

LES AMIS D'ACCOMPAGNER ASBL
Rue des Braves, 21
1081 BRUXELLES
RPM Bruxelles : BCE BE 0879.434.959

Déposé / Reçu le 03 MAR. 2015

au greffe du tribunal de commerce
francophone de Bruxelles



BILAN AU 31 DECEMBRE 2014

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS
AU 31 DECEMBRE 2014

ANNEXE A LA DECLARATION FISCALE
DE L'EXERCICE D'IMPOSITION 2015
BILAN AU 31 DECEMBRE 2014

Koekelber, le 3/3/2015

Certifié conforme à l'original LEROY Guy,
Administrateur



VANDENBRUL Roger,
Administrateur



		**/2014-12/2014
ACTIFS IMMOBILISES	20/28	7.591,19
I. Frais d'établissement (annexe I)	20	
II. Immobilisations incorporelles (ann. II)	21	231,11
210000 PROGRAMME COMPTABLE	21	1.155,55
210009 AMORTISSEMENT PROGRAMME COMPTABLE	21	-924,44
III. Immobilisations corporelles (ann. III)	22/27	7.204,68
A. Terrains et constructions	22	
B. Installations, machines et outillage	23	789,94
231000 INSTALLATIONS	23	987,42
231009 AMORTISSEMENT CENTRALE TELEPHONIQUE	23	-197,48
C. Mobilier et matériel roulant	24	1.940,24
240000 MATERIEL DE BUREAU	24	6.360,34
240009 AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU	24	-4.420,10
D. Location-financement et droits similaires	25	
E. Autres immobilisations corporelles	26	4.474,50
260000 AMENAGEMENT DES LOCAUX	26	8.755,93
260009 AMORT AMENAGEMENT DES LOCAUX	26	-4.281,43
F. Immobilisations en cours et acomptes versés	27	
IV. Immobilisations financières (ann. IV et V)	28	155,40
A. Entreprises liées	280/1	
1. Participations	280	
2. Créances	281	
B. Autres entreprises avec lesquelles il existe un lien de participation	282/3	
1. Participations	282	
2. Créances	283	
C. Autres immobilisations financières	284/8	155,40
1. Actions et parts	284	
2. Créances et cautionnements en numéraire	285/8	155,40
286000 GARANTIES DEPOSEES	285/8	155,40
ACTIFS CIRCULANTS	29/58	68.357,76
V. Créances à plus d'un an	29	
A. Créances commerciales	290	
B. Autres créances	291	
VI. Stocks et commandes en cours d'exécution	3	
A. Stocks	30/36	
1. Approvisionnements	30/31	
2. En-cours de fabrication	32	
3. Produits finis	33	
4. Marchandises	34	
5. Immeubles destinés à la vente	35	
6. Acomptes versés	36	
B. Commandes en cours d'exécution	37	
VII. Créances à un an au plus	40/41	1.984,53
A. Créances commerciales	40	1.984,53
405000 COMPTES FOURNISSEURS DEBITEURS	40	1.984,53
B. Autres créances	41	
VIII. Placements de trésorerie (ann. V et VI)	50/53	
A. Actions propres	50	
B. Autres placements	51/53	
IX. Valeurs disponibles	54/58	65.884,46
550000 BKCP	54/58	35.838,73
550100 BKCP - COMPTE D'EPARGNE	54/58	30.045,73
X. Comptes de régularisation (ann. VII)	490/1	488,77
490000 CHARGES A REPORTER	490/1	488,77
TOTAL DE L'ACTIF	20/58	75.948,95

		**/2014-12/2014
CAPITAUX PROPRES	10/15	67.741,24
I. Capital (ann. VIII)	10	67.741,24
A. Capital souscrit	100	
100000 PATRIMOINE	140	67.741,24
B. Capital non appelé	101	
II. Primes d'émission	11	
III. Plus-values de réévaluation	12	
IV. Réserves	13	
A. Réserve légale	130	
B. Réserves indisponibles	131	
1. Pour actions propres	1310	
2. Autres	1311	
C. Réserves immunisées	132	
D. Réserves disponibles	133	
V. Bénéfice reporté	140	
Perte reportée	141	
VI. Subsidés en capital	15	
PROVISIONS ET IMPOTS DIFFERES	16	
VII. A. Provisions pour risques et charges	160/5	
1. Pensions et obligations similaires	160	
2. Charges fiscales	161	
3. Grosses réparations et gros entretien	162	
4. Autres risques et charges (ann. IX)	163/5	
B. Impôts différés	168	
DETTES	17/49	8.207,71
VIII. Dettes à plus d'un an (ann. X)	17	
A. Dettes financières	170/4	
1. Emprunts subordonnés	170	
2. Emprunts obligataires non subordonnés	171	
3. Dettes de location-financement et assimilées	172	
4. Etablissements de crédit	173	
5. Autres emprunts	174	
B. Dettes commerciales	175	
1. Fournisseurs	1750	
2. Effets à payer	1751	
C. Acomptes reçus sur commandes	176	
D. Autres dettes	178/9	
IX. Dettes à un an au plus (ann. X)	42/48	8.207,71
A. Dettes à plus d'un an échéant dans l'année	42	
B. Dettes financières	43	
1. Etablissements de crédit	430/8	
2. Autres emprunts	439	
C. Dettes commerciales	44	44,18
1. Fournisseurs	440/4	44,18
444000 FACTURES A RECEVOIR	440/4	44,18
2. Effets à payer	441	
D. Acomptes reçus sur commandes	46	
E. Dettes fiscales, salariales et sociales	45	8.163,53
1. Impôts	450/3	
2. Rémunérations et charges sociales	454/9	8.163,53
456000 PECULE DE VACANCES	454/9	8.163,53
F. Autres dettes	47/48	
X. Comptes de régularisation (ann. XI)	492/3	
TOTAL DU PASSIF	10/49	75.948,95

