

***CLI DE CADARACHE***

*8 Rue du Château de l'horloge  
13090 AIX EN PROVENCE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros  
Période du 01/01/2014 au 31/12/2014*

*Activité principale de l'association :*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à AIX EN PROVENCE  
Le 13/03/2015**

**Virginie LODICO**

**Eric GOMEZ**

***EGA Conseils***  
*11 Rue Louise Colet  
Le Mirabeau Bât C  
13090 AIX EN PROVENCE  
0442527180*

8 Rue du Château de l'horloge  
13090 AIX EN PROVENCE

## **BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

- Bilan actif-passif
- Compte de résultat
- Evaluation des contributions volontaires
- Détail bilan
- Détail Compte de résultat
- Annexe à la liasse fiscale
- Annexe

**EGA Conseils**  
11 Rue Louise Colet  
Le Mirabeau Bât C  
13090 AIX EN PROVENCE  
0442527180

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2014 12			Exercice N-1 31/12/2013 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement	3 947	3 947				
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	12 917	4 951	7 965	12 271	4 306	35.09
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	26 178	20 599	5 578	5 410	169	3.12
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	<b>TOTAL I</b>	43 041	29 498	13 544	17 681	4 137	23.40
	Comptes de liaison <b>TOTAL II</b>						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements				250	250	100.00
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances				3 300	3 300	100.00
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	107 062		107 062	75 995	31 067	40.88	
Charges constatées d'avance (3)	464		464	105	359	343.80	
	<b>TOTAL III</b>	107 526		107 526	79 649	27 876	35.00
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	150 567	29 498	121 070	97 330	23 740	24.39

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau		63 141		58 321	4 820	8.26
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>		8 177		4 820	3 357	69.65
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	<b>TOTAL I</b>		71 317		63 141	8 177	12.95
	<b>TOTAL II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		3 400			3 400	
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>		3 400			3 400	
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		46 352		34 189	12 163	35.57
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instruments de trésorerie							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance						
	<b>TOTAL IV</b>		46 352		34 189	12 163	35.57
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		121 070		97 330	23 740	24.39

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

46 352      34 189

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	185 900		182 400		3 500	1.92
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	6 475		6 406		69	1.08
<b>TOTAL I</b>	<b>192 375</b>		<b>188 806</b>		<b>3 569</b>	<b>1.89</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	250		923		673	72.91
Autres achats et charges externes	166 766		172 865		6 100	3.53
Impôts, taxes et versements assimilés			909		909	100.00
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	7 900		4 172		3 729	89.38
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	6 477		6 406		71	1.12
<b>TOTAL II</b>	<b>181 393</b>		<b>185 275</b>		<b>3 881</b>	<b>2.09</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>10 982</b>		<b>3 531</b>		<b>7 451</b>	<b>210.99</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations		595		1 288	694	53.84
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>		595		1 288	694	53.84
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		595		1 288	694	53.84
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>		11 577		4 820	6 757	140.19
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>						
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>						
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		192 970		190 094	2 876	1.51
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		181 393		185 275	3 881	2.09
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		11 577		4 820	6 757	140.19
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		3 400			3 400	
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		8 177		4 820	3 357	69.65

**EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>						
<b>CHARGES</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Prestations						
<b>TOTAL</b>						

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT</b>						
20122000 Frais Identité Visuelle	3 947		3 947			
28012200 Amort.frais identité	3 947		3 947			
<b>CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES</b>	7 965		12 271		4 306	35.09
20500000 Concession Brevet Licence	12 917		12 917			
28050000 Amort.Concession brevet licenc	4 951		646		4 306	666.67
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	5 578		5 410		169	3.12
21810000 Installations Générales Agenc.	1 615		1 615			
21830000 Matériel de bureau et informat	22 251		18 488		3 764	20.36
21840000 Mobilier	2 312		2 312			
28181000 Amort.installations générales	840		517		323	62.50
28183000 Amort.Mat.Bureau et Inf.	18 018		14 991		3 027	20.19
28184000 Amort. Mobilier	1 742		1 497		245	16.35
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>13 544</b>		<b>17 681</b>		<b>4 137</b>	<b>23.40</b>
<b>MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS</b>			250		250	100.00
32250000 Stock Fournitures			250		250	100.00
<b>AUTRES CREANCES</b>			3 300		3 300	100.00
46870000 Produit à recevoir			3 300		3 300	100.00
<b>DISPONIBILITES</b>	107 062		75 995		31 067	40.88
51210000 Crédit Mutuel	5 534		3 562		1 972	55.38
51220000 Livret Bleu n°00020083302	76 916		25 213		51 703	205.06
51240000 Livret n° 20083304	24 612		47 220		22 608	47.88
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	464		105		359	343.80
48600000 Charges constatées d'avance	464		105		359	343.80
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>107 526</b>		<b>79 649</b>		<b>27 876</b>	<b>35.00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>121 070</b>		<b>97 330</b>		<b>23 740</b>	<b>24.39</b>



