
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la Compagnie régionale de Versailles

EXPERT COMPTABLE DIPLÔME

Inscrite au Tableau de l'Ordre de la région Parisienne

LA VIE AU GRAND AIR DE SAINT-MAUR
Union des Sociétés Sportives de SAINT-MAUR

V. G. A.

8, avenue du Nord

94100 SAINT-MAUR

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

REUNION DE L'ASSEMBLEE GENERALE RELATIVE

A L'APPROBATION DES COMPTES

EXERCICE DU 1^{ER} SEPTEMBRE 2017 AU 31 AOUT 2018

Bilan actif

100 SAINT MAUR DES FOSSES

Document fin d'exercice

Sage - Sage 100 Comptabilité I7 8.01

Date de tirage 11/02/19 à 10:32:18

Page : 1

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 31/08/17
Capital souscrit non-appelé (I) Capital souscrit non-appelé (I)				
Immobilisations incorporelles	8 472.00	8 472.00		7 050.00
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits simil				
Fonds commercial				
Autres immob. incorporelles	8 472.00	8 472.00		7 050.00
Avances et acomptes sur immos				
Immobilisations corporelles	641 718.04	527 167.88	114 550.16	191 364.06
Terrains				
Constructions	167 027.85	95 788.91	71 238.94	51 490.19
Installations techn., mat., outil	36 112.81	25 463.38	10 649.43	15 308.01
Autres immob. corporelles	438 577.38	405 915.59	32 661.79	95 227.45
Immobilisations en cours				29 340.41
Avances & acomptes				
Immobilisations financières	297 099.13		297 099.13	228 092.85
Participations selon mise en équ.				
Autres participations				
Créances rattach. à des particip.				
Autres titres immobilisés				
Prêts	297 099.13		297 099.13	218 812.85
Autres immob. financières				9 280.00
TOTAL II	947 289.17	535 639.88	411 649.29	426 506.91
Stocks et en-cours	2 588.52		2 588.52	4 081.45
Matières premières & approvision				
En cours de production de biens				
En cours production de services				
Produits intermédiaires & finis				
Marchandises	2 588.52		2 588.52	4 081.45
Avances & acomptes versés/com. Avances & acomptes versés/com.				
Créances	1 684 129.74		1 684 129.74	1 576 708.06
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 684 129.74		1 684 129.74	1 576 708.06
Capital souscrit appelé non versé				
Vers	1 071 983.02		1 071 983.02	1 006 165.04
Valeurs mobilières de placement	180 000.00		180 000.00	180 000.00
Disponibilités	891 983.02		891 983.02	826 165.04
Charges constatées d'avance	7 474.00		7 474.00	
Charges constatées d'avance	7 474.00		7 474.00	

LA VIE AU GRAND AIR
Association loi 1901 - R.U.P.
8, Avenue du Nord

Bilan actif

N° Siret 788369400029
NAF (APE) 926C
N° Identifiant
Période du 01/09/17
au 31/08/18
Tenue de compte : EURO

94100 SAINT MAUR DES FOSSES

Document fin d'exercice

© Sage - Sage 100 Comptabilité i7 8.01

Date de tirage 11/02/19 à 10:32:18

Page : 2

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 31/08/17
TOTAL III	2 766 175.28		2 766 175.28	2 586 954.55
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes rembours. d'obligations (IV)				
Primes de rembours. d'obligations				
Ecart de conversion actif (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I à VI)	3 713 464.45	535 639.88	3 177 824.57	3 013 461.46

LA VIE AU GRAND AIR
Association loi 1901 - R.U.P.
8, Avenue du Nord

Bilan passif

N° Siret 788369400029
NAF (APE) 926C
N° Identifiant
Période du 01/09/17
au 31/08/18
Tenue de compte : EURO

94100 SAINT MAUR DES FOSSES

Document fin d'exercice

2 © Sage - Sage 100 Comptabilité i7 8.01

Date de tirage 11/02/19 à 10:32:18

Page : 3

Détail des postes		Valeurs nettes	Au 31/08/17
5	Capital social ou individuel Capital social ou individuel		
	Primes d'émission, de fusion Primes d'émission, de fusion		
	Ecart de réévaluation Ecart de réévaluation		
6	Réserves	318 795.23	426 069.31
	Réserve légale	67 254.35	67 254.35
	Rés. statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	251 540.88	358 814.96
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 327 102.24	1 249 261.45
	Report à nouveau	1 327 102.24	1 249 261.45
	Résultat de l'exercice	85 707.00	77 840.79
	Résultat de l'exercice	85 707.00	77 840.79
	Subventions d'investissement Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées Provisions réglementées		
	TOTAL (I)	1 731 604.47	1 753 171.55
	Produits émissions titres particip. Produits émissions titres particip		
	Avances conditionnées Avances conditionnées		
	TOTAL (II)		
	Provisions pour risques	219 021.00	148 758.00
	Provisions pour risques	219 021.00	148 758.00
	Provisions pour charges	30 893.58	48 215.18
	Provisions pour charges	30 893.58	48 215.18
	TOTAL (III)	249 914.58	196 973.18
	Emprunts obligataires convertibles Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires Autres emprunts obligataires		

