

**Laure-France TIMAR-SCHUBERT**  
Commissaire aux Comptes  
12 rue Victor Massé  
**75009 - PARIS**

**UNIDIS**  
**23-25 rue d'Aumale – 75009 PARIS**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**Exercice clos le 31 décembre 2017**

**Laure-France Timar-Schubert**  
12 rue Victor Massé  
75009 Paris

**UNION INTER- SECTEURS PAPIERS CARTONS POUR LE DIALOGUE ET  
L'INGENIERIE SOCIALE - UNIDIS**

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

(Exercice clos le 31 décembre 2017)

A l'assemblée générale

**Opinion**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale ordinaire en date du 7 décembre 2011, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de **l'UNION INTER- SECTEURS PAPIERS CARTONS POUR LE DIALOGUE ET L'INGENIERIE SOCIALE - UNIDIS** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport,

Je certifie 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'Union à la fin de cet exercice.

**Fondement de l'opinion**

***Référentiel d'audit***

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; j'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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***

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2017 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise 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'union 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'union ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre union.

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 la société 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.

Paris, le 1<sup>er</sup> juin 2018

Le Commissaire aux Comptes  
Membres de la Compagnie Régionale de Paris



L.-F. Timar-Schubert

UNIDIS

**Bilan actif**

N° Siret 78435769100020

23/25, rue d'Aumale

NAF (APE) 911A

75009 PARIS

Document fin d'exercice

N° Identifiant

Période du 01/01/17

au 31/12/17

Tenue de compte : Eur

© Sage - Sage 100 Comptabilité i7 8.50

Date de tirage 04/04/18

à 11:41:24

Page :

1

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311216
<b>Capital souscrit non-appelé (I)</b> Capital souscrit non-appelé (I)				
<b>Immobilisations incorporelles</b> Frais d'établissement Frais de développement Concessions, brevets, droits simil Fonds commercial Autres immob. incorporelles Avances et acomptes sur immos				
<b>Immobilisations corporelles</b> Terrains Constructions Installations techn., mat., outil Autres immob. corporelles Immobilisations en cours Avances & acomptes	61 843,50 €	42 313,02 €	19 530,48 €	27 457,34 €
<b>Immobilisations financières</b> Participations selon mise en équi. Autres participations Créances rattach. à des particip. Autres titres immobilisés Prêts Autres immob. financières	23 019,80 € 23 019,80 €		23 019,80 € 23 019,80 €	25 528,50 € 25 528,50 €
<b>TOTAL II</b>	<b>84 863,30 €</b>	<b>42 313,02 €</b>	<b>42 550,28 €</b>	<b>52 985,84 €</b>
<b>Stocks et en-cours</b> Matières premières & approvisionnement En cours de production de biens En cours production de services Produits intermédiaires & finis Marchandises				
<b>Avances &amp; acomptes versés/com.</b> Avances & acomptes versés/com.				
<b>Créances</b> Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé	183 137,06 € 183 137,06 €		183 137,06 € 183 137,06 €	215 908,00 € 215 908,00 €
<b>Divers</b> Valeurs mobilières de placement Disponibilités	498 455,28 € 301 362,11 € 197 093,17 €		498 455,28 € 301 362,11 € 197 093,17 €	380 960,33 € 291 830,66 € 89 129,67 €
<b>Charges constatées d'avance</b> Charges constatées d'avance	11 055,58 € 11 055,58 €		11 055,58 € 11 055,58 €	6 096,49 € 6 096,49 €

UNIDIS

**Bilan actif**

N° Siret 78435769100020

23/25, rue d'Aumale

NAF (APE) 911A

75009 PARIS

Document fin d'exercice

N° Identifiant

Période du 01/01/17

au 31/12/17

Tenue de compte : Eur

© Sage - Sage 100 Comptabilité i7 8.50

Date de tirage 04/04/18

à 11:41:24

Page :

2

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311216
-------------------	----------------	------------------------	----------------	-----------

<b>TOTAL III</b>	<b>692 647,92 €</b>		<b>692 647,92 €</b>	<b>602 964,82 €</b>
<b>Frais d'émission d'emprunt à étaler</b>				
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
<b>Primes rembours. d'obligations (IV)</b>				
Primes de rembours. d'obligations				
<b>Ecart de conversion actif (V)</b>				
Ecart de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>	<b>777 511,22 €</b>	<b>42 313,02 €</b>	<b>735 198,20 €</b>	<b>655 950,66 €</b>

