

DVE CONSEILS

114, rue de Fontenay
94300 Vincennes
01.84.23.28.79
dveau@dveconseils.fr

SOLIDARITES NOUVELLES POUR LE LOGEMENT ESSONNE

24, rue de l'Alun
91630 MAROLLES EN HUREPOIX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

SOLIDARITES NOUVELLES POUR LE LOGEMENT ESSONNE

24, rue de l'Alun
91630 MAROLLES EN HUREPOIX

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2017

Aux membres de l'association,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association Solidarités Nouvelles pour le Logement Essonne (SNL 91) relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications du rapport financier et des autres documents adressés aux membres

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation vous ont été communiqués.

En application de la loi, nous vous signalons les irrégularités suivantes dans les états financiers qui vous ont été communiqués dans le rapport financier :

- A l'actif au 31/12/2017 :
 - o Clients et comptes rattachés : le montant brut s'élève à 430 101 € (au lieu de 14 0420 €) et la dépréciation s'élève à 289 682 € (au lieu de 0€) ; le montant net de 140 420 € est inchangé ;
- Au compte de résultat - colonne « au 31/12/2016 »
 - o Les autres produits sont présentés pour 491 446 € : il convient de lire 491 177 € de dons et 269 € d'autres produits,
 - o Les produits exceptionnels s'élèvent à 117 758 € et non 67 758 €,
 - o Le report de ressource de 3 650 € était présenté en sur la ligne reprise sur amortissements et provisions.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant la gouvernance de l'association relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Vincennes, le 28 mai 2018

Delphine VEAU
Commissaire aux comptes



SNL Essonne - Bilan ACTIF

Solidarités Nouvelles pour le Logement Essonne

24 rue de l'Alun

91630 MAROLLES EN HUREPOIX

N° Siret : 41185840000038

Montants en €		31 décembre 2017			31/12/2016
		Brut	Amortissements Dépréciations	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, droits similaires	37 208	36 826	382	3 863
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	54 260		54 260	54 260
	Constructions	836 708	342 430	494 278	424 419
	Installations techniques				
	Autres immobilisations corporelles	183 526	179 134	4 392	110 864
	Immobilisations grevées de droit				
	Immobilisations en cours			0	0
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations	7 993 600		7 993 600	7 763 800
	Créances rattachées à des participations	126		126	255
	Prêts	0		0	0
	Autres immobilisations financières	10 146		10 146	10 133
TOTAL (1)		9 115 574	558 390	8 557 184	8 367 593
ACTIF CIRCULANT	Stocks en cours				
	Matières premières, approv.				
	En cours de production				
	Produits intermédiaires finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés				
	Créances (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	430 102	289 682	140 420	160 622
	Autres créances	497 161		497 161	876 995
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	1 169 484		1 169 484	840 982
	Charges constatées d'avance	4 367		4 367	5 002
TOTAL (2)		2 101 114	289 682	1 811 432	1 883 601
TOTAL ACTIF		11 216 688	848 072	10 368 616	10 251 194

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

SNL Essonne - Bilan PASSIF

Solidarités Nouvelles pour le Logement Essonne
24 rue de l'Alun
91630 MAROLLES EN HUREPOIX
N° Siret : 41185840000038