**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
REPORT A NOUVEAU	63 141		58 321		4 820	8.26
12000000 Excédent de gestion	63 141		58 321		4 820	8.26
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	8 177		4 820		3 357	69.65
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>71 317</b>		<b>63 141</b>		<b>8 177</b>	<b>12.95</b>
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	3 400				3 400	
19400000 Fonds dédiés sur subventions	3 400				3 400	
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>3 400</b>				<b>3 400</b>	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	46 352		34 189		12 163	35.57
40100000 Fournisseurs	41 352		29 346		12 007	40.91
40810000 Fourn. Fact non parvenues	5 000		4 844		156	3.22
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>46 352</b>		<b>34 189</b>		<b>12 163</b>	<b>35.57</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>121 070</b>		<b>97 330</b>		<b>23 740</b>	<b>24.39</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	185 900		182 400		3 500	1.92
74010000 Subvention ASN	55 000		56 600		1 600	2.83
74030000 Subventions CG13	103 000		98 000		5 000	5.10
74040000 Subventions autres collectivit	24 900		24 800		100	0.40
74040100 Participation CLI ITER	3 000		3 000			
AUTRES PRODUITS	6 475		6 406		69	1.08
75820000 Contre partie des charges supp	6 475		6 406		69	1.08
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>192 375</b>		<b>188 806</b>		<b>3 569</b>	<b>1.89</b>
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISION.)	250		923		673	72.91
60320000 Variation Stock Fourn.Bureau	250		923		673	72.91
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	166 766		172 865		6 100	3.53
60420000 Etudes Environnementales	2 700		4 847		2 147	44.29
60430000 Prestations de services			1 435		1 435	100.00
60630000 Entretien et petit équipement	1 454		134		1 320	985.15
60640000 Fournitures administratives	874		2 865		1 991	69.48
61100000 Rembt salaires CG	77 484		76 077		1 407	1.85
61110000 Boitage CLIC Info	8 588		6 427		2 161	33.62
61120000 Routage CLIC Info	5 569		6 116		548	8.95
61130000 Sous Traitance	3 203		3 010		194	6.43
61140000 Placement CLIC info	4 666		4 650		16	0.33
61310000 Location machine à affranchir	253		437		184	42.18
61320000 Location Imprimante	2 609		2 574		35	1.38
61330000 Location IDS BOX 500Go	432		431		1	0.33
61560000 Maintenance informatique	2 449		2 440		9	0.39
61560100 Maintenance imprimante	2 730		2 665		65	2.44
61561000 Site internet			2 932		2 932	100.00
61600000 Primes d'assurance	392		389		3	0.74
61810000 Documentation générale	566		554		12	2.16
61830000 Documentation technique	1 101		352		749	212.58
61850000 Frais de colloques, séminaires	652		909		258	28.34
62100000 Personnel extérieur à l'entrep	1 744		4 361		2 616	60.00
62260000 honoraires comptables	2 704		2 512		192	7.64
62261000 Honoraires Commissaire aux com	2 496		2 512		15	0.61
62310000 Annonces et insertions	31		31			
62340000 Cadeaux clients			50		50	100.00
62360000 Edition CLIC Info	16 004		16 382		378	2.31
62400000 Frais de port	63		52		12	22.69
62560000 Mission déplacement	11 319		14 794		3 476	23.49
62570000 Réceptions	4 785		4 285		499	11.65
62600000 Frais postaux	2 127		2 593		467	17.99
62610000 Frais postaux CLIC Info	6 559		9 085		2 526	27.81
62620000 Frais de télécommunication	1 307		1 324		17	1.26
62630000 Frais internet	769		457		312	68.33
62700000 Services bancaires et assimilé	36		48		12	24.78
62810000 Cotisations Adhésions	1 100		1 000		100	10.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			909		909	100.00
63330000 Formation professionnelle			909		909	100.00