<b>UNIDIS</b>	<b>Bilan passif</b>	<b>N° Siret</b>	78435769100020
23/25, rue d'Aumale		<b>NAF (APE)</b>	911A
75009 PARIS	<b>Document fin d'exercice</b>	<b>N° Identifiant</b>	
		<b>Période du</b>	01/01/17
		<b>au</b>	31/12/17
		<b>Tenue de compte : Eur</b>	

© Sage - Sage 100 Comptabilité i7 8.50

Date de tirage 04/04/18

à 11:41:24

Page :

3

Détail des postes	Valeurs nettes	Au 311216
-------------------	----------------	-----------

<b>Capital social ou individuel</b> Capital social ou individuel				
<b>Primes d'émission, de fusion</b> Primes d'émission, de fusion				
<b>Ecart de réévaluation</b> Ecart de réévaluation				
<b>Réserves</b> Réserve légale			493 389,61 €	433 738,92 €
Rés. statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			493 389,61 €	433 738,92 €
<b>Report à nouveau</b> Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b> Résultat de l'exercice			62 487,28 €	59 650,69 €
			62 487,28 €	59 650,69 €
<b>Subventions d'investissement</b> Subventions d'investissement				
<b>Provisions réglementées</b> Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>			<b>555 876,89 €</b>	<b>493 389,61 €</b>
<b>Produits émissions titres particip.</b> Produits émissions titres particip				
<b>Avances conditionnées</b> Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques</b> Provisions pour risques			33 689,00 €	27 561,00 €
			33 689,00 €	27 561,00 €
<b>Provisions pour charges</b> Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>			<b>33 689,00 €</b>	<b>27 561,00 €</b>
<b>Emprunts obligataires convertibles</b> Emprunts obligataires convertibles				
<b>Autres emprunts obligataires</b> Autres emprunts obligataires				

UNIDIS

**Bilan passif**

N° Siret 78435769100020

23/25, rue d'Aumale

NAF (APE) 911A

75009 PARIS

Document fin d'exercice

N° Identifiant

Période du 01/01/17

au 31/12/17

Tenue de compte : Eur

© Sage - Sage 100 Comptabilité i7 8.50

Date de tirage 04/04/18

à 11:41:24

Page :

4

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311216
<b>Emprunts &amp; dettes aup. étab. crédit</b> Emprunts & dettes aup. étab. crédit				
<b>Emprunts et dettes financ. divers</b> Emprunts et dettes financ. divers				
<b>Avanc. &amp; acptes reçus/com en cours</b> Av. & ac. reçus s/com. en cours				
<b>Dettes fourniss. &amp; cptes rattachés</b> Dettes fourniss. & cptes rattachés			79 605,29 € 79 605,29 €	40 846,04 € 40 846,04 €
<b>Dettes fiscales et sociales</b> Dettes fiscales et sociales			66 027,02 € 66 027,02 €	94 154,01 € 94 154,01 €
<b>Dettes sur immo. et cptes rattachés</b> Dettes sur immo. & cptes rattachés				
<b>Autres dettes</b> Autres dettes				
<b>Produits constatés d'avance</b> Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>			145 632,31 €	135 000,05 €
<b>Ecarts de conversion passif (V)</b> Ecarts de conversion passif				
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>			735 198,20 €	655 950,66 €

UNIDIS

## Compte de résultat

N° Siret 78435769100020

23/25, rue d'Aumale

NAF (APE) 911A

75009 PARIS

Document fin d'exercice

N° Identifiant

Période du 01/01/17

au 31/12/17

Tenue de compte : Eur

© Sage - Sage 100 Comptabilité i7 8.50

Date de tirage 04/04/18

à 11:41:25

Page :

