

**ASS. MOVEMENT FRANCE**

8 RUE MERLE

Adresse d'envoi: 21 rue des nois

74100 ANNEMASSE

---

# COMPTES ANNUELS

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

-

- 1 *Attestation*
- 2 *Bilan Actif*
- 3 *Bilan Passif*
- 4 *Compte de résultat*
- 5 *Détail de l' Actif*
- 6 *Détail du Passif*
- 7 *Détail du compte de résultat*
- 9 *Détail du compte de résultat*
- 11 *Règles et méthodes comptables*
- 13 *Immobilisations*
- 14 *Amortissements*
- 15 *Créances et dettes*
- 16 *Tableau de suivi des fonds associatifs*

# Attestation

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du *26 avril 2016*, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ASS. MOVEMENT FRANCE** relatifs à l'exercice du **01/01/2016** au **31/12/2016**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>26 654</b> euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>8 332</b> euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>15 019</b> euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

Fait à SAINT DIE DES VOSGES  
Le 23/02/2017

Fabien BLOT  
Expert comptable

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	11 191		11 191	
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	1 258	423	835	1 087	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>12 448</b>	<b>423</b>	<b>12 025</b>	<b>1 087</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	500		500	200
	Marchandises				
<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>					
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances usagers et comptes rattachés				85	
Autres créances	6 838		6 838	1 200	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	7 291		7 291	7 253	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>14 629</b>		<b>14 629</b>	<b>8 738</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>27 077</b>	<b>423</b>	<b>26 654</b>	<b>9 825</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(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

