

**ASSOCIATION TECHNOPOLE
DE LA REUNION (A.T.R.)**

**ASSOCIATION REGIE PAR LA LOI
DU 1^{ER} JUILLET 1901**

**SIEGE SOCIAL : 1, rue Emile Hugot - Bât. B
97490 SAINTE CLOTILDE**

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

**Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 Décembre 2016**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

**Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 Décembre 2016**

--==--==--==--

Aux Membres,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l'ASSOCIATION TECHNOPOLE DE LA REUNION, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications 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 notre rapport.

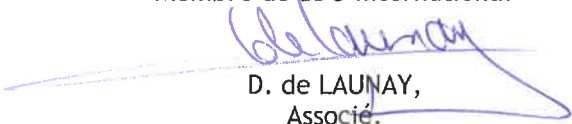
III. Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur 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.

Fait à Sainte-Clotilde,
Le 07 septembre 2017

Le commissaire aux comptes
Conseil et Audit HDM
Membre de BDO International

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'D. de Launay', with a long horizontal stroke extending to the left.

D. de LAUNAY,
Associé.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	8 258	8 258			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	90 778	67 388	23 390	28 098	- 4 708
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	4 051		4 051	2 170	1 881
TOTAL (I)	103 086	75 646	27 441	30 268	- 2 827
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	122		122	1 050	- 928
Créances usagers et comptes rattachés	13 374	8 706	4 668	9 529	- 4 861
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs	729		729		729
· Personnel	1 226		1 226	1 250	- 24
· Organismes sociaux					
· Etat, impôts sur les bénéfices					
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
· Autres	766 530		766 530	752 442	14 088
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	67 874		67 874	10 098	57 776
Charges constatées d'avance	3 529		3 529	4 485	- 956
TOTAL (II)	853 383	8 706	844 677	778 855	65 822
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	956 469	84 352	872 118	809 123	62 995

Bilan(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	117 078	117 078	
. Ecart de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	131 958	66 360	65 598
. Résultat de l'exercice	50 842	65 597	- 14 755
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecart de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	13 071	15 728	- 2 657
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	312 949	264 764	48 185
Provisions pour risques et charges	183 590	183 590	
TOTAL (II)	183 590	183 590	
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	52	35 550	- 35 498
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	378		378
Fournisseurs et comptes rattachés	314 890	201 986	112 904
Autres	60 258	59 478	780
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		63 755	- 63 755
TOTAL (IV)	375 578	360 769	14 809
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	872 118	809 123	62 995
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

COMPTES ANNUELS JOINTS AU RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	3 075		3 075	60	3 015
Montants nets produits d'expl.	3 075		3 075	60	3 015
Autres produits d'exploitation					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			1 170 197	677 176	493 021
Cotisations			77 835	40 776	37 059
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				668 417	- 668 417
Autres produits			5	69	- 64
Reprise de provisions			1 058	12 527	- 11 469
Transfert de charges					
Sous-total des autres produits d'exploitation			1 249 095	1 398 965	- 149 870
Total des produits d'exploitation (I)			1 252 170	1 399 025	- 146 855
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)					
Produits financiers					
De participations					
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif					
Autres intérêts et produits assimilés			14	20	- 6
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (III)			14	20	- 6
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion					
Sur opérations en capital			2 657	51 702	- 49 045
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Total des produits exceptionnels (IV)			2 657	51 702	- 49 045
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			1 254 841	1 450 747	- 195 906
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT					
TOTAL GENERAL			1 254 841	1 450 747	- 195 906

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	69		69	N/S
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	28 658	17 701	10 957	61,90
Services extérieurs	58 575	44 260	14 315	32,34
Autres services extérieurs	632 379	889 278	- 256 899	-28,89
Impôts, taxes et versements assimilés	48 588	69 039	- 20 451	-29,62
Salaires et traitements	319 935	283 823	36 112	12,72
Charges sociales	89 642	73 332	16 310	22,24
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Sur immobilisations : dotation aux amortissements	8 782	5 907	2 875	48,67
Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	7 404		7 404	N/S
Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	9 839	35	9 804	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	1 203 872	1 383 375	- 179 503	-12,98
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	127	644	- 517	-80,28
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	127	644	- 517	-80,28
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		1 131	- 1 131	-100
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)		1 131	- 1 131	-100
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 203 999	1 385 149	- 181 150	-13,08
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	50 842	65 597	- 14 755	-22,49
TOTAL GENERAL	1 254 841	1 450 747	- 195 906	-13,50
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
Total				
Charges				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations				

