	510	3 014	2 490	83,08
3 RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (II+III+V-VI)				
	6 790	14 384	7 514	152,53
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 558	303	6 255	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 199	8 739	540	6,18
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII				
	14 757	19 042	6 795	63,20
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	27 452	10 339	17 114	165,53
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
TOTAL VIII				
	27 452	10 339	17 114	165,53
4 RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
	12 696	11 297	11 399	87,10
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)				
	11 710 477	11 661 324	11 149	10,08
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)				
	11 731 959	11 676 954	55 004	33,28
SOLDE INTERMEDIAIRE				
	19 416	11 631	3 855	24,66
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5 EXCEDENTS OU DEFICITS				
	19 416	11 631	3 855	24,66



ASS VIA PATRIMOINE

Comptes annuels

31/12/2016

Bilan actif

ASS VIA PATRIMOINE

Au : 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au : 31/12/2015	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Concessions, logiciels et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes				
	TOTAL					
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst. techniques, mat. out. industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations grevées de droits Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	2 373	2 161	212	382
TOTAL		2 373	2 161	212	382	
Immobilisations financières	Participations Créances rattachées à des participations Titres immob. activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières	22		22	22	
TOTAL		1 756		1 756	1 756	
TOTAL		1 779		1 779	1 779	
Total I		4 152	2 161	1 991	2 161	
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements En cours de production biens et services Produits intermédiaires et finis Marchandises	19 803	16 115	3 688	10 674
	TOTAL		19 803	16 115	3 688	10 674
	Avances et acomptes versés sur commande					
	Créances	Créances usagers et comptes rattachés Autres créances	21 387 8 403		21 387 8 403	21 358 15 725
	TOTAL		29 791		29 791	37 084
Divers	Autres titres Valeurs mobilières de placement Instrument de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (4)	147 498 1 793		147 498 1 793	139 177 2 406	
Total II		198 887	16 115	182 772	180 342	
Charges à répartir sur plusieurs exercices III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		203 040	18 276	184 763	191 504	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres					



Bilan passif

ASS VIA PATRIMOINE

Au: 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	81 360	81 360
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	-19 814	-24 994
	Résultat de l'exercice	24 515	5 180
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 par l'organisme		
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
	Total I	86 061	61 525
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques	22 122	19 862
	Provisions pour charges	30 401	25 742
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
	Total II	52 523	45 604
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)	371	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 983	23 282
	Dettes fiscales et sociales	29 824	53 811
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		260
	Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	7 000	7 000	
	Total III	46 178	84 354
	Écart de conversion passif IV		
	Total du passif (I+II+III+IV)	184 763	191 504
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an	45 807	84 354
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		



Compte de résultat

ASS VIA PATRIMOINE

Période de l'exercice 01/01/2016 31/12/2016
Période de l'exercice précédent 01/01/2015 31/12/2015

* Mission de Présentation Voir le rapport

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises	3 640	2 860
	Production vendue : Biens		
	Services liés à des financements réglementaires		
	Autres services	71 148	87 920
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	74 788	90 780
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Cotisations		
	Dons		
	Legs et donations		
	Subventions d'exploitation	281 530	291 468
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	10 949	5 955	
Autres produits	2 921	0	
Total des produits d'exploitation I		370 190	388 205
Charges d'exploitation	Marchandises Achats		
	Variation de stocks	1 545	224
	Matières premières et autres approvisionnements		
	Achats		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	86 248	113 893
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 083	1 077
	Salaires et traitements	172 696	173 937
	Charges sociales	75 646	70 455
		170	170
	Dotations		
	- sur immobilisations		
	amortissements		
provisions			
d'exploitation	5 440	2 345	
- sur actif circulant : provisions			
- pour risques et charges : provisions	4 659	4 120	
Subventions accordées par l'association			
Autres charges	1 329	2 347	
Total des charges d'exploitation II		348 820	368 573
Résultat d'exploitation - (I-II)		21 369	19 631
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés		
	III		
	Déficits ou excédents transférés		
	IV		
Produits financiers	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	406	606
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers V		406	606
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilés		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières VI			
Résultat financier - (V-VI)		406	606
Résultat courant avant impôt - (I-II-III+IV+V-VI)		21 775	20 238
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier Immobilier		

Compte de résultat (suite)

ASS VIA PATRIMOINE

Période de l'exercice 01/01/2016 31/12/2016
 Période de l'exercice précédent 01/01/2015 31/12/2015
 * Mission de Présentation Voir le rapport

