Barthélemy & Associés

SYNDICAT METALLURGIE ISERE - CFE-CGC

32 Avenue de l'Europe

38030 GRENOBLE Cedex 2

COMPTES ANNUELS

Exercice du : 01/01/2018 au 31/12/2018

SIRET : 45237321000015

Barthélemy & Associés

SYNDICAT METALLURGIE ISERE - CFE-CGC
32 Avenue de l'Europe

38030 GRENOBLE Cedex 2

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

---------- *B I L A N* ----------	*1*
Bilan Actif	*2*
Bilan Passif	*3*
Compte de résultat	*4*
Détail de l' Actif	*5*
Détail du Passif	*6*
Détail du compte de résultat	*7*
---------- *A N N E X E* ----------	*9*
Règles et méthodes comptables	*10*
Provisions	*12*
Immobilisations	*13*
Amortissements	*14*
Créances et dettes	*15*
Charges à payer	*16*
Produits à recevoir	*17*
Charges constatées d'avance	*18*
Produits constatés d'avance	*19*

Etats financiers au 31/12/2018

Bilan

Bilan Actif

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2018 Brut	31/12/2018 Amort. et Dépréc.	31/12/2018 Net	31/12/2017 Net
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 502	1 502		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	5 499	3 404	2 095	3 115
	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				
	TOTAL (I)	**7 001**	**4 906**	**2 095**	**3 115**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	6 851		6 851	6 140
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	627		627	
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	896		896	
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	134 884		134 884	123 859
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	154		154	107
	TOTAL (II)	**143 412**		**143 412**	**130 106**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**150 413**	**4 906**	**145 507**	**133 221**

(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**

		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs	**Fonds propres**		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	146 179	146 179
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	(12 958)	(36 083)
	Résultat de l'exercice	**12 098**	**23 125**
	Total des fonds propres	**145 320**	**133 221**
	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		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	**145 320**	**133 221**
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)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62	
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	126	
	Total des dettes	**188**	
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**145 507**	**133 221**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	12 098,42	23 124,65
(1) Dont à moins d'un an	188	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

ENGAGEMENTS DONNES

Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018	31/12/2017
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons		
	Cotisations	120 502	113 248
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	7 519	7 914
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	**128 021**	**121 161**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock	(711)	607
	Autres achats et charges externes	128 149	98 086
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 020	617
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	2 803	
	Total des charges d'exploitation	**131 261**	**99 310**
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	**(3 240)**	**21 851**
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérets et produits financiers	585	580
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérets et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	**585**	**580**
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	**(2 655)**	**22 432**
	Produits exceptionnels	14 753	808
	Charges exceptionnelles		115
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		**693**
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	**143 359**	**122 550**
	TOTAL DES CHARGES	**131 261**	**99 425**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**12 098**	**23 125**
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		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en **euros**	01/01/2018 31/12/2018	12 mois		01/01/2017 31/12/2017	12 mois		Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	**2 095**		***1,44***	**3 115**		***2,34***	**(1 020)**	***-32,75***
Concessions brevets et droits similaires								
LOGICIELS	1 502		*1,03*	1 502		*1,13*		
AMORTIS. LOGICIELS	(1 502)		*-1,03*	(1 502)		*-1,13*		
Autres immobilisations corporelles	**2 095**		***1,44***	**3 115**		***2,34***	**(1 020)**	***-32,75***
AMENAGEMENTS DES LOCAUX	219		*0,15*	219		*0,16*		
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	2 572		*1,77*	2 602		*1,95*	(30)	*-1,15*
MOBILIER	2 708		*1,86*	2 708		*2,03*		
AMORTIS. AMENAG. DES LOCAUX	(121)		*-0,08*	(94)		*-0,07*	(27)	*-29,10*
AMORTIS. MATERIEL DE BUREAU &I	(1 847)		*-1,27*	(1 426)		*-1,07*	(421)	*-29,56*
AMORTIS. MOBILIER	(1 436)		*-0,99*	(894)		*-0,67*	(542)	*-60,58*
TOTAL III - Actif Circulant NET	**143 412**		***98,56***	**130 106**		***97,66***	**13 306**	***10,23***
Matières premières, approvisionnements	**6 851**		***4,71***	**6 140**		***4,61***	**711**	***11,59***
AUTRES APPROVISIONNEMENTS	6 851		*4,71*	6 140		*4,61*	711	*11,59*
Avances & acomptes versés sur commandes	**627**		***0,43***				**627**	
Avances-Acomptes s/Commandes v	627		*0,43*				627	
Autres créances	**896**		***0,62***				**896**	
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	896		*0,62*				896	
Disponibilités	**134 884**		***92,70***	**123 859**		***92,97***	**11 025**	***8,90***
COMPTE-COURANT SMI CE	56 325		*38,71*	45 885		*34,44*	10 440	*22,75*
LIVRET A SMI CE	78 559		*53,99*	77 974		*58,53*	585	*0,75*
Charges constatées d'avance	**154**		***0,11***	**107**		***0,08***	**47**	***43,67***
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	154		*0,11*	107		*0,08*	47	*43,67*
TOTAL DU BILAN ACTIF	**145 507**		***100,00***	**133 221**		***100,00***	**12 286**	***9,22***