COMPTES ANNUELS JOINTS AU RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
Personnel bénévole				
Total				

COMPTES ANNUELS JOINTS AU RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 872 117,58 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 50 841,94 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 26/07/2017 par le Conseil d'Administration.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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 du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

COMPTES ANNUELS JOINTS AU RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
 - Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
 - Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
 - Créances et dettes : elles sont évaluées à leur valeur nominale.
- Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Il a été fait application des dispositions particulières du règlement n°99-01 du Comité de la Réglementation Comptable (CRC) relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 103 086

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	8 258			8 258
Immobilisations corporelles	86 705	4 073		90 778
Immobilisations financières	2 170	1 881		4 051
TOTAL	97 132	5 954		103 086

Amortissements et provisions d'actif = 75 646

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	8 258			8 258
Immobilisations corporelles	58 607	8 782		67 389
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	66 864	8 782		75 646

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droit assimilé	8 258	8 258	0	3 ans
Agencements locaux	14 457	10 006	4 451	de 5 à 10 ans
Matériel de bureau & informatique	44 866	35 149	9 717	de 1 à 5 ans
Mobilier	31 456	22 234	9 222	10 ans
TOTAL	99 036	75 646	23 390	

Etat des créances = 789 439

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 051		4 051
Actif circulant & charges d'avance	785 388	785 388	
TOTAL	789 439	785 388	4 051

Provisions pour dépréciation = 8 706

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	2 360	7 404	1 058		8 706
Comptes financiers					
TOTAL	2 360	7 404	1 058		8 706

Produits à recevoir par postes du bilan = 14

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	14
TOTAL	14

COMPTES ANNUELS JOINTS AU RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Charges constatées d'avance = 3 529

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions = 183 590

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	183 590				183 590
TOTAL	183 590				183 590

Etat des dettes = 375 200

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	52	52		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	314 890	314 890		
Dettes fiscales & sociales	58 715	58 715		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 543	1 543		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	375 200	375 200		

Charges à payer par postes du bilan = 26 851

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	52
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	18 353
Dettes fiscales & sociales	8 446
Autres dettes	
TOTAL	26 851

Informations complémentaires sur le bilan passif

COMPTES ANNUELS JOINTS AU RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Tableau de suivi des fonds associatifs

Fonds associatifs début d'exercice	Augmentation	Diminution	Fonds associatifs fin d'exercice
------------------------------------	--------------	------------	----------------------------------

117 077,87 €	- €	- €	117 077,87 €
117 077,87 €	- €	- €	117 077,87 €

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Autres informations relatives au compte de résultat

COMPTES ANNUELS JOINTS AU RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes aux comptes annuels (suite)**AUTRES INFORMATIONS****Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	11 695
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	11 695

Annexes aux comptes annuels (suite)**Autres informations complémentaires****Autres provisions pour risques :**

Des provisions pour risque de remboursement ont été constatées pour les subventions versées par le MESR pour les projets incubés :

MESR 2009	65 629,99 €
MESR 2010	57 974,84 €
MESR 2011	15 888,88 €
MESR 2012	27 756,53 €
MESR 2013	16 339,92 €
TOTAL	183 590,16 €

COMPTES ANNUELS JOINTS AU RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 14

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Br livret interet a recevoir(51870000000)	14
TOTAL	14

Charges constatées d'avance = 3 529

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000000)	3 529
TOTAL	3 529

Charges à payer = 26 851

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus a payer(51810000000)	52
TOTAL	52

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues(40810000000)	18 353
TOTAL	18 353

Dettes fiscales et sociales	Montant
Personnel-congés à payer(42820000000)	5 348
Org. socx-charges sur congés à payer(43820000000)	1 083
Formation continue(43830000000)	2 015
TOTAL	8 446