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 000	4 771
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		32
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII	5 000	4 804
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 260	19 862
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII	2 260	19 862
Résultat exceptionnel (VI-VIII)		2 740	-15 058
Participation des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI			
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			
Total des produits (I-III+IV-VII+IX)-XIII		375 596	393 610
Total des charges (II-IV-VI-VIII+X+XII)-XIV		351 080	388 435
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		24 515	5 180
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services			
Personnel bénévole			



- Expertise comptable
- Audit
- Conseil

SARL 9eme Art Plus

71 RUE HERGE

16000 ANGOULEME

États Comptables et Fiscaux

30/04/2017

LEON CONSULTANT

16000 ANGOULEME - Tél : 06 63 51 15 15 - Fax : 05 24 84 22 36 - f.leon@leon-consultant.fr



Bilan Actif

		30/04/2017			30/04/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	105		105	105
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 800	1 800		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	52 070	29 148	22 921	31 989
	Autres immobilisations corporelles	118 154	105 943	12 211	12 035
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	4 707		4 707	4 707	
	TOTAL (II)	176 836	136 892	39 944	48 836
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	4 322		4 322	6 558
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	125 016	7 980	117 036	336 146	
Autres créances	1 040 339		1 040 339	708 304	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	153		153	153	
DISPONIBILITES	239 890		239 890	294 609	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	24 149		24 149	20 468
	TOTAL (III)	1 433 869	7 980	1 425 889	1 366 237
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	1 610 705	144 871	1 465 834	1 415 072	
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				4 707	4 707
(3) dont créances à plus d'un an					



Bilan Passif

		30/04/2017	30/04/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	293 274	263 103
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(70 225)	30 171
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		234 049	304 274
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	25 200	23 203
	Provisions pour charges		
Total des provisions		25 200	23 203
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	511 312	15 275
	Emprunts et dettes financières divers	161	830
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	481 278	813 451
	Dettes fiscales et sociales	212 590	208 532
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 244	49 508	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		1 206 585	1 087 595
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 465 834	1 415 072
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(70 224,97)	30 170,85
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 206 585	1 076 284
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			275



Compte de Résultat

1/2

				30/04/2017	30/04/2016
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	67 199		67 199	50 718
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 921 929		1 921 929	1 969 813
	Montant net du chiffre d'affaires	1 989 128		1 989 128	2 020 531
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			1 725 166	1 680 245
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			43 033	27 136
	Autres produits			3 118	7 324
	Total des produits d'exploitation (1)				3 760 445
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			12 130	13 202
	Variation de stock			2 236	4 881
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			3 150 145	3 039 996
	Impôts, taxes et versements assimilés			9 808	13 670
	Salaires et traitements			366 283	374 504
	Charges sociales du personnel			140 969	136 240
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			15 907	18 855
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
- sur actif circulant				1 334	
Dotations aux provisions					
Autres charges			134 603	95 150	
Total des charges d'exploitation (2)				3 832 080	3 697 832
RESULTAT D'EXPLOITATION				(71 635)	37 404

Compte de Résultat

2/2

		30/04/2017	30/04/2016
RESULTAT D'EXPLOITATION		(71 635)	37 404
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2	2
Total des produits financiers		2	2
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 804 4	14 55
Total des charges financières		1 808	69
RESULTAT FINANCIER		(1 806)	(67)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(73 441)	37 337
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	35 000	
Total des produits exceptionnels		35 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	6 584 25 200	522 6 000
Total des charges exceptionnelles		31 784	6 522
RESULTAT EXCEPTIONNEL		3 216	(6 522)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			644
TOTAL DES PRODUITS		3 795 446	3 735 237
TOTAL DES CHARGES		3 865 671	3 705 067
RESULTAT DE L'EXERCICE		(70 225)	30 171

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Didier Rammelaere

Commissaire aux Comptes

2, rue des Trois Notre Dame
16000 Angoulême
Tél : 05 45 95 04 00
Fax : 05 45 95 43 34

Association C.S.C.S. EFFERVESCENTRE

3 rue du Sergent Sourbé
16440 ROULLET SAINT ESTEPHE

**RAPPORTS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**PRESENTES A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 5 MAI 2017**