		Montants en €	31/12/2017	31/12/2016
Fonds associatifs	Fonds propres			
	Fonds associatifs sans droit de reprise		5 006 374	4 701 784
	Ecart de réévaluation			
	Réserves		3 457 738	3 314 915
	Report à nouveau		-201 876	14 909
	Résultat de l'exercice		174 282	-73 963
	Total des fonds propres		8 436 517	7 957 646
	Autres fonds associatifs			
	Fonds associatifs avec droits de reprise			
	Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables			
Fonds dédiés	Résultat sous contrôle de tiers financiers			
	Droits des propriétaires			
	Ecart de réévaluation			
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		56 172	59 208
	Provisions réglementées			
	Total des autres fonds associatifs		56 172	59 208
	Total des fonds associatifs		8 492 689	8 016 854
Provisions	Provisions pour risques		73 000	30 000
	Provisions pour charges		15 006	87 653
	Total des provisions		88 006	117 653
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement			
	Sur dons manuels affectés		33 446	30 494
	Sur legs et donations affectés			
Dettes	Total des fonds dédiés		33 446	30 494
	Dettes financières			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts, dettes auprès des établissements de crédit		98 107	115 961
	Emprunts et dettes financières divers		1 340 488	1 677 052
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes d'exploitation			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		64 833	47 403
	Dettes fiscales et sociales		249 498	229 862
	Dettes diverses			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		1 549	15 894
TOTAL PASSIF	Produits constatés d'avance		0	20
	Total des dettes		1 754 475	2 086 192
TOTAL PASSIF			10 368 616	10 251 194

SNL Essonne - Compte de résultat

Solidarités Nouvelles pour le Logement Essonne
 24 rue de l'Alun
 91630 MAROLLES EN HUREPOIX
 N° Siret : 41185840000038

<i>Montants en €</i>	31-déc-17	31-déc-16
Vente de marchandises		597 177
Prestations de service	2 124 762	1 520 116
Subventions d'exploitation	1 443 788	1 258 045
Dons	338 294	491 177
Autres produits de gestion courante	758	269
Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges	185 117	136 527
Total des produits d'exploitation	4 092 720	4 003 311
Achats	0	0
Autres achats et charges externes	1 788 301	1 941 322
Impôts, taxes et versements assimilés	205 436	208 379
Rémunération du personnel	1 096 258	1 041 310
Charges sociales	511 230	489 206
Autres charges de personnel	19 523	
Dotations aux amortissements et dépréciations	41 871	43 023
Dotations aux provisions	117 878	160 218
Autres charges	36 320	183 873
Total des charges d'exploitation	3 816 818	4 067 332
1 Résultat d'exploitation	275 902	-64 021
Intérêts et produits financiers	886	1 012
Intérêts et charges financières	4 202	4 886
2 Résultat financier	-3 316	-3 874
Résultat courant avant impôt (1 + 2)	272 586	-67 895
Produits exceptionnels	14 078	117 758
Charges exceptionnelles	108 759	97 449
Résultat exceptionnel	-94 681	20 309
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	1 366	
Engagement à réaliser sur dons manuels	-4 989	-26 377
Total des produits	4 109 050	4 122 082
Total des charges	3 934 768	4 196 045
Résultat	174 282	-73 963

Règles et Méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le total du bilan de l'exercice 2017 est arrêté à **10 368 616.49 €** (dix millions trois cent soixante-huit mille six cent seize euros quarante-neuf cts).

Le compte de résultat de l'exercice 2017 présente un total **charges** de **3.934.768,07€** (trois millions neuf cent trente-quatre mille sept cent soixante-huit euros sept cts) pour un total **produits** de **4.109.049,70 €** (quatre millions cent neuf mille quarante-neuf euros soixante-dix cts), soit un excédent de 174.281.63 € (cent soixante-quatorze mille deux cent quatre-vingt-un euros et soixante-trois cts)

L'exercice comptable est de douze mois, du 1^{er} janvier 2017 au 31 décembre 2017.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, définis par le CRC 99-01 du 16 février 1999 et le CRC 99-03 du 29 avril 1999.

La méthode de base retenue est la méthode des coûts historiques.

Harmonisation du plan comptable :

L'ensemble des entités entrant dans la combinaison des comptes de SNL Union ont harmonisé en 2017 leur plan comptable.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées au coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la méthode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation :

- | | |
|-------------------------------------|----------------|
| • Logiciels : | 3 ans |
| • Constructions : | de 10 à 50 ans |
| • Aménagement et installations : | de 7 à 10 ans |
| • Matériel de transport : | 4 ans |
| • Matériel informatique et bureau : | 3 ans |
| • Mobilier : | de 3 à 10 ans |

Immobilisations financières

Les titres de participation d'un montant de 7 993 600,00 € (sept millions neuf cent quatre-vingt-treize mille six cents euros) représentent les 39 968 parts sociales souscrites auprès de SNL Prologues, structure de maîtrise d'ouvrage.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances locataires ont été dépréciées par provisions, pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles peuvent donner lieu.