Dons en nature restant à vendre

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	31/12/2015
Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	4 572	
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>15 019</b>	<b>4 572</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>19 590</b>	<b>4 572</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	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 Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
<b>Total des autres fonds associatifs</b>			
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>19 590</b>	<b>4 572</b>	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
<b>Total des provisions</b>			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
<b>Total des fonds dédiés</b>			
<b>DETTES (1)</b>			
<b>DETTES FINANCIERES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 236	1 200	
Dettes fiscales et sociales	150		
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	5 678	4 053	
Produits constatés d'avance			
<b>Total des dettes</b>	<b>7 064</b>	<b>5 253</b>	
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>26 654</b>	<b>9 825</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	15 018,83	4 571,62	
(1) Dont à moins d'un an	7 064	5 253	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	31/12/2015
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	8 332	717
	Prestations de services		
	Productions stockée	300	200
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	10 000	
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
Autres produits			
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>18 632</b>	<b>917</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats	2 176	387
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	8 857	3 366
	Impôts, taxes et versements assimilés	26	
	Rémunération du personnel	3 993	91
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotations aux amortissements et dépréciations	252	171
	Dotations aux provisions		
	Autres charges		1
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>15 303</b>	<b>4 016</b>
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>3 329</b>	<b>(3 098)</b>
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	19	2
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
Charges financières	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>19</b>	<b>2</b>
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>3 348</b>	<b>(3 097)</b>
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels	11 671	7 668
	Charges exceptionnelles		
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>11 671</b>	<b>7 668</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>30 322</b>	<b>8 587</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>15 303</b>	<b>4 016</b>
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>15 019</b>	<b>4 572</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b>		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>		
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>12 025</b>	<i>45,12</i>	<b>1 087</b>	<i>11,06</i>	<b>10 939</b>	<i>N/S</i>
<b>Terrains</b>	<b>11 191</b>	<i>41,98</i>			<b>11 191</b>	
TERRAINS	9 147	<i>34,32</i>			9 147	
AGENC ET AMENAG TERRAINS	2 044	<i>7,67</i>			2 044	
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>835</b>	<i>3,13</i>	<b>1 087</b>	<i>11,06</i>	<b>(252)</b>	<i>-23,15</i>
MATERIEL DE TRANSPORT	1 258	<i>4,72</i>	1 258	<i>12,80</i>	(252)	<i>-146,94</i>
AMORT MATERIEL DE TRANSP.	(423)	<i>-1,59</i>	(171)	<i>-1,74</i>		
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>14 629</b>	<i>54,88</i>	<b>8 738</b>	<i>88,94</i>	<b>5 890</b>	<i>67,41</i>
<b>Produits intermédiaires et finis</b>	<b>500</b>	<i>1,88</i>	<b>200</b>	<i>2,04</i>	<b>300</b>	<i>150,00</i>
STOCKS PRODUITS FINIS	500	<i>1,88</i>	200	<i>2,04</i>	300	<i>150,00</i>
<b>Créances usagers et comptes rattachés</b>			<b>85</b>	<i>0,87</i>	<b>(85)</b>	<i>-100,00</i>
CLIENT			85	<i>0,87</i>	(85)	<i>-100,00</i>
<b>Autres créances</b>	<b>6 838</b>	<i>25,65</i>	<b>1 200</b>	<i>12,21</i>	<b>5 638</b>	<i>469,81</i>
FLUX BANQUE BF	5 602	<i>21,02</i>			5 602	
DIVERS PRODUITS A RECEV.	1 236	<i>4,64</i>	1 200	<i>12,21</i>	36	<i>3,00</i>
<b>Disponibilités</b>	<b>7 291</b>	<i>27,35</i>	<b>7 253</b>	<i>73,83</i>	<b>38</b>	<i>0,52</i>
CAISSE D'EPARGNE	7 291	<i>27,35</i>	7 032	<i>71,58</i>	259	<i>3,68</i>
CAISSE BURKINA FASSO			221	<i>2,25</i>	(221)	<i>-99,95</i>
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>26 654</b>	<i>100,00</i>	<b>9 825</b>	<i>100,00</i>	<b>16 829</b>	<i>171,30</i>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2016	12	01/01/2015	12	Variations	%
	31/12/2016	mois	31/12/2015	mois		
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>19 590</b>	<i>73,50</i>	<b>4 572</b>	<i>46,53</i>	<b>15 019</b>	<i>328,52</i>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>19 590</b>	<i>73,50</i>	<b>4 572</b>	<i>46,53</i>	<b>15 019</b>	<i>328,52</i>
<b>Report à nouveau</b>	<b>4 572</b>	<i>17,15</i>			<b>4 572</b>	
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	4 572	<i>17,15</i>			4 572	
<b>Résultat</b>	<b>15 019</b>	<i>56,35</i>	<b>4 572</b>	<i>46,53</i>	<b>10 447</b>	<i>228,52</i>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>Total des Fonds dédiés</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>7 064</b>	<i>26,50</i>	<b>5 253</b>	<i>53,47</i>	<b>1 811</b>	<i>34,47</i>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>1 236</b>	<i>4,64</i>	<b>1 200</b>	<i>12,21</i>	<b>36</b>	<i>3,00</i>
Collectif fournisseurs créditeurs	1 236	<i>4,64</i>	1 200	<i>12,21</i>	36	<i>3,00</i>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>150</b>	<i>0,56</i>			<b>150</b>	
PERSONNEL AUT CHGES A PAY	150	<i>0,56</i>			150	
<b>Autres dettes</b>	<b>5 678</b>	<i>21,30</i>	<b>4 053</b>	<i>41,25</i>	<b>1 625</b>	<i>40,08</i>
APPORT G NOUGAREDE	5 678	<i>21,30</i>	4 053	<i>41,25</i>	1 625	<i>40,08</i>
<b>Total du passif</b>	<b>26 654</b>	<i>100,00</i>	<b>9 825</b>	<i>100,00</i>	<b>16 829</b>	<i>171,30</i>