**EXERCICE DU 1er JANVIER
AU 31 DECEMBRE 2016**

CENTRE SOCIAL EFFERVESCENTRE
MOUTHIERS

BILAN

Actif	Du 01/01/2016 au 31/12/2016			31.12.2015
	Brut	Amort	Net	Total
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 645,83	4 138,13	407,70	931,53
FRAIS D'ETABLISSEMENTS				
FRAIS D'AUGMENTATION DE CAPITAL				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
CONCES. BREVETS LICENCES-MARQUES	4 645,83	4 138,13	407,70	931,53
DRIT AU BAIL				
AUTRES				
AVANCES ET ACOMPTE				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	132 164,81	110 731,24	21 433,57	18 953,68
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE				
CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI				
INSTALLATION TECHNIQUE MATERIEL ET OUTILLAGE				
AUTRES	132 164,81	110 731,24	21 433,57	18 953,68
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTE				
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROITS				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	649,43		649,43	649,43
PARTICIPATIONS				
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
PRETS				
AUTRES	649,43		649,43	649,43
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)	137 360,07	114 869,37	22 490,70	20 534,64
STOCKS ET ENCOURS				
MATIERES PREMIERES & AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
EN COURS DE PRODUCTION				
PRODUITS INTERMEDIAIRES				
MARCHANDISES				
FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPTE VERSES/COMMANDES				9 507,60
CREANCES	126 507,79	12 299,47	113 208,32	114 960,37
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	52 635,69	12 299,47	40 336,22	51 985,02
AUTRES	72 952,10		72 952,10	62 975,35
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	354 174,62		354 174,62	376 226,16
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 229,20		1 229,20	3 703,53
TOTAL ACTIF CIRCULANT (2)	460 891,61	12 299,47	468 892,14	504 397,68
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (3)				
PRIMES DE REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS (4)				
ECART DE CONVERSION ACTIF (5)				
TOTAL GENERAL	610 351,68	127 168,84	491 182,84	524 932,30

Documents soumis
au Contrôle du
Commissaire aux Comptes

CENTRE SOCIAL EFFERVESCENTRE
MOUTHIERS

BILAN

Passif	31/12/2016	31.12.2015
	Montant	Total
FONDS PROPRES		
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	62 906.29	62 906.29
ECART DE REEVALUATION	18 000.00	18 000.00
RESERVES	185 310.07	190 778.27
REPORT A NOUVEAU	2 908.57	-5 488.20
RESULTAT DE L'EXERCICE		
TOTAL FONDS PROPRES (1)	269 123.93	286 215.36
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE		
ECART DE REEVALUATION	7 334.42	3 641.50
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS REGLEMENTES		
DROITS DES PROPRIETAIRES		
TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (2)	7 334.42	3 641.50
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (1 + 2)	276 458.35	289 856.86
PROVISIONS POUR RISQUES		
PROVISIONS POUR CHARGES	90 043.66	78 028.36
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (3)	90 043.66	78 028.36
FONDS DEBIES (4)		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDITS		2 000.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCEURS DIVERS		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES		
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	22 005.95	21 551.97
DETTE FISCALES ET SOCIALES	102 414.83	153 235.00
DETTE SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	28.05	2 269.21
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	232.00	
TOTAL DETTES (5)	124 680.83	179 047.08
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)		
TOTAL GENERAL	491 182.84	524 932.30

Documents soumis
au Contrôle du
Commissaire aux Comptes

CENTRE SOCIAL EFFERVESCENTRE
MOUTHIERS

COMPTE DE RESULTAT

Sélection période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Toutes les écritures

Charges (ttc)	Du 01/01/2016 au 31/12/2016		31.12.2015
	Montant	Total	Total
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
ACHATS MATIERES PREMIERES AUTRES APPROVISIONNEMENTS	46 789.86		56 024.87
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERIEURES	181 083.75		341 731.25
IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	41 280.81		44 362.94
SALAIRES ET TRAITEMENTS	600 419.78		629 012.10
CHARGES SOCIALES	218 766.26		218 125.61
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		47 031.34	29 166.81
IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	12 674.98		9 062.87
IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX PROVISIONS			
ACTIF CIRCULANT : DOTATION AUX PROVISIONS	12 299.47		
RISQUES & CHARGES : DOTATION AUX PROVISIONS	22 056.89		20 084.04
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION			
AUTRES CHARGES	462.09		371.52
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (1)		1 336 614.49	1 516 785.20
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2)			
CHARGES FINANCIERES			
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILES	15.80		6.18
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			
CHARGES NETTES / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (3)		15.80	6.18
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
SUR OPERATIONS DE GESTION	24 742.69		18 495.81
SUR OPERATION EN CAPITAL			
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES			
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS			
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES STOCKS			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (4)		24 742.69	13 495.81
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES (5)			
PARTICIPATION DES SALARIES AU RESULTAT (6)			
IMPOTS SUR LES SOCIETES (7)			
TOTAL DES CHARGES		1 361 372.98	1 530 287.19
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE		2 908.57	
TOTAL GENERAL		1 364 281.55	1 530 287.19

