

METROPOLIS

Association régie par la Loi du 1er Juillet 1901

33, rue Barbet de Jouy
75007 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2014

METROPOLIS

Association régie par la Loi du 1er Juillet 1901

33, rue Barbet de Jouy
75007 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2014

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil d'administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2014, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association METROPOLIS, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

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

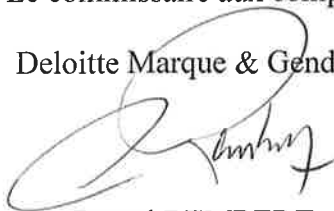
La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels appellent, de notre part, l'observation suivante :

- le tableau traduisant l'exécution du budget 2014 figurant dans le rapport financier de l'exercice fait ressortir un résultat net négatif de 117 969 euros, différent de celui figurant au compte de résultat, négatif de 136 469 euros. Cette différence, faisant l'objet de la note de renvoi 1 en pied de tableau, s'explique par la non-constatation dans le tableau d'une quote-part de subvention perçue au titre du sponsoring du congrès 2014 à Hyderabad, à reverser contractuellement à la ville hôte.

Neuilly-sur-Seine, le 6 juillet 2015

Le commissaire aux comptes

Deloitte Marque & Gendrot



Pascal REMBERT

Comptes annuels

Bilan actif
Bilan passif
Compte de résultat
Compte de résultat - suite -
Détail du bilan actif
Détail du bilan passif
Détail du compte de résultat
Sommaire de l'annexe
Règles et méthodes comptables
Faits caractéristiques
Immobilisations
Amortissements
Provisions inscrites au bilan
Etat des échéances, créances et dettes

Bilan actif

Empresa: METROPOLIS
 Período: de Enero a Diciembre
 Fecha: 27/04/2015

| | 31/12/2014 | | | 31/12/2013 |
|---|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. Similaires | 12.369 | 12.369 | - | - |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 50.757 | 35.164 | 15.593 | 10.132 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | - | | - | - |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 300 | | 300 | 300 |
| | 63.426 | 47.533 | 15.893 | 10.432 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances (3) | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 110.778 | | 110.778 | 111.342 |
| Autres créances | - | | - | - |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | 105.000 | | 105.000 | 213.635 |
| Instruments de trésorerie | | | - | |
| Disponibilités | 170.052 | | 170.052 | 214.450 |
| Charges constatées d'avance (3) | 1.000 | | 1.000 | 1.825 |
| | 386.830 | 0 | 386.830 | 541.253 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | |
| Ecart de conversion Actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 450.256 | 47.533 | 402.723 | 551.685 |

Bilan passif

Empresa: METROPOLIS
Período: de Enero a Diciembre
Fecha: 28/04/2015

| | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|--|------------|------------|
| | Net | Net |
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital (dont versé :) | | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Ecart d'équivalence | | |
| Réserves : | | |
| - Réserve légale | | |
| - Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| - Réserves réglementées | | |
| - Autres Réserves | | |
| Report à nouveau | 426.193 | 595.858 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | -136.469 | -169.665 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| | 289.724 | 426.193 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| Autres fonds propres | | |
| | - | - |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| | - | - |
| DETTES (1) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) | 398 | 951 |
| Emprunts et dettes financières (3) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 2.133 | 10.918 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 47.876 | 23.266 |
| Dettes fiscales et sociales | 31.269 | 41.178 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 31.323 | 49.180 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance (1) | - | - |
| | 112.999 | 125.493 |
| Ecart de conversion Passif | | |
| TOTAL GENERAL | 402.723 | 551.685 |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | | |
| (1) Dont à moins d'un an (a) | 110.866 | 114.575 |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque | 398 | 951 |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |