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits de fonctionnement</b>	<b>18 632</b>	<i>100,00</i>	<b>917</b>	<i>100,00</i>	<b>17 715</b>	<i>N/S</i>
<b>Ventes de marchandises, de produits fabriqués</b>	<b>8 332</b>	<i>44,72</i>	<b>717</b>	<i>78,20</i>	<b>7 615</b>	<i>N/S</i>
70100000 VENTES PRODUITS FINIS	8 032	<i>43,11</i>	717	<i>78,20</i>	7 315	<i>N/S</i>
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	300	<i>1,61</i>			300	
<b>Production stockée</b>	<b>300</b>	<i>1,61</i>	<b>200</b>	<i>21,80</i>	<b>100</b>	<i>50,00</i>
71355000 VARIATION STOCKS PROD FINIS	300	<i>1,61</i>	200	<i>21,80</i>	100	<i>50,00</i>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>10 000</b>	<i>53,67</i>			<b>10 000</b>	
74000000 SUBVENTIONS EXPLOITATION	10 000	<i>53,67</i>			10 000	
<b>Total des charges de fonctionnement</b>	<b>15 303</b>	<i>82,13</i>	<b>4 016</b>	<i>437,70</i>	<b>11 288</b>	<i>281,09</i>
<b>Achats</b>	<b>2 176</b>	<i>11,68</i>	<b>387</b>	<i>42,18</i>	<b>1 789</b>	<i>462,18</i>
60100000 ACHATS MAT PREMIERES	2 176	<i>11,68</i>	387	<i>42,18</i>	1 789	<i>462,18</i>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>8 857</b>	<i>47,53</i>	<b>3 366</b>	<i>366,86</i>	<b>5 491</b>	<i>163,14</i>
60400000 AC ETUDES & PREST SERV	750	<i>4,03</i>			750	
60611000 EAU	88	<i>0,47</i>			88	
60612000 ELECTRICITE GAZ FUEL	236	<i>1,27</i>			236	
60630000 FOURN ENTRETIEN ET PETIT EQUIP	1 140	<i>6,12</i>			1 140	
60640000 FOURN ADMINISTRATIVES	95	<i>0,51</i>	62	<i>6,72</i>	34	<i>54,43</i>
60660000 CARBURANTS	57	<i>0,31</i>			57	
60680000 AUTRES FOURNITURES			91	<i>9,92</i>	(91)	<i>-100,00</i>
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	915	<i>4,91</i>			915	
61520000 ENT REP BIENS IMMOBILIERES	8	<i>0,04</i>	13	<i>1,42</i>	(5)	<i>-41,38</i>
61550000 ENT REP BIENS MOBILIERES	120	<i>0,64</i>			120	
61560000 MAINTENANCE	138	<i>0,74</i>			138	
62260000 HONORAIRES	1 236	<i>6,63</i>	1 200	<i>130,80</i>	36	<i>3,00</i>
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENT.	99	<i>0,53</i>			99	
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	489	<i>2,62</i>	231	<i>25,20</i>	258	<i>111,47</i>
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	603	<i>3,24</i>			603	
62400000 TRANSPORT			75	<i>8,17</i>	(75)	<i>-100,00</i>
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	338	<i>1,81</i>			338	
62420000 TRANSPORTS SUR VENTES	166	<i>0,89</i>			166	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 621	<i>8,70</i>	1 011	<i>110,23</i>	610	<i>60,32</i>
62600000 FRAIS POST AUX ET TELECOMMUNICA	393	<i>2,11</i>	179	<i>19,48</i>	214	<i>119,74</i>
62700000 SERVICES BANC ASSIMIL	244	<i>1,31</i>	54	<i>5,87</i>	190	<i>352,13</i>
62800000 DIVERS AUTRES SERV EXTER.	121	<i>0,65</i>	450	<i>49,05</i>	(329)	<i>-73,07</i>
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>	<b>26</b>	<i>0,14</i>			<b>26</b>	
63580000 AUTRES DROITS ADM IMPOTS	26	<i>0,14</i>			26	
<b>Rémunération du personnel</b>	<b>3 993</b>	<i>21,43</i>	<b>91</b>	<i>9,92</i>	<b>3 902</b>	<i>N/S</i>
64100000 SALAIRE	3 993	<i>21,43</i>	91	<i>9,92</i>	3 902	<i>N/S</i>
<b>Dotation aux amortissements</b>	<b>252</b>	<i>1,35</i>	<b>171</b>	<i>18,66</i>	<b>80</b>	<i>46,94</i>
68112000 DOT AMORT S'IMMOB CORPOR.	252	<i>1,35</i>	171	<i>18,66</i>	80	<i>46,94</i>
<b>Autres charges</b>			<b>1</b>	<i>0,08</i>	<b>(1)</b>	<i>-92,21</i>
65800000 CHGES DIV GEST COUR			1	<i>0,08</i>	(1)	<i>-92,21</i>
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>3 329</b>	<i>17,87</i>	<b>(3 098)</b>	<i>-337,7</i>	<b>6 427</b>	<i>207,45</i>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>19</b>	<i>0,10</i>	<b>2</b>	<i>0,19</i>	<b>17</b>	<i>994,22</i>
<b>Intérêts et produits financiers</b>	<b>19</b>	<i>0,10</i>	<b>2</b>	<i>0,19</i>	<b>17</b>	<i>994,22</i>
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	19	<i>0,10</i>	2	<i>0,19</i>	17	<i>994,22</i>



## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2016 12		01/01/2015 12		Variations	
	31/12/2016	mois	31/12/2015	mois		%
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>3 348</b>	<i>17,97</i>	<b>(3 097)</b>	<i>-337,5</i>	<b>6 445</b>	<i>208,12</i>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>11 671</b>	<i>62,64</i>	<b>7 668</b>	<i>835,81</i>	<b>4 003</b>	<i>52,20</i>
77100000 LIBERALITES RECUES	11 671	<i>62,64</i>	7 168	<i>781,31</i>	4 503	<i>62,82</i>
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPT.			500	<i>54,50</i>	(500)	<i>-100,00</i>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>11 671</b>	<i>62,64</i>	<b>7 668</b>	<i>835,81</i>	<b>4 003</b>	<i>52,20</i>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>30 322</b>	<i>162,74</i>	<b>8 587</b>	<i>936,00</i>	<b>21 735</b>	<i>253,10</i>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>15 303</b>	<i>82,13</i>	<b>4 016</b>	<i>437,70</i>	<b>11 288</b>	<i>281,09</i>
<b>Résultat</b>	<b>15 019</b>	<i>80,61</i>	<b>4 572</b>	<i>498,30</i>	<b>10 447</b>	<i>228,52</i>
<b>Contribution en nature - Produits</b>						
<b>Contribution en nature - Charges</b>						

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits de fonctionnement</b>	<b>18 632</b>	<i>100,00</i>	<b>917</b>	<i>100,00</i>	<b>17 715</b>	<i>N/S</i>
<b>Ventes de marchandises, de produits fabriqués</b>	<b>8 332</b>	<i>44,72</i>	<b>717</b>	<i>78,20</i>	<b>7 615</b>	<i>N/S</i>
VENTES PRODUITS FINIS	8 032	<i>43,11</i>	717	<i>78,20</i>	7 315	<i>N/S</i>
VENTES DE MARCHANDISES	300	<i>1,61</i>			300	
<b>Production stockée</b>	<b>300</b>	<i>1,61</i>	<b>200</b>	<i>21,80</i>	<b>100</b>	<i>50,00</i>
VARIATION STOCKS PROD FINIS	300	<i>1,61</i>	200	<i>21,80</i>	100	<i>50,00</i>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>10 000</b>	<i>53,67</i>			<b>10 000</b>	
SUBVENTIONS EXPLOITATION	10 000	<i>53,67</i>			10 000	
<b>Total des charges de fonctionnement</b>	<b>15 303</b>	<i>82,13</i>	<b>4 016</b>	<i>437,70</i>	<b>11 288</b>	<i>281,09</i>
<b>Achats</b>	<b>2 176</b>	<i>11,68</i>	<b>387</b>	<i>42,18</i>	<b>1 789</b>	<i>462,18</i>
ACHATS MAT PREMIERES	2 176	<i>11,68</i>	387	<i>42,18</i>	1 789	<i>462,18</i>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>8 857</b>	<i>47,53</i>	<b>3 366</b>	<i>366,86</i>	<b>5 491</b>	<i>163,14</i>
AC ETUDES & PREST SERV	750	<i>4,03</i>			750	
EAU	88	<i>0,47</i>			88	
ELECTRICITE GAZ FUEL	236	<i>1,27</i>			236	
FOURN ENTRETIEN ET PETIT EQUIP	1 140	<i>6,12</i>			1 140	
FOURN ADMINISTRATIVES	95	<i>0,51</i>	62	<i>6,72</i>	34	<i>54,43</i>
CARBURANTS	57	<i>0,31</i>			57	
AUTRES FOURNITURES			91	<i>9,92</i>	(91)	<i>-100,00</i>
LOCATIONS IMMOBILIERES	915	<i>4,91</i>			915	
ENT REP BIENS IMMOBILIERS	8	<i>0,04</i>	13	<i>1,42</i>	(5)	<i>-41,38</i>
ENT REP BIENS MOBILIERES	120	<i>0,64</i>			120	
MAINTENANCE	138	<i>0,74</i>			138	
HONORAIRES	1 236	<i>6,63</i>	1 200	<i>130,80</i>	36	<i>3,00</i>
FRAIS ACTES ET CONTENT.	99	<i>0,53</i>			99	
ANNONCES ET INSERTIONS	489	<i>2,62</i>	231	<i>25,20</i>	258	<i>111,47</i>
FOIRES ET EXPOSITIONS	603	<i>3,24</i>			603	
TRANSPORT			75	<i>8,17</i>	(75)	<i>-100,00</i>
TRANSPORTS SUR ACHATS	338	<i>1,81</i>			338	
TRANSPORTS SUR VENTES	166	<i>0,89</i>			166	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 621	<i>8,70</i>	1 011	<i>110,23</i>	610	<i>60,32</i>
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICA	393	<i>2,11</i>	179	<i>19,48</i>	214	<i>119,74</i>
SERVICES BANC ASSIMIL	244	<i>1,31</i>	54	<i>5,87</i>	190	<i>352,13</i>
DIVERS AUTRES SERV EXTER.	121	<i>0,65</i>	450	<i>49,05</i>	(329)	<i>-73,07</i>
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>	<b>26</b>	<i>0,14</i>			<b>26</b>	
AUTRES DROITS ADM IMPOTS	26	<i>0,14</i>			26	
<b>Rémunération du personnel</b>	<b>3 993</b>	<i>21,43</i>	<b>91</b>	<i>9,92</i>	<b>3 902</b>	<i>N/S</i>
SALAIRE	3 993	<i>21,43</i>	91	<i>9,92</i>	3 902	<i>N/S</i>
<b>Dotation aux amortissements</b>	<b>252</b>	<i>1,35</i>	<b>171</b>	<i>18,66</i>	<b>80</b>	<i>46,94</i>
DOT AMORT S/IMMOB CORPOR.	252	<i>1,35</i>	171	<i>18,66</i>	80	<i>46,94</i>
<b>Autres charges</b>			<b>1</b>	<i>0,08</i>	<b>(1)</b>	<i>-92,21</i>
CHGES DIV GEST COUR			1	<i>0,08</i>	(1)	<i>-92,21</i>
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>3 329</b>	<i>17,87</i>	<b>(3 098)</b>	<i>-337,7</i>	<b>6 427</b>	<i>207,45</i>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>19</b>	<i>0,10</i>	<b>2</b>	<i>0,19</i>	<b>17</b>	<i>994,22</i>