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>		7 900		4 172	3 729	89.38
68111000 Dotations aux amort. immobilis		4 306		646	3 660	566.67
68112000 Dotations aux amort. immobilis		3 595		3 526	69	1.96
<b>AUTRES CHARGES</b>		6 477		6 406	71	1.12
65800000 Autres charges de gestion cour		2			2	
65820000 Charges supplétives CG13		6 475		6 406	69	1.08
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>		181 393		185 275	3 881	2.09
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		10 982		3 531	7 451	210.99
<b>PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS</b>		595		1 288	694	53.84
76100000 Produits financiers		595		1 288	694	53.84
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>		595		1 288	694	53.84
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		595		1 288	694	53.84
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		11 577		4 820	6 757	140.19
<b>TOTAL PRODUITS</b>		192 970		190 094	2 876	1.51
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		181 393		185 275	3 881	2.09
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		11 577		4 820	6 757	140.19
<b>ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES</b>		3 400			3 400	
68940000 Engagements à réaliser/subvent		3 400			3 400	
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		8 177		4 820	3 357	69.65

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>COMPTES D'ACTIF</b>			
48600000 Charges constatées d'avance			463.90
01/01/2014 AN S.A.N.	104.53		
01/01/2014 INV EXT CCAV GMF		68.53	
01/01/2014 INV EXT CCAV GRENKE		36.00	
31/12/2014 INV GMF 06032014/05032015	1.50		
31/12/2014 INV 06032014/05032015 GMF	69.75		
31/12/2014 INV 34894302 NEOPOST	356.65		
31/12/2014 INV 73925/2015 GRENKE	36.00		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			
40810000 Fourn. Fact non parvenues			5 000.00
31/12/2014 INV FNP COMPTA + COMM CPTES		5 000.00	

ANNEXE

**SOMMAIRE**

Faits caractéristiques de l'exercice	X
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds associatifs	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Tableau de suivi des fonds dédiés	X
Variation des fonds propres	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Subventions d'équipement	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 121 069.51 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 192 375.47 Euros et dégageant un excédent de 8 176.85 Euros .

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

#### **- Engagements de commande hors bilan :**

Engagement de dépense de 3400€ sur fonds propres de l'étude durance de clic info soit 50% du coût total, le solde de l'opération étant financé par une subvention de l'ASN déjà encaissée et faisant l'objet d'une provision en fonds dédiés.

#### **- Fusion avec Cliiter :**

Signature d'un traité de fusion en date du 15/12/2014 pour une fusion au 31/12/2014 des 2 comptabilités, sous un certain nombre de conditions suspensives rendant la fusion effective. 2 conditions n'étant pas remplies, aucune écriture de fusion n'a été constatée dans le bilan.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que le règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Informations générales complémentaires**

Informations concernant les contributions volontaires en nature :

- Nombre d'heures de travail des bénévoles : 600 heures,
- Mise à disposition de salles par le CEA de Cadarache : 3 réunions,
- Mise à disposition de salles municipales par la commune de St Paul les Durances : 18 réunions,
- Mise à disposition de salles par le Conseil Général (espace du Pays d'Aix) : 8 réunions,
- Mise à disposition d'une salle par le Conseil Général à Marseille au CG13 : une réunion le 22 mai 2014,
- Mise à disposition d'une salle municipale par la commune de Puyricard pour la réunion publique du 03 octobre 2014,

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**



ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	3 947	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	12 917	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers	1 615		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 800		3 764
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	22 414	3 764
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
	TOTAL		
	TOTAL GENERAL	39 278	3 764

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			3 947	3 947
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			12 917	12 917
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers				1 615	1 615
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				24 563	24 563
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL			26 178	26 178
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières					
	TOTAL				
	TOTAL GENERAL			43 041	43 041

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	3 947			3 947
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	646	4 306		4 951
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers		517	323		840
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		16 488	3 272		19 760
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL	17 005	3 595		20 599
	TOTAL GENERAL	21 597	7 900		29 498

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 306				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers	323				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	3 272				
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL	3 595			
	TOTAL GENERAL	7 900			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves d'investissement					
Réserves de compensation					
Réserves de trésorerie					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	58 321		4 820		63 141
RESULTAT DE L'EXERCICE	4 820	43		3 400	8 177
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Réserve de trésorerie					
Amortissement dérogatoire					
Différence / réalisation éléments d'actifs					
Autres provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
<b>TOTAL I</b>	<b>63 141</b>	<b>43</b>	<b>4 820</b>	<b>3 400</b>	<b>71 317</b>

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
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 bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	4 6 4	4 6 4	
<b>TOTAL</b>	<b>4 6 4</b>	<b>4 6 4</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 6 3 5 2	4 6 3 5 2		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>4 6 3 5 2</b>	<b>4 6 3 5 2</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Tableau de suivi des fonds dédiés**

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nou- velles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
Fonds dédiés sur subvent				3 400	3 400
<b>TOTAL</b>				3 400	3 400

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Variation des fonds propres**

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Produits à recevoir**



ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 000
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	5 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 6 4
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	4 6 4

**Subventions d'équipement**