		**/2014-12/2014
I. Ventes et prestations	70/74	135.373,45
A. Chiffre d'affaires (ann. XII, A)	70	
B. Variation des en-cours de fabrication, des produits finis et des commandes en	71	
C. Production immobilisée	72	26.605,10
730000 SUBSIDES COCOF	72	26.605,10
D. Autres produits d'exploitation (ann. XII, B)	74	108.768,35
740900 EXONERATION PAIEMENT DU PP	74	121,25
749000 PRODUITS DIVERS	74	1.163,31
749001 DONS ATTESTATION FISCALE	74	49.086,10
749002 DONS DIVERS	74	4.687,69
749003 PIECE DE THEATRE	74	3.050,00
749004 DONS AA	74	45.100,00
749005 DONS D'AUTRES ASSOCIATIONS	74	5.000,00
749007 CONCERT NOEL	74	560,00
II. Coût des ventes et prestations	60/64	-97.225,85
A. Approvisionnements et marchandises	60	
1. Achats	600/8	
2. Variation des stocks (augmentation -, réduction +)	609	
B. Services et biens divers	61	27.793,55
610000 PARTICIPATION FRAIS DE LOCAUX	61	5.952,00
611000 ENTRETIEN DES LOCAUX	61	408,13
611010 ENTRETIEN MATERIEL	61	127,64
611020 MISE A JOUR LOGICIEL	61	365,42
612100 TELEPHONE-FAX-INTERNET	61	1.793,64
612150 FRAIS POSTAUX ET RECOMMANDES	61	2.101,91
612300 FOURNITURES DE BUREAU	61	1.390,48
612330 FOURNITURES INFORMATIQUES < 1000 €	61	457,86
612340 LOGICIELS < 1000 €	61	220,81
612400 NOURRITURE	61	592,18
612410 FOURNITURES NETTOYAGE BUREAU	61	92,38
612420 AUTRES FOURNITURES	61	568,46
613000 REDEVANCES BREVETS, LICENCES, DRT AUTEUR	61	241,19
613110 ASSURANCES INCENDIE	61	177,38
613120 ASSURANCES ACC TRAV BENEVOLES	61	406,55
613130 ASSURANCES RC OBJECTIVE	61	92,03
613140 ASSUR.ACCIDENTS..CORP. - RESPONSABILITES	61	293,68
613150 ASSURANCES TOUS RISQUES	61	209,55
613200 PRESTATIONS CONTROLES COMPTABLES	61	918,69
613205 FRAIS DE FORMATIONS-INTERVENANTS	61	1.789,00
613220 COTISATIONS POUR SERVICE SOCIAL	61	307,74
613225 COTISATIONS POUR SERVICES JURIDIQUES	61	395,00
613228 FRAIS SECRETARIAT SOCIAL	61	1.883,98
613230 PARTICIPATIONS AUX FRAIS EVENEMENTS	61	819,00
613312 PUBLICATIONS LEGALES	61	122,94
613500 MISSIONS D ACCOMPAGNEMENT	61	1.827,84
614100 CATALOGUES ET IMPRIMES	61	1.171,66
614300 ANNONCES, INSERTIONS	61	847,00
614320 PUBLICITE	61	1.558,36
614340 CADEAUX - EMPATHIE	61	75,00
614350 SUPPORTS GRAPHIQUES	61	586,05
C. Rémunérations, charges sociales et pensions (ann. XII, C2)	62	66.563,21
620200 REMUNERATIONS EMPLOYES	62	39.946,09
620210 PECULE VACANCE EMPLOYE (PARTENA)	62	6.251,38
620220 PRIME FIN ANNEE EMPLOYE	62	2.309,87
621200 ONSS PATRONALE EMPLOYE	62	15.010,49
623100 ASSURANCES ACCIDENTS DU TRAVAIL	62	721,57
623110 ASSURANCES PROTECTION DU TRAVAIL	62	137,81
623130 FRAIS DE DEPLACEMENTS (PARTENA)	62	882,00
625000 PROVISION PECULE DE VACANCES	62	8.163,53
625100 UTILISATION PROVISION PECULE DE VACANCES	62	-6.859,53
D. Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement, sur immobis	630	2.869,09
630200 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	630	2.869,09