Compte de Résultat

Empresa: METROPOLIS
 Período: de Enero a Diciembre
 Fecha: 28/04/2015

| | 31/12/2014 | | 31/12/2013 |
|---|------------|-------------|------------|
| | France | Exportation | Total |
| Produits d'exploitation (1) | | | |
| Ventes de marchandises | | | |
| Production vendue (biens) | | | |
| Production vendue (services) | 348.121 | | 357.467 |
| Chiffre d'affaires net | 348.121 | | 357.467 |
| Production stockee | | | |
| Production immobilisee | | | |
| Produits nets partiels sur operations a long terme | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 387.879 |
| Reprises sur provisions et transfert de charges | | | |
| Autres produits | | 68.500 | - |
| | | 804.500 | 745.346 |
| Charges d'exploitation (2) | | | |
| Achats de marchandises | | | |
| Variation de stocks | | | |
| Achat de matieres premieres et autres approvisionnements | | | |
| Variation de stocks | | | |
| Autres achats et charge externes (a) | | 557.673 | 565.283 |
| Impots, taxes et versements assimiles | | 1.395 | 9.698 |
| Salaires et traitements | | 245.368 | 221.550 |
| Charges sociales | | 131.815 | 125.105 |
| Dotations aux amortissements et provisions : | | | |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | 3.245 | 2.854 |
| - Sur immobilisations : dotations aux provisions | | | |
| - Sur actif circulant : dotations aux provisions | | | |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | |
| Autres charges | | 0 | 4 |
| | | 939.496 | 924.494 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | -134.996 | -179.148 |
| Quotes-parts de resultat sur operations faites en commun | | | |
| Beneffice attribuee ou perte transferee | | | |
| Perte supportee ou benefice transfere | | | |
| Produits financiers | | | |
| De participation (3) | | | |
| D'autres valeurs mobilieres et creances de l'actif immobilise (3) | | | |
| Autres interets et produits assimiles (3) | | | |
| Reprises sur provisions et transfert de charges | | | |
| Differences positives de change | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilieres de placement | | 6.670 | 9.486 |
| Autres produits financiers | | | |
| | | 6.670 | 9.486 |
| Charges financieres | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | |
| Interets et charges assimilees (4) | | 5.866 | 3 |
| Differences negatives de change | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilieres de placement | | | |
| | | 5.866 | 3 |
| RESULTAT FINANCIER | | 804 | 9.482 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | -134.192 | -169.665 |
| Produits exceptionnels | | | |
| Sur operations de gestion | | | |
| Sur operations en capital | | | |
| Autres produits exceptionnels | | - | - |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | |
| | | - | - |
| Charges exceptionnelles | | | |
| Sur operations de gestion | | | |
| Sur operations en capital | | | |
| Autres charges exceptionnelles | | - | - |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | |
| | | - | - |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | - | - |
| Participation des salaries aux resultats | | | |
| Impots sur les benefices | | 2.277 | 0 |
| Total des produits | | 811.170 | 754.832 |
| Total des charges | | 947.639 | 924.497 |
| BENEFICE OU PERTE | | -136.469 | -169.665 |
| a) Y compris: | | | |
| - Redevances de credit-bail mobilier | | | |
| - Redevances de credit-bail immobilier | | | |
| 1) Dont produits afferents a des exercices anterieurs | | | |
| 2) Dont charges afferents a des exercices anterieurs | | | |
| 3) Dont produits concernant les entites liees | | | |
| 4) Dont interets concernant les entites liees | | | |

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2014 dont le total est de 402.722,51 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat négatif de : 136.468,81 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 28/04/2015

Faits caractéristiques de l'exercice .

NEANT

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture .

NEANT

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

- 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.

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

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Concessions, Brevets et Licences 3 ans

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Agencement et aménagements des constructions 5 ans
- Autres 4 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

A la clôture de l'exercice l'association dispose de 18 659, 49 BS GARANTIA FIJA 14 FI CP au coût historique de 105 000 euros pour une valeur liquidative de 152 994 euros

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produit et Charges Exceptionnelles

Il n'a pas de produits exceptionnels.

Changement de méthodes

L'association a changé en 2009 de méthode de reconnaissance et de comptabilisation de ses produits. Jusqu'en 2008, les cotisations étaient facturées aux membres en début d'exercice et inscrites en créances à l'actif du bilan. Au moment de l'établissement des comptes annuels, les créances impayées étaient intégralement dépréciées. Compte tenu du montant significatif et récurrent des créances impayées, il résultait de ce mode de comptabilisation la présentation à l'actif d'un montant élevé systématiquement déprécié dont la valeur nette était proche voire égale à zéro.

Afin d'alléger la présentation du bilan, il a donc été décidé à compter de 2009 de ne constater en produits les cotisations payées par les membres qu'au moment de leur encaissement effectif. Bien que ce mode de comptabilisation ne soit pas totalement conforme au règlement intérieur de l'association, il nous paraît traduire de façon plus simple sa situation patrimoniale.

Les valeurs mobilières sont comptabilisées au coût historique

Contributions Volontaires en nature:

Mise à disposition par la Ville de Barcelone de trois collaborateurs :

| | |
|---|-----------------------|
| - Partnership & Corporate Image manager | temps de travail 100% |
| - Project Officer | temps de travail 100% |
| - Project Officer | temps de travail 70% |

Le coût global de ces mises à disposition est de 117 000 euros

Mise à disposition de locaux par la ville de Barcelone situés Avinyó 15, 08002 Barcelona d'une superficie totale de 200 m2.