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	**145 320**	*99,87*	**133 221**	*100,00*	**12 098**	*9,08*
Total des fonds propres	**145 320**	*99,87*	**133 221**	*100,00*	**12 098**	*9,08*
Fonds associatif sans droit de reprise	**146 179**	*100,46*	**146 179**	*109,73*		
FOND SYNDICAL	146 179	*100,46*	146 179	*109,73*		
Report à nouveau	**(12 958)**	*-8,91*	**(36 083)**	*-27,09*	**23 125**	*64,09*
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(12 958)	*-8,91*	(36 083)	*-27,09*	23 125	*64,09*
Résultat	**12 098**	*8,31*	**23 125**	*17,36*	**(11 026)**	*-47,68*
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	**188**	*0,13*			**188**	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**62**	*0,04*			**62**	
FOURNISSEURS FACTURES A PAYER	62	*0,04*			62	
Produits constatés d'avance	**126**	*0,09*			**126**	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	126	*0,09*			126	
Total du passif	**145 507**	*100,00*	**133 221**	*100,00*	**12 286**	*9,22*

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement		**128 021**	***100,00***	**121 161**	***100,00***	**6 860**	***5,66***
Cotisations		**120 502**	***94,13***	**113 248**	***93,47***	**7 255**	***6,41***
756000	COTISATIONS ADHERENTS	120 502	*94,13*	113 248	*93,47*	7 255	*6,41*
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d		**7 519**	***5,87***	**7 914**	***6,53***	**(395)**	***-4,99***
781740	REPR. PROV CLIENTS DOUTEUX			592	*0,49*	(592)	*-100,00*
791000	TRANSFERT DE CHARGES	7 519	*5,87*	7 322	*6,04*	197	*2,69*
Total des charges de fonctionnement		**131 261**	***102,53***	**99 310**	***81,97***	**31 951**	***32,17***
Variation de stock		**(711)**	***-0,56***	**607**	***0,50***	**(1 318)**	***-217,21***
603200	VARIAT STOC AUTRES APPROV	(711)	*-0,56*	607	*0,50*	(1 318)	*-217,21*
Autres achats et charges externes		**128 149**	***100,10***	**98 086**	***80,96***	**30 062**	***30,65***
604000	SOUS TRAITANCE LIEE A L'ACTIVI			1 300	*1,07*	(1 300)	*-100,00*
606300	ACHAT PETIT MATERIEL	1 595	*1,25*	238	*0,20*	1 358	*571,27*
606400	PAPETERIE	296	*0,23*	75	*0,06*	221	*296,65*
615100	ENTRETIEN LOCAUX	2 052	*1,60*			2 052	
616000	PRIME D'ASSURANCE	364	*0,28*	426	*0,35*	(62)	*-14,55*
622600	HONORAIRES COMPTABLE / AVOCATS	1 368	*1,07*	1 332	*1,10*	36	*2,70*
622700	ACHATS DE PRESTATIONS	5 215	*4,07*			5 215	
623110	COMMUNICATION [WEB TRACT...]	17 357	*13,56*	400	*0,33*	16 957	*N/S*
623400	CADEAUX A LA CLIENTELE	1 251	*0,98*	200	*0,17*	1 051	*525,40*
623600	CATALOGUES ET IMPRIMES	293	*0,23*	4 668	*3,85*	(4 375)	*-93,73*
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	6 822	*5,33*	3 421	*2,82*	3 401	*99,43*
625700	RECEPTIONS POTS COCKTAILS	16 642	*13,00*	13 357	*11,02*	3 285	*24,59*
626100	AFFRANCHISSEMENT	320	*0,25*	139	*0,11*	181	*130,07*
626300	INTERNET	20	*0,02*			20	
627000	FRAIS BANCAIRES	680	*0,53*	597	*0,49*	84	*14,01*
628100	TIMBRES FEDERATION	73 874	*57,70*	70 787	*58,42*	3 087	*4,36*
628200	COTISATION USEMRA			1 148	*0,95*	(1 148)	*-100,00*
Dotation aux amortissements		**1 020**	***0,80***	**617**	***0,51***	**404**	***65,43***
681100	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	1 020	*0,80*	617	*0,51*	404	*65,43*
Autres charges		**2 803**	***2,19***			**2 803**	
654000	CREANCES IRRECOUVRABLES	2 803	*2,19*			2 803	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		**(3 240)**	***-2,53***	**21 851**	***18,03***	**(25 091)**	***-114,83***
RESULTAT FINANCIER		**585**	***0,46***	**580**	***0,48***	**4**	***0,75***
Intérêts et produits financiers		**585**	***0,46***	**580**	***0,48***	**4**	***0,75***
764000	PRODUITS FINANCIERS	585	*0,46*	580	*0,48*	4	*0,75*
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		**(2 655)**	***-2,07***	**22 432**	***18,51***	**(25 087)**	***-111,84***
Produits exceptionnels		**14 753**	***11,52***	**808**	***0,67***	**13 945**	***N/S***
770000	PRODUITS EXCEPTIONNELS	14 753	*11,52*			14 753	
771800	PRODUITS EXCEPTIONNELS			808	*0,67*	(808)	*-100,00*
Charges exceptionnelles				**115**	***0,09***	**(115)**	***-100,00***
671800	CHARGES EXCEPTIONNELLES			115	*0,09*	(115)	*-100,00*
Résultat exceptionnel				**693**	***0,57***	**(693)**	***-100,00***
TOTAL DES PRODUITS		**143 359**	***111,98***	**122 550**	***101,15***	**20 810**	***16,98***