Disponibilités

Elles sont évaluées à leur valeur nominale.

Fonds associatifs et réserves

Les dons, apports et subventions d'investissement affectées à un bien renouvelable et sans droit de reprise figurent dans les comptes de réserves et fonds associatifs.

Les subventions d'investissement affectées aux biens non renouvelables sont reprises au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens.

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	01/01/2017	Augment.	Diminution	31/12/2017
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Subv. en contrepartie d'actifs	4 701 783.87	304 589.84		5 006 373.71
Autres réserves	3 314 915.08	142 822.53		3 457 737.61
Report à nouveau	14 909.19	-201 875.87	14 909.19	-201 875.87
Résultat de l'exercice	-73 962.53	248 242.06		174 281.53
Fonds ass. avec droit de reprise				
Subv Invest Sur biens non renouv	59 208.47		3036.33	56 172.14
	8 016 854.08	493 778.56	17 945.52	8 492 689.12

Provisions pour risques et charges

La provision relative à l'indemnité de départ en retraite des salariés est comptabilisée au 31/12/2017 pour un montant de 15 005,81 €.

Cette provision est calculée à partir des éléments suivants :

- Application du régime de droit commun
- Age et ancienneté des salariés ayant atteint 55 ans au 31/12/2017.

Fonds dédiés

Les fonds dédiés enregistrent à la clôture de l'exercice la partie des ressources affectées par les donateurs à des projets définis qui n'a pas pu être encore utilisée par l'association conformément à l'engagement pris à leur égard.

A la fin de l'exercice, les ressources non utilisées sont inscrites dans un compte de charges « engagements à réaliser sur ressources affectées ».

Les fonds dédiés sont repris en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants au rythme de la réalisation des engagements par le compte « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs ».

Fonds dédiés	Montant au 01/01/2017	Dotation de l'année	Utilisation de l'année	Solde au 31/12/2017
Fonds dédiés sur don Bourguignon	9 646.51			9 646.51
Fonds dédiés sur voyage Espagne	0.00			0.00
Fonds dédiés pensions de famille	202.30	4 138.41	2 491.37	1 849.34
Fonds dédiés Janville op 093	7 300.52			7 300.52
Fonds dédiés projet réfugiés	13 344.86	1 305.14		14 650.00
	30 494.19	5 443.55	2 491.37	33 446.37

Valorisation des contributions en nature

Les bénévoles, pour leurs participations aux activités de SNL Essonne, ont fait bénéficier l'association de 45 117 heures, soit l'équivalent de 28 Emplois Temps Plein.

Personnel mis à disposition

Nous accueillons 2 personnes en mécénat de compétences à fin 2017, mis à disposition par la Fondation Orange. Le montant global de leurs salaires pour 2017 s'élève à 95 949,60€. Il convient de noter que suite à l'harmonisation du plan comptable le mécénat de compétence est désormais comptabilisé en hors bilan.

Au 31/12/2016, le mécénat s'élevait à 119 050 euros et était comptabilisé en don et en charges d'exploitation (frais divers).

Compte d'emploi des ressources annuelles (CER)

Au 31/12/2017, un CER est établi au niveau des comptes combinés par SNL Union ; Snl 91 faisant partie des entités combinées.

Evolution de l'effectif

Effectif au 31/12	2017	2016
Cadres	5	4
Employés	24	23
TOTAL	29	27

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas communiquée dans la présente annexe car elle conduirait indirectement à communiquer une rémunération individuelle.