La Ville de Barcelone prend en charge les frais liés au siège de l'association à savoir:

| | |
|--|--------------|
| - Loyer | 35 373 euros |
| - Frais annexes (consommation eau, téléphone) et maintenance | 9 087 euros |
| Total | 44 460 euros |

Mise à disposition par l'Alre Métropolitaine de Barcelone de deux collaborateurs :

| | |
|--|-----------------------|
| - Initiatives Coordinator | temps de travail 70% |
| - Institutional Relations Manager & Coordinator of the Metropolis Women International Network | temps de travail 100% |

Le coût global de ces mises à disposition est de 96 111 euros

Immobilisations

| Cadre A | | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|------------------|----------------------------------|---------------|--------------|
| | | | Réévaluations | Acquisitions |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement, de recherche et développement | Total I | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | Total II | 12.369 | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | 1.216 | | - |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | 24.807 | | 8.705 |
| Mobilier | | 16.029 | | - |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| | Total III | 42.052 | | 8.705 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 300 | | - |
| | Total IV | 300 | 0 | 0 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | 54.721 | 0 | 8.705 |

| Cadre B | | Diminutions | | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations Valeur d'origine |
|---|------------------|--------------|-------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| | | Par virement | Par cession | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établissement, de recherche et développement | (I) | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | (II) | | | 12.369 | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Installations générales, agencements, aménag. constructions | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | | | 1.216 | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | 33.512 | |
| Mobilier | | | | 16.029 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| | Total III | - | - | 50.757 | |
| Immobilisations financières | | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| Autres participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | 0 | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | 300 | |
| | Total IV | - | - | 300 | 0 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | - | - | 63.426 | 0 |

Amortissements

| Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | | | |
|---|------------------|----------------------------|-------------------------|------------------------------|--------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Valeur en début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Sorties/Reprises | Valeur en fin d'exercice |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établissement recherche développ. | Total I | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | Total II | 12.369 | - | | 12.369 |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Instal. générales, agenc. et aménag. constructions | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | 1.216 | - | | 1.216 |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | 30.704 | 3.245 | | 33.948 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| | Total III | 31.919 | 3.245 | - | 35.164 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | 44.288 | 3.245 | 0 | 47.533 |

| Cadre B VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | | Cadre C PROV. AMORT DEROGATOIRES | |
|---|--------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------------------------|----------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Dotations | Reprises |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établis., recherche développ. (I) | | | | | |
| Aut. immobilisations incorporelles (II) | 0 | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Instal. génér., agenc. aménag. construc. | | | | | |
| Instal. techn., matériel outill. industriels | | | | | |
| Instal. génér., agenc. et aménag. divers | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Matériel bureau et informatique, mobilier | 3.245 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| | Total III | | | | |
| | 3.245 | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | 3.245 | | | |

| Cadre D MVTS DES CHARGES A REPARTIR S/ PLUSIEURS EXERCICES | | Montant net début d'exercice | Augmentations | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|--|--|------------------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | |

Provisions inscrites au bilan

| | Montant au début de l'exercice | Augmentations : Dotations exercice | Diminutions: Reprises exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Provisions réglementées | | | | |
| Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers | | | | |
| Provisions pour investissements | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 % | | | | |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92 | | | | |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92 | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| Total I | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions et obligations similaires | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| Provisions pour grosses réparations | | | | |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| Total II | | | | |
| Provisions pour dépréciations | | | | |
| Sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Sur immobilisations corporelles | | | | |
| Sur titres mis en équivalence | | | | |
| Sur titres de participation | | | | |
| Sur autres immobilisations financières | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | |
| Sur comptes clients | | | | |
| Autres provisions pour dépréciations | | | | |
| Total III | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | | | |

| | | |
|--|--|--|
| - d'exploitation | | |
| Dont dotations et reprises : - financières | | |
| - exceptionnelles | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)

Etat des creances et des dettes

| Cadre A | ETAT DES CREANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| De l'actif immobilisé | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Prêts (1) (2) | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| De l'actif circulant | | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | | |
| Autres créances clients | | | | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| Impôts sur les bénéfiques | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Autres impôts taxes et versements assimilés | | | | |
| Divers | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Débiteurs divers | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| Total | | 111.778 | 64.778 | 46.000 |

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice
(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consenties aux associés

| Cadre B | ETAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 a 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|-----------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1) | | | | | |
| - à un an maximum à l'origine | | | | | |
| - à plus d'un an à l'origine | | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | | | |
| Avances et à comptes reçus | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | | |
| AGIRC - ARRCO | | | | | |
| Retention IRPF | | | | | |
| Impôts sur les bénéfiques | | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | | |
| Autres dettes | | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| Total | | 112.999 | 112.999 | - | - |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