Document soumis
au Collège du
Commissaire aux Comptes

CENTRE SOCIAL EFFERVESCENTRE
MOUTHIERS

COMPTE DE RESULTAT

Produits (tc)	Du 01/01/2016 au 31/12/2016		31.12.2015
	Montant	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
VENTES DE MARCHANDISES	354.60		1 483.35
PRODUCTION VENDUE	412 628.41		408 259.03
SOUS-TOTAL A		-412 903.91	409 742.38
PRODUCTION STOCKEE			
PRODUCTION IMMOBILISEE			
SUBVENTION D'EXPLOITATION	766 647.86		951 164.98
REPRISES SUR PROVISIONS TRANSFERT DE CHARGES	163 712.92		151 018.77
COLLECTES	763.00		
COTISATIONS	5 793.00		4 994.00
AUTRES PRODUITS	2 378.22		-1.00
SOUS-TOTAL B		939 285.00	1 107 174.76
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		1 352 268.91	1 516 917.13
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2)			
PRODUITS FINANCIERS			
DE PARTICIPATION			
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT ET CREANCES			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	302.90		558.40
REPRISES SUR PROVISIONS			
TRANSFERT DE CHARGES			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS NETS / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)		-302.90	558.40
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
SUR OPERATIONS DE GESTION	11 709.74		6 489.98
SUR OPERATIONS EN CAPITAL			865.50
REPRISES SUR PROVISIONS			
TRANSFERT DE CHARGES			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (4)		11 709.74	7 345.48
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS			
TOTAL DES PRODUITS		1 364 281.55	1 524 818.99
SOLDE DEBITEUR = PERTE			5 468.20
TOTAL GENERAL		1 364 281.55	1 530 287.19

Documents soumis
au Comité du
Commissaire aux Comptes

CENTRE SOCIAL EFFERVESCENTRE
MOUTHIERS

COMPTE DE RESULTAT

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PAR NATURE

Répartition par nature de charges			Répartition par nature de ressources		
860	Secours en nature		870	Bénévolat	
860100	Roulet MAD Agents Communaux	66 018.83	870000	Contributions volontaires	260 767.00
860200	Mouthiers MAD Agents Communaux	34 669.24	870100	MAD des agents communaux	219 096.25
860300	Claix MAD Agents Communaux	13 754.39		TOTAL (870)	475 863.25
860400	Sireuil MAD Agents Communaux	24 228.04			
860500	Plassac MAD Agents Communaux	6 658.10			
860600	Trois Palls MAD Agents Communaux	23 257.75			
860700	Voëuil MAD Agents Communaux	33 718.60			
860800	Voülgézac MAD Agents Communaux	16 790.30			
860910	Roulet MAD des locaux	98 817.00			
860920	Mouthiers MAD des locaux	42 600.00			
860930	Claix MAD des locaux	11 700.00			
860940	Sireuil MAD des locaux	25 690.00			
860950	Plassac Voülgézac MAD des locaux	18 000.00			
860960	Trois Palls MAD des locaux	8 660.00			
860970	Voëuil MAD des locaux	63 600.00			
	TOTAL (860)	475 863.25			
	Total charges contributions volontaires	475 863.25		Total produits contributions volontaires	475 863.25

Documents soumis
au Comité du
Commissaire aux Comptes

A A H P I A

115, ROUTE de VARS

16160- GOND PONTouvre

RAPPORT DU

COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS AU 31.12.2016

①

BILAN — ACTIF
Exercice du 01/01/2016 Au 31/12/2016

Signature de l'entreprise AAHPIA Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 115 ROUTE DE VARS 16160 GOND PONTOUVRE Durée de l'exercice précédent* 12
 Numéro SIRET* 37898975000039 Code APE 9499Z