Produits exceptionnels

Ils se décomposent en :

- 11 041,56 € de produits sur exercices antérieurs
- 3 036,33 € de quote part de subvention versée au résultat

Charges exceptionnelles

Elles se décomposent en :

- 65 742,54 € de charges sur exercice antérieur
- 43 000,00€ de provision pour charge exceptionnelle

N° 2 État de l'actif immobilisé

	Valeur brute début exercice	Augmentations	Cessions - Virements	Valeur brute fin exercice
Frais d'étab., R & D Autres postes d'immobilisations incorp.	37 208 €	0 €	0 €	37 208 €
Total des immobilisations incorporelles (I)	37 208 €	0 €	0 €	37 208 €
Terrains Constructions Inst. Tech, matériel et outillage industriel Inst. Gles, agts et aménagts divers Matériels de transport Mat. De bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	54 260 € 618 090 € 209 112 € 107 578 € 83 679 € 0 € 0 €	 1 777 € 	 	54 260 € 618 090 € 210 889 € 107 578 € 83 679 € 0 € 0 €
Total des immobilisations corporelles (II)	1 072 719 €	1 777 €	0 €	1 074 496 €
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	7 763 800 € 190 € 65 € 10 133 €	229 800 € 126 € 13 €	 190 € 65 € 	7 993 600 € 126 € 0 € 10 146 €
Total des immobilisations financières (III)	7 774 188 €	229 939 €	255 €	8 003 872 €
Total immobilisations (I + II + III)	8 884 115 €	231 716 €	255 €	9 115 576 €

N° 3 État des amortissements

	Amortissements début exercice	Dotations	Sorties et reprises	Amortissements fin exercice
Frais d'étab., R & D Autres postes d'immobilisations incorp.	33 345 €	3 481 €		36 826 €
Total des immobilisations incorporelles (I)	33 345 €	3 481 €	0 €	36 826 €
Terrains Constructions Inst. Tech, matériel et outillage industriel Inst. Gles, agts et aménagts divers Matériels de transport Mat. de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	193 671 € 107 781 € 107 578 € 74 145 € 	21 693 € 13 272 € 3 424 € 	 	215 364 € 121 053 € 107 578 € 77 569 €
Total des immobilisations corporelles (II)	483 175 €	38 389 €	0 €	521 564 €
Total amortissements (I + II)	516 520 €	41 870 €	0 €	558 390 €

Toutes les dotations aux amortissements ont été calculées selon le mode linéaire.

N° 4 État des provisions

Provisions réglementées	Début exercice	Dotations	Reprises	Fin exercice
Prov. reconstitution de gisement				
Prov. pour investissement				
Prov. pour hausse des prix				
Prov. pour fluctuation des cours				
Amortissements dérogatoires				
Prov. fiscales pour implantation CEE				
Autres prov. pour implantation à l'étranger				
Autres prov. réglementées				
Total provisions réglementées (I)	0 €	0 €	0 €	0 €

Provisions pour risques et charges	Début exercice	Dotations	Reprises	Fin exercice
Prov. pour litiges				
Prov. pour garanties données aux clients				
Prov. pour pertes sur marché à terme				
Prov. pour amendes et pénalités				
Prov. pour pertes et charges				
Prov. pour pensions et obligations similaires	23 304 €	0 €	8 298 €	15 006 €
Prov. pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immobilisations				
Prov. pour grosses réparations				
Prov. pour charges sociales et fiscales / congés				
Autres provisions pour risques et charges	94 349 €		21 349 €	73 000 €
Total provisions pour risques et charges (II)	117 653 €	0 €	29 647 €	88 006 €

Provisions pour dépréciation	Début exercice	Dotations	Reprises	Fin exercice
Dép. des immo. incorporelles				
Dép. des immo. corporelles				
Dép. titres en équivalence				
Dép. des immo. financières				
Dép. des stocks et en cours				
Dép. des comptes clients	210 752 €	117 878 €	38 948 €	289 682 €
Dép. des autres créances				
Total provisions pour dépréciation (III)	210 752 €	117 878 €	38 948 €	289 682 €