		**/2014-12/2014
E. Réductions de valeur sur stocks, sur commandes en cours d'exécution et sur d	631/4	
F. Provisions pour risques et charges (dotations +, utilisations et reprises -(ann.)	635/7	
G. Autres charges d'exploitation (ann. XII, F)	640/8	
H. Charges d'exploitation portées à l'actif au titre de frais de restructuration	649	
III. Bénéfice d'exploitation	70/64	38.147,60
Perte d'exploitation	64/70	
IV. Produits financiers	75	71,41
A. Produits des immobilisations financières	750	71,41
750200 INTERETS BANCAIRES	750	71,41
B. Produits des actifs circulants	751	
C. Autres produits financiers (ann. XIII, A)	752/9	
V. Charges financières	65	-136,45
A. Charges des dettes (ann. XIII, B et C)	650	
B. Réductions de valeur sur actifs circulants autres que ceux visés sub. II.E. (dota	651	
C. Autres charges financières (ann. XIII, E)	652/9	136,45
656000 FRAIS BANCAIRES	652/9	136,45
VI. Bénéfice courant avant impôts	70/65	38.082,56
Perte courante avant impôts	65/70	
VII. Produits exceptionnels	76	
A. Reprises d'amortissements et de réductions de valeur sur immobilisations inco	760	
B. Reprises de réductions de valeur sur immobilisations financières	761	
C. Reprises de provisions pour risques et charges exceptionnels	762	
D. Plus-values sur réalisation d'actifs immobilisés	763	
E. Autres produits exceptionnels (ann. XIV, A)	764/9	
VIII. Charges exceptionnelles	66	
A. Amortissements et réductions de valeur exceptionnels sur frais d'établissement	660	
B. Réductions de valeur sur immobilisations financières	661	
C. Provisions pour risques et charges exceptionnels (dotations +, reprises -)	662	
D. Moins-values sur réalisation d'actifs immobilisés	663	
E. Autres charges exceptionnelles (ann. XIV, B)	664/8	
F. Charges exceptionnelles portées à l'actif au titre de frais de restructuration	669	
IX. Bénéfice de l'exercice avant impôts	70/66	38.082,56
Perte de l'exercice avant impôts	66/70	
IX bis. A. Prélèvements sur les impôts différés	780	
B. Transfert aux impôts différés	680	
X. Impôts sur le résultat	67/77	-17,86
A. Impôts (ann. XV)	670/3	-17,86
670000 PRECOMPTE MOBILIER	670/3	-17,86
B. Régularisations d'impôts et reprises de provisions fiscales	77	
XI. Bénéfice de l'exercice	70/67	38.064,70
Perte de l'exercice	67/70	
XII. Prélèvements sur les réserves immunisées	789	
Transfert aux réserves immunisées	689	

		**/2014-12/2014
A. Bénéfice à affecter	70/69	67.741,24
Perte à affecter	69/70	
1. Bénéfice de l'exercice à affecter	70/68	38.064,70
Perte de l'exercice à affecter	68/70	
2. Bénéfice reporté de l'exercice précédent	790	29.676,54
790000 BENEFICE REPORTE DE L'EXERCICE PRECEDENT	790	29.676,54
Perte reportée de l'exercice précédent	690	
B. Prélèvements sur les capitaux propres	791/2	
1. sur le capital et les primes d'émission	791	
2. sur les réserves	792	
C. Affectations aux capitaux propres	691/2	
1. au capital et aux primes d'émission	691	
2. à la réserve légale	6920	
3. aux autres réserves	6921	
D. Résultat à reporter	793/693	-67.741,24
1. Bénéfice à reporter	693	-67.741,24
693000 BENEFICE A REPORTER	693	-67.741,24
2. Perte à reporter	793	
E. Intervention d'associés dans la perte	794	
F. Bénéfice à distribuer	694/6	
1. Rémunération du capital	694	
2. Administrateurs ou gérants	695	
3. Autres allocataires	696	
HORS BILAN	OUT	




LES AMIS D'ACCOMPAGNER ASBL
Rue des Braves, 21
1081 BRUXELLES

ANNEXE A LA DECLARATION FISCALE DE L'EXERCICE D'IMPOSITION 2014

BILAN AU 31 DECEMBRE 2013

PARTICIPATION FRAIS DE LOCAUX

FRATERNITE VIE COMMUNE
Rue des Braves, 21
1081 BRUXELLES

5.952,00

DETAIL DES HONORAIRES PAYES

FISCO ZONE BVBA
Bureau comptable et fiscal
Terdekdellemweg, 34
3090 Overijse
Numéro d'entreprise : TVA BE 0878.930.460