1

Détail des postes			Au 311217	Au 311216
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
<b>Coût d'achat des marchandises</b>				
Achats de marchandises				
Variations de stocks de march.				
<b>Consommation exercice /tiers</b>			<b>209 944,69 €</b>	<b>173 837,25 €</b>
Achats matières premières				
Achats autres approvisionnements				
Variation de stocks Mat./approv.				
Autres achats et charges externes			209 944,69 €	173 837,25 €
<b>Impôts, taxes et vers. assimilés</b>			<b>2 627,74 €</b>	<b>2 288,83 €</b>
Impôts, taxes et vers/ assimilés			2 627,74 €	2 288,83 €
<b>Charges du personnel</b>			<b>397 497,80 €</b>	<b>493 639,53 €</b>
Salaires et traitements			250 311,23 €	317 483,14 €
Charges sociales			147 186,57 €	176 156,39 €
<b>Dotations aux amortis. &amp; provisions</b>			<b>15 157,57 €</b>	<b>12 846,61 €</b>
Amort. sur immobilisations			9 029,57 €	6 912,61 €
Provis. sur immobilisations				
Provis. sur actif circulant				
Amort. pour risque et charges			6 128,00 €	5 934,00 €
<b>Autres charges</b>				<b>390,02 €</b>
Autres charges				390,02 €
<b>TOTAL I</b>			<b>625 227,80 €</b>	<b>683 002,24 €</b>
<b>QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)</b>				
Quotes-parts résultats/op comm.				
<b>CHARGES FINANCIERES (III)</b>				<b>9,96 €</b>
Dot. aux amort. & aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				9,96 €
Différences négatives de change				
Charges nettes/cess. mob. de plac.				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)</b>			<b>6 525,15 €</b>	<b>1 525,20 €</b>
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital			6 525,15 €	1 525,20 €
Dotations aux amort. & provis.				
<b>PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)</b>				
Partic. salariés Expansion				
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)</b>			<b>36,00 €</b>	
Impôts sur les bénéfices			36,00 €	
<b>Solde créditeur</b>			<b>62 487,28 €</b>	<b>59 650,69 €</b>
Bénéfice			62 487,28 €	59 650,69 €
<b>TOTAL GENERAL (CHARGES)</b>			<b>694 276,23 €</b>	<b>744 188,09 €</b>

UNIDIS

**Compte de résultat**

N° Siret 78435769100020

23/25, rue d'Aumale

NAF (APE) 911A

75009 PARIS

Document fin d'exercice

N° Identifiant

Période du 01/01/17

au 31/12/17

Tenue de compte : Eur

© Sage - Sage 100 Comptabilité i7 8.50

Date de tirage 04/04/18

à 11:41:25

Page :

2

Détail des postes			Au 311217	Au 311216
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>Montant net Chiffre d'affaires (A)</b>			<b>21 017,53 €</b>	<b>2 598,91 €</b>
Ventes de marchandises				
Production vendue (B&S)			21 017,53 €	2 598,91 €
<b>Autres produits d'exploitation (B)</b>			<b>600 323,22 €</b>	<b>726 254,37 €</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise /prov. & transferts charge			215 304,81 €	255 780,25 €
Autres produits			385 018,41 €	470 474,12 €
<b>TOTAL (A+B)</b>			<b>621 340,75 €</b>	<b>728 853,28 €</b>
<b>QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)</b>				
Quotes parts résultat/op. comm.				
<b>PRODUITS FINANCIERS (III)</b>			<b>11 637,35 €</b>	<b>15 334,81 €</b>
De participations			180,00 €	3 951,77 €
D'autres valeurs mobil. & créances				
Autres intérêts et produits assim.			11 457,35 €	11 383,04 €
Reprise/provis. & transf. charges				
Différ. positives de change				
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.				
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)</b>			<b>61 298,13 €</b>	
Sur opérations de gestion				
Sur opér. de capital, cess. actifs			1 233,45 €	
Sur opér. de capital, subv. d'inv.				
Autres opér. de capital			60 064,68 €	
Reprises/prov. & transf.de charges				
<b>Solde débiteur</b>				
Perte				
<b>TOTAL GENERAL (PRODUITS)</b>			<b>694 276,23 €</b>	<b>744 188,09 €</b>

**UNIDIS**

Annexe aux comptes annuels  
de l'exercice clos  
le 31 décembre 2017  
Montants exprimés en Euros

UNIDIS  
23-25, rue d'Aumale  
75009 PARIS  
*Ce rapport contient 7 pages*

## Table des matières

1	Faits majeurs de l'exercice	1
1.1	Principes, règles et méthodes comptables	1
1.1.1	Présentation des comptes	1
1.1.2	Méthode générale	1
2	Informations relatives au bilan	2
2.1	Actif	2
2.1.1	Tableau des immobilisations	2
2.1.2	Tableau des amortissements	2
2.1.3	Immobilisations corporelles	2
2.1.4	Immobilisations financières	3
2.1.5	Créances	4
2.1.6	Produits à recevoir	4
2.1.7	Charges constatées d'avances 4	4
2.1.8	Valeurs mobilières de placement	4
2.2	Passif	5
2.2.1	Fonds associatifs	5
2.2.2	Fonds dédiés	5
2.2.3	Provisions pour risques et charges	5
2.2.4	Etat des dettes	6
2.2.5	Charges à payer	6
3	Informations relatives au compte de résultat	7
3.1	Ventilation des produits d'exploitation	7
3.2	Ventilation de l'effectif moyen	7