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**	01/01/2018 31/12/2018 — 12 mois		01/01/2017 31/12/2017 — 12 mois		Variations	%
TOTAL DES CHARGES	**131 261**	*102,53*	**99 425**	*82,06*	**31 836**	*32,02*
Résultat	**12 098**	*9,45*	**23 125**	*19,09*	**(11 026)**	*-47,68*
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

Etats financiers au 31/12/2018

ANNEXE

ANNEXE - Elément 1

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 **145 507** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **143 359** euros et un total **charges** de **131 261** euros,dégageant ainsi un **excédent** de **12 098** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018.**
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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Pour la 2nde année consécutive, les comptes du SMI sont excédentaires, après plusieurs années déficitaires.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

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

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.

Autres informations

L'Union Départementale CFE-CGC Isère (UD38) met à disposition à titre gratuit un bureau et une salle de réunion situés au 32 avenue de l'Europe à Grenoble.

Les dirigeants du syndicat ne sont pas rémunérés.

Synthèse de l'activité

Compte-tenu des résultats déficitaires passés, le syndicat cherche à reduire ses coûts tout en continuant sa politique de développement.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en **euros**

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles, corporelles, des titres mis en équivalence, titres de participation, autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation, - financières, - exceptionnelles					

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 502					1 502
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 502**					**1 502**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	219					219
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	5 310				30	5 280
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**5 529**				**30**	**5 499**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	**7 031**				**30**	**7 001**

Amortissements

	Etat exprimé en **euros**	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 502			1 502
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 502**			**1 502**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	94	27		121
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	2 319	993	30	3 282
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 414**	**1 020**	**30**	**3 404**
	TOTAL	**3 915**	**1 020**	**30**	**4 906**

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	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	896	896	
	Charges constatées d'avance	154	154	
	TOTAL DES CREANCES	**1 050**	**1 050**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	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	62	62		
	Personnel et comptes rattachés				
	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				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	126	126		
	TOTAL DES DETTES	**188**	**188**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018
Total des Charges à payer		**62**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**62**
FOURNISSEURS FACTURES A PAYER	*62*	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018
Total des Produits à recevoir		**896**
Autres créances		**896**
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	*896*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2018**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		154	**154**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**154**

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2018**
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		126	**126**
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**126**