LA VIE AU GRAND AIR
Association loi 1901 - R.U.P.
8, Avenue du Nord

Bilan passif

N° Siret 788369400029
NAF (APE) 926C
N° Identifiant
Période du 01/09/17
au 31/08/18
Tenue de compte : EURO

94100 SAINT MAUR DES FOSSES

Document fin d'exercice

© Sage - Sage 100 Comptabilité i7 8.01

Date de tirage - 11/02/19

à 10:32:18

Page :

4

Détail des postes			Valours nettes	Au 310817
Emprunts & dettes aup. étab. crédit				4 088.79
Emprunts & dettes aup. étab. crédit				4 088.79
Emprunts et dettes financ. divers				
Emprunts et dettes financ. divers				
Avanc. & acptes reçus/com en cours				
Av. & ac. reçus s/com. en cours				
Dettes fourniss. & cptes rattachés			37 627.52	42 499.89
Dettes fourniss. & cptes rattachés			37 627.52	42 499.89
Dettes fiscales et sociales			146 358.73	288 771.33
Dettes fiscales et sociales			146 358.73	288 771.33
Dettes sur immo. et cptes rattachés				
Dettes sur immo. & cptes rattachés				
Autres dettes			979 464.27	727 956.72
Autres dettes			979 464.27	727 956.72
Produits constatés d'avance			32 855.00	
Produits constatés d'avance			32 855.00	
TOTAL (IV)			1 196 305.52	1 063 316.73
Ecarts de conversion passif (V)				
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I à V)			3 177 824.57	3 013 461.46

W

LA VIE AU GRAND AIR
Association loi 1901 - R.U.P.
8, Avenue du Nord

Compte de résultat

N° Siret 788369400029
NAF (APE) 926C
N° Identifiant
Période du 01/09/17
au 31/08/18
Tenue de compte : EURO

94100 SAINT MAUR DES FOSSES

Document fin d'exercice

© Sage - Sage 100 Comptabilité i7 8.01

Date de tirage 11/02/19 à 10:32:19

Page : 1

Détail des postes			Au 31/08/18	Au 31/08/17
CHARGES D'EXPLOITATION				
Coût d'achat des marchandises			55 985.12	43 652.68
Achats de marchandises			55 985.12	43 652.68
Variations de stocks de march.				
Consommation exercice /tiers			1 817 870.88	1 907 687.32
Achats matières premières			6 827.88	30 882.74
Achats autres approvisionnements			1 492.93	2 401.85
Variation de stocks Mat./approv.			1 809 550.07	1 874 402.73
Autres achats et charges externes			105 752.75	142 821.36
Impôts, taxes et vers. assimilés			105 752.75	142 821.36
Impôts, taxes et vers/ assimilés			2 333 887.39	2 765 284.21
Charges du personnel			1 770 895.75	2 179 383.06
Salaires et traitements			562 991.64	585 901.15
Charges sociales			131 591.15	-10 833.38
Dotations aux amortis. & provisions			78 649.75	31 523.62
Amort. sur immobilisations				
Provis. sur immobilisations				
Provis. sur actif circulant			52 941.40	-42 357.00
Amort. pour risque et charges			675 816.51	414 179.15
Autres charges			675 816.51	414 179.15
Autres charges			5 120 903.80	5 262 791.34
TOTAL I				
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)				
Quotes-parts résultats/op comm.			336.46	237.01
CHARGES FINANCIERES (III)				
Dot. aux amort. & aux provisions			336.46	237.01
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes/cess. mob. de plac.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)			48 039.10	73 527.96
Sur opérations de gestion			43 071.64	73 527.96
Sur opérations en capital			4 967.46	
Dotations aux amort. & provis.				
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)				
Partic. salariés Expansion				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)				
Impôts sur les bénéfices				
Solde créditeur			85 707.00	77 840.79
Bénéfice			85 707.00	77 840.79
TOTAL GENERAL (CHARGES)			5 254 986.36	5 414 397.10

Compte de résultat

94100 SAINT MAUR DES FOSSES

Document fin d'exercice

Détail des postes			Au 310818	Au 310817
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Montant net Chiffre d'affaires (A)			392 103.87	472 363.46
Ventes de marchandises			34 324.86	26 538.51
Production vendue (B&S)			357 779.01	445 824.95
Autres produits d'exploitation (B)			4 511 691.57	4 667 487.13
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 362 134.15	1 917 568.38
Reprise /prov. & transferts charge			68 948.16	101 147.41
Autres produits			3 080 609.26	2 648 771.34
TOTAL (A+B)			4 903 795.44	5 139 850.59
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)				
Quotes parts résultat/op. comm.				
PRODUITS FINANCIERS (III)			9 251.65	8 876.07
De participations			5 851.85	8 876.07
D'autres valeurs mobil. & créances				
Autres intérêts et produits assim.			3 399.80	
Reprise/provis. & transf. charges				
Différ. positives de change				
Prod. nots/ccss. val. mobil. plac.				
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)			341 939.27	265 670.44
Sur opérations de gestion			329 939.27	265 670.44
Sur opér. de capital, cess. actifs				
Sur opér. de capital, subv. d'inv.				
Autres opér. de capital				
Reprises/prov. & transf. de charges			12 000.00	
Solde débiteur				
Perte				
TOTAL GENERAL (PRODUITS)			5 254 986.36	5 414 397.10