Total des provisions (I + II + III)	328 405 €	117 878 €	68 596 €	377 688 €
--	------------------	------------------	-----------------	------------------

Dont dotations et reprises	d'exploitation	117 878 €	68 596 €
	financières		
	exceptionnelles	43 000 €	

N° 6 État des échéances des créances et des dettes

État des créances

Créances de l'actif immobilisé	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	126 €	126 €	
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	10 146 €		10 146 €
Total créances actif immobilisé (I)	10 272 €	126 €	10 146 €

Créances de l'actif circulant	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Avances et acomptes versés sur commandes			
Clients douteux ou litigieux	289 682 €	289 682 €	
Autres créances clients	140 420 €	140 420 €	
Titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes			
État, impôt sur les bénéfices			
État et autres collectivités, autres impôts et taxes			
État et autres collectivités, subventions	497 161 €	497 161 €	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	0 €	0 €	
Total créances actif circulant (II)	927 263 €	927 263 €	0 €

Charges constatées d'avance (III)	4 367 €	4 367 €	0 €
--	----------------	----------------	------------

Total créances (I + II + III)	941 902 €	931 756 €	10 146 €
--------------------------------------	------------------	------------------	-----------------

Renvois	
(1) Prêts accordés dans l'exercice	0 €
Remboursements obtenus dans l'exercice	
(2) Prêts et avances consentis aux associés pers. phy.	0 €

État des dettes

Dettes du passif circulant	Montant brut	A 1 an au plus	A plus 1 an et 5 ans au plus	+ 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emp. et dettes étab. crédit (2 ans max à l'origine) (1)				
Emp. et dettes étab. crédit (plus 2 ans à l'origine) (1)	98 107 €	18 565 €	62 654 €	16 888 €
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	485 428 €	146 651 €	332 777 €	6 000 €
Fournisseurs et comptes rattachés	64 833 €	64 833 €		
Avances et acomptes reçus				
Personnel et comptes rattachés	88 950 €	88 950 €		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	160 547 €	160 547 €		
État, impôt sur les produits financiers				
État, taxe sur la valeur ajoutée				
État et autres collectivités, obligations cautionnées				
État et autres collectivités, autres impôts et taxes				
Groupe et associés (2)	855 060 €	801 587 €	53 473 €	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 549 €	1 549 €		
Dettes représentant des titres empruntés				
Total dettes passif circulant (I)	1 754 475 €	1 282 683 €	448 905 €	22 888 €

Produits constatés d'avance (II)	0 €	0 €	0 €	0 €
---	------------	------------	------------	------------

Total dettes (I + II)	1 754 475 €	1 282 683 €	448 905 €	22 888 €
------------------------------	--------------------	--------------------	------------------	-----------------

Renvois	
(1) Emprunts souscrits dans l'exercice	
Emprunts remboursés dans l'exercice	
(2) Emprunts et dettes contractés aup. associés pers. phy.	

N° 12 - 5 Détail des charges à payer

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	98 107 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 833 €
<i>FNP</i>	<i>5 900 €</i>
<i>Eau, EDF, GDF</i>	<i>2 137 €</i>
<i>Fournitures</i>	<i>56 797 €</i>
Dettes fiscales et sociales	249 498 €
<i>Congés + primes à payer</i>	<i>88 950 €</i>
<i>Charges sur congés + primes à payer</i>	<i>51 102 €</i>
<i>Charges sociales non échues</i>	<i>109 446 €</i>
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0 €
autres dettes	1 549 €
Total	413 987 €

N° 13 Tableau des filiales et participations

Euros	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part %	Prêts et avances	Cautions et avals	CA H.T.	Résultat exercice	Dividendes encaissés
A- Renseignements détaillés sur chaque titre								
B- Renseignements globaux								
SNL-PROLOGUES	40 865 600 €	56 521 291 €	19,56%	696 040 €	0 €	822 783 €	344 710 €	0 €