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le	Exercice N-1 clos le
				31/12/2016	31/12/2015
				Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (1)	AA				
Frais d'établissement*	AB				
Frais de recherche et développement *	AD				
Concessions, brevets et droits similaires	AF	773,45	773,45		
Fonds commercial (1)	AH				
Autres immobilisations incorporelles	AJ				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL				
Terrains	AN				
Constructions	AP				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR				
Autres immobilisations corporelles	AT	166 130,14	107 803,85	58 326,29	55 218,14
Immobilisations en cours	AV				
Avances et acomptes	AX				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS				
Autres participations	CU	75,35		75,35	75,35
Créances rattachées à des participations	BB				
Autres titres immobilisés	BD	1 000,00		1 000,00	1 000,00
Prêts	BF				500,00
Autres immobilisations financières*	BH				
TOTAL (I)	BJ	167 978,94	108 577,30	59 401,64	56 793,49
Matières premières, approvisionnements	BL				
En cours de production de biens	BN				
En cours de production de services	BP				
Produits intermédiaires et finis	BR				
Marchandises	BT				
Avances et acomptes versés sur commandes	BV				
Clients et comptes rattachés (3)*	BX	7 291,15		7 291,15	8 069,28
Autres créances (3)	BZ	8 574,16		8 574,16	10 870,26
Capital souscrit et appelé, non versé	CB				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD				
Disponibilités	CF	12 296,29		12 296,29	908,26
Charges constatées d'avance (3)*	CH	220,86		220,86	404,57
TOTAL (II)	CJ	28 382,46		28 382,46	20 252,37
Charges à répartir sur plusieurs exercices* (III)	CL				
Primes de remboursement des obligations (IV)	CM				
Ecart de conversion actif* (V)	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	CO	196 361,40	108 577,30	87 784,10	77 045,86
Remois : (1) Dont droit au bail			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières		(3) Part à plus d'un an
Classe de réserve de propriété*	Immobilisations	Stocks		Créances	

②

BILAN PASSIF
Exercice du 01/01/2016 Au 31/12/2016

Désignation de l'entreprise		AAHPA		
		Exercice N 1	Exercice N - 1 2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	17 500,00	6 250,00
	Réserves réglementées (3) <small>Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours</small> Bf)	DF		
	Autres réserves <small>Dont réserve relative à l'achat d'oeuvre originales d'artistes vivants*</small> EJ)	DG	18 500,00	18 500,00
	Report à nouveau	DH	-43 294,31	-59 656,02
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	9 556,50	16 361,71
	Subventions d'investissement	DJ	13 666,67	28 916,67
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	15 928,86	10 372,36
	Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	2 269,80	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	2 269,80	
DETTES (6)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	32 781,82	29 905,84
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatif) EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	10 454,81	8 104,46
	Dettes fiscales et sociales	DY	28 096,66	26 393,40
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	521,95		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (5)	EB		
TOTAL (IV)	EC	71 855,24	64 403,70	
Écarts de conversion passif* (V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	87 784,10	77 045,86	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	101,21	29 905,84	

③

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)
 Exercice du 01/01/2016 Au 31/12/2016
Dénomination de l'entreprise : **AAHPIA**

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France 1	Exportation et livraisons intracommunautaires 2	Total 3				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	101 890,49	FB	FC	101 890,49	101 803,82	
	Production vendue	biens	FD		FE	FF		
		services*	FG		FH	FI		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	101 890,49	FK	FL	101 890,49		
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	170 333,40	180 537,50	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de				FP	37 786,61	24 650,66	
	Autres produits (1) (11)				FQ	21,42	80,88	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	310 031,92		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS			
	Variation de stock (marchandises)*				FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6.bis)*				FW	81 145,22	79 502,64	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	1 365,79	1 175,11	
	Salaires et traitements*				FY	172 531,40	167 805,24	
	Charges sociales (10)				FZ	42 472,27	42 390,91	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	18 291,85	18 684,16
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions				GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges				GE	723,07	339,73	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	316 529,60	309 897,79		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	-6 497,68			
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)			GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)			GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	23,59	20,48	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
Total des produits financiers (V)				GP	23,59	20,48		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	832,16	1 009,67	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)				GU	832,16	1 009,67		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	-808,57	-989,19		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	-7 306,25			

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)
Exercice du 01/01/2016 Au 31/12/2016

Désignation de l'entreprise		AAHPA	
		Exercice N 1	Exercice N - 1 2
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 262,50
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	23 492,75
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VI)	HD	23 492,75
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6)	HE	6 373,00
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	257,00
	Total des charges exceptionnelles (7) (VII)	HH	6 630,00
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	16 862,75
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)	HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	333 548,26
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	323 991,76
5 - BÉNÉFICE OU PÉRTE (total des produits - total des charges)		HN	9 556,50
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	2 262,50
(3) dont	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(8) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(9) Dont transfert de charges	A1		
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant	A2		
	primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

RENVOIS