363,00

GOFICOM SC SPRL
Bureau comptable et fiscal
Avenue Gounod, 33
1070 Anderlecht
Numéro d'entreprise : TVA BE 0401.921.874

555,69

918,69

FRAIS DE SECRETARIAT SOCIAL

PARTENA ASBL
Secrétariat social
Rue des Chartreux, 45
1000 Bruxelles
Numéro d'entreprise : TVA BE 0409.536.968

1.883,98

Concordance du relevé 325.10 avec la comptabilité

Appointements bruts 39.946,09
Pécule de vacances employé 6.251,38
Prime de fin d'année employé 2.309,87

48.507,34

Retenues personnelles O.N.S.S. - 5.799,26

42.708,08

Intervention dans les frais de déplacement 882,00

IMPOSABLE RELEVÉ 325.10

43.590,08



Tableaux d'amortissements

Exercice 2014

Caractéristiques		Immobilisés		Amortissements			Valeurs nettes
		01/01/2014	31/12/2014	01/01/2014	+	-	
Immobilisés de 000001 à 000027							
210000	PROGRAMME COMPTABLE						
000015	Bob50sql - Ace Computer	L 20,00 M	04/01/2011	1.155,55		693,33	231,11
	Total		210000	1.155,55		693,33	231,11
231000	INSTALLATIONS						
000026	Centrale téléphonique	L 20,00 M	24/02/2014	0,00	987,42	0,00	197,48
	Total		231000	0,00	987,42	0,00	197,48
240000	MATERIEL DE BUREAU						
000017	PC portable Asus - Vanden Borre	L 33,33 M	16/11/2011	1.103,96		1.103,96	0,00
000018	Vidéo projecteur - Vanden Borre	L 20,00 M	22/11/2011	739,00		443,40	147,80
000020	PC - JLICI	L 33,33 M	27/09/2012	1.219,99		813,24	406,75
000022	PC - Vanden Borre	L 33,33 M	04/05/2013	599,00		199,65	399,30
000023	PC - JLICI	L 33,33 M	01/10/2013	960,99		320,30	640,60
000024	Armoires - Otto Office	L 10,00 M	21/11/2013	855,41		85,54	171,08
000025	PC - JLICI	L 33,33 M	06/11/2014	0,00	881,99	0,00	293,97
000027	PC portable Asus - Vanden Borre	L 33,33 M	16/11/2011	1.103,96		1.103,96	1.103,96
	Total		240000	6.582,31	881,99	4.070,05	1.454,01
260000	AMENAGEMENT DES LOCAUX						
000003	Rayonnages - Auxilia	L 10,00 Q	19/03/2008	555,39		333,24	55,54
000005	Trimix Murflex - New Goffin	L 10,00 M	26/06/2009	275,75		137,90	27,58
000006	Travaux de plomberie - Hequet	L 10,00 M	15/09/2009	1.355,20		677,60	135,52
000007	Travaux - Degrendeie	L 10,00 M	21/09/2009	5.550,00		2.775,00	555,00
000008	Travaux - Degrendeie	L 10,00 M	21/09/2009	1.961,00		980,50	196,10
000009	Annulation ligne 000007	L 10,00 M	21/09/2009	-5.550,00		-2.775,00	-555,00
000011	Matériaux - Wautier Hervé	L 20,00 M	19/07/2010	301,77		241,40	60,37
000013	Entretien volet - Boonen	L 20,00 M	10/03/2011	429,55		257,73	85,91
000016	Chambre de visite - Plomberie JC HeL	L 20,00 M	23/03/2011	377,45		226,47	75,49
000019	Travaux - Do It 4U	L 10,00 M	14/12/2011	450,62		135,18	45,06
000021	Travaux peinture - Skutkiti Henryk	L 10,00 M	16/10/2013	3.049,20		304,92	304,92
	Total		260000	8.755,93		3.294,94	986,49
							4.281,43
							1.940,24
							166,61
							110,27
							542,08
							2.220,00
							784,40
							-2.220,00
							0,00
							85,91
							75,49
							270,38
							2.439,36
							4.474,50

Tableaux d'amortissements

Exercice 2014

Immobilisés de 000001 à 000027

TOTAL GENERAL	16.493,79	1.869,41	1.103,96	17.259,24	8.058,32	2.869,09	1.103,96	9.823,45	7.435,79
---------------	-----------	----------	----------	-----------	----------	----------	----------	----------	----------

Certifié conforme à l'original LEROY Guy,
Administrateur



VANDENBRUL Roger,
Administrateur