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2016	12	01/01/2015	12	Variations	%
	31/12/2016	mois	31/12/2015	mois		
<b>Intérêts et produits financiers</b>	<b>19</b>	<i>0,10</i>	<b>2</b>	<i>0,19</i>	<b>17</b>	<i>994,22</i>
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	19	<i>0,10</i>	2	<i>0,19</i>	17	<i>994,22</i>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>3 348</b>	<i>17,97</i>	<b>(3 097)</b>	<i>-337,5</i>	<b>6 445</b>	<i>208,12</i>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>11 671</b>	<i>62,64</i>	<b>7 668</b>	<i>835,81</i>	<b>4 003</b>	<i>52,20</i>
LIBERALITES RECUES	11 671	<i>62,64</i>	7 168	<i>781,31</i>	4 503	<i>62,82</i>
AUTRES PRODUITS EXCEPT.			500	<i>54,50</i>	(500)	<i>-100,00</i>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>11 671</b>	<i>62,64</i>	<b>7 668</b>	<i>835,81</i>	<b>4 003</b>	<i>52,20</i>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>30 322</b>	<i>162,74</i>	<b>8 587</b>	<i>936,00</i>	<b>21 735</b>	<i>253,10</i>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>15 303</b>	<i>82,13</i>	<b>4 016</b>	<i>437,70</i>	<b>11 288</b>	<i>281,09</i>
<b>Résultat</b>	<b>15 019</b>	<i>80,61</i>	<b>4 572</b>	<i>498,30</i>	<b>10 447</b>	<i>228,52</i>
<b>Contribution en nature - Produits</b>						
<b>Contribution en nature - Charges</b>						

# Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

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 bilan de l'exercice présente un total de **26 654** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **30 322** euros et un total **charges** de **15 303** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **15 019** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

## Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

## Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué

# Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

dès qu'existe un indice de perte de valeur.

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains			11 191			11 191
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	1 258					1 258
Matériel de bureau, informatique et mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 258</b>		<b>11 191</b>			<b>12 448</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>1 258</b>		<b>11 191</b>			<b>12 448</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	171	252		423
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>171</b>	<b>252</b>		<b>423</b>
<b>TOTAL</b>	<b>171</b>	<b>252</b>		<b>423</b>

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés				
Débiteurs divers	6 838	6 838		
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>6 838</b>	<b>6 838</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 236	1 236		
	Personnel et comptes rattachés	150	150		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	5 678	5 678		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>7 064</b>	<b>7 064</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	4 572			4 572
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>4 572</b>			<b>4 572</b>