# **1 Faits majeurs de l'exercice**

## **1.1 Principes, règles et méthodes comptables**

### **1.1.1 Présentation des comptes**

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

### **1.1.2 Méthode générale**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

## 2 Informations relatives au bilan

### 2.1 Actif

#### 2.1.1 Tableau des immobilisations

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	-		-	
Immobilisations corporelles	67 490	2 336	7 982	61 844
Immobilisations financières	25 529	-	2 509	23 020
<b>TOTAL</b>	<b>93 018</b>	<b>2 336</b>	<b>10 491</b>	<b>84 863</b>

#### 2.1.2 Tableau des amortissements

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	-		-	
Immobilisations corporelles	40 032	9 030	6 749	42 313
Immobilisations financières				-
<b>TOTAL</b>	<b>40 032</b>	<b>9 030</b>	<b>6 749</b>	<b>42 313</b>

#### 2.1.3 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

### 2.1.3.1 Principaux mouvements

Nature de l'immobilisation	Investissements directs	Crédit-Bail
Installation, agencements, aménagements	-	
Installation téléphonique	-	
Matériel et mobilier	-	
Matériel informatique	- 5 646,30	

### 2.1.3.2 Méthode d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Installations, agencements, aménagements	Linéaire	3 à 9 ans
Matériel et mobilier bureau	Linéaire	1 à 3 ans
Matériel informatique	Linéaire	1 à 3 ans

## 2.1.4 Immobilisations financières

### 2.1.4.1 Immobilisations financières

Types d'immobilisations	Valeur
Participations	25 529
Créances rattachées à des participations	
Titres immobilisées de l'activité de portefeuille	
Autres	
Dépôts et cautionnements	
Prêts	

### 2.1.5 Créances

Créances(a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créance de l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres			
Créances de l'actif circulant			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres	183 137	183 137	
Charges constatées d'avance	11 056	11 056	
<b>TOTAL</b>	<b>194 193</b>	<b>194 193</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

### 2.1.6 Produits à recevoir

Les produits à recevoir sont de 183 137 € et correspondent à des participations ou remboursements sur des fonds paritaires (AGFPN, OPCA 3+) et à des remboursements de frais.

### 2.1.7 Charges constatées d'avances

Les charges constatées d'avance sont de 11 056 € et sont des charges d'exploitation.

### 2.1.8 Valeurs mobilières de placement

La valeur comptable des titres de placement correspond à leur valeur vénale au 31 décembre 2017.

## 2.2 Passif

### 2.2.1 Fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds de réserve	433 739	59 651		493 390
Résultat de l'exercice	59 651	62 487	59 651	62 487
Total	493 390	122 138	59 651	555 877

### 2.2.2 Provisions pour risques et charges

Libellé	Solde au début de l'exercice	Dotation	Reprise	Solde à la fin de l'exercice
Provision IDR	27 561	6 128		33 689
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provision créances douteuses	-		-	-
Total	27 561	6 128	-	33 689

### 2.2.3 Etat des dettes

Dettes(b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances	
			à plus 1 an	à plus 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (2)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 605	79 605		
Dettes fiscales et sociales	66 027	66 027		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	145 632	145 632	-	-
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

(b) non compris avances et acomptes reçus sur commandes en cours

### 2.2.4 Charges à payer

	Montant fin d'exercice
Fournisseurs	79 605
Dettes fiscales et sociales	66 027

### 3 Informations relatives au compte de résultat

#### 3.1 Ventilation des produits d'exploitation

##### Tableau de répartition des produits d'exploitation

Cotisations et autres produits (CCN, Symposium)	385 018
Prestations remboursement	21 018
Transferts de charges	215 305
Produits exceptionnels	0
	<hr/>
<b>Total</b>	<b>621 341</b>

#### 3.2 Ventilation de l'effectif moyen

Catégories	Personnel salarié
- Cadres	4
- Agents de maîtrise	
- Employés	1
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>