COMPTES ANNUELS JOINTS AU RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

ASSOCIATION TECHNOPOLE

1 RUE EMILE HUGOT
97490 SAINTE CLOTILDE

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉS AU 31/12/2016



Société d'expertise comptable
Inscrite au Tableau de l'Ordre de la Réunion

Sommaire

Bilan	1
ACTIF	1
<i>Immobilisations incorporelles</i>	<i>1</i>
<i>Immobilisations corporelles</i>	<i>1</i>
<i>Immobilisations financières</i>	<i>1</i>
<i>Stocks en cours</i>	<i>1</i>
PASSIF	2
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	<i>2</i>
<i>Dettes</i>	<i>2</i>
<i>Engagements reçus</i>	<i>2</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>2</i>
Bilan détaillé	3
ACTIF	3
<i>Immobilisations incorporelles</i>	<i>3</i>
<i>Immobilisations corporelles</i>	<i>3</i>
<i>Immobilisations financières</i>	<i>3</i>
<i>Stocks en cours</i>	<i>3</i>
PASSIF	5
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	<i>5</i>
<i>Dettes</i>	<i>5</i>
<i>Engagements reçus</i>	<i>5</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>5</i>
Compte de résultat	6
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>6</i>
<i>Autres produits d'exploitation</i>	<i>6</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>6</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>6</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>7</i>
<i>Charges financières</i>	<i>7</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>7</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>7</i>
Compte de résultat détaillé	9
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>9</i>
<i>Autres produits d'exploitation</i>	<i>9</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>10</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>10</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>10</i>
<i>Charges financières</i>	<i>12</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>12</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>12</i>
Annexes aux comptes annuels	13
PREAMBULE	13
REGLES ET METHODES COMPTABLES	13
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	14
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	15
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	16
AUTRES INFORMATIONS	17
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE	18
COMPTE RENDU DES TRAVAUX	19

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	8 258	8 258			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	90 778	67 388	23 390	28 098	- 4 708
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	4 051		4 051	2 170	1 881
TOTAL (I)	103 086	75 646	27 441	30 268	- 2 827
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	122		122	1 050	- 928
Créances usagers et comptes rattachés	13 374	8 706	4 668	9 529	- 4 861
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	729		729		729
. Personnel	1 226		1 226	1 250	- 24
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	766 530		766 530	752 442	14 088
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	67 874		67 874	10 098	57 776
Charges constatées d'avance	3 529		3 529	4 485	- 956
TOTAL (II)	853 383	8 706	844 677	778 855	65 822
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	956 469	84 352	872 118	809 123	62 995

Bilan(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	117 078	117 078	
. Ecart de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	131 958	66 360	65 598
. Résultat de l'exercice	50 842	65 597	- 14 755
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecart de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	13 071	15 728	- 2 657
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	312 949	264 764	48 185
Provisions pour risques et charges	183 590	183 590	
TOTAL (II)	183 590	183 590	
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	52	35 550	- 35 498
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	378		378
Fournisseurs et comptes rattachés	314 890	201 986	112 904
Autres	60 258	59 478	780
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		63 755	- 63 755
TOTAL (IV)	375 578	360 769	14 809
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	872 118	809 123	62 995
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	8 258	8 258			
2050000000 concessions et droit assimilé	8 258		8 258	8 258	
2805000000 Amort. des logiciels		8 258	-8 258	-8 258	
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles	90 778	67 388	23 390	28 098	- 4 708
2181700000 Agencements locaux	14 457		14 457	14 457	
2183000000 Matériel de bureau & informatique	44 866		44 866	43 892	974
2184000000 Mobilier	31 456		31 456	28 356	3 100
28181700000 Amort. des agencements des locaux		10 006	-10 006	-8 036	- 1 970
28183000000 Amort. du matériel de bureau & inform		35 149	-35 149	-29 329	- 5 820
28184000000 Amort. du mobilier		22 234	-22 234	-21 241	- 993
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières	4 051		4 051	2 170	1 881
27500000000 Dépôts et cautionnements	3 971		3 971	2 090	1 881
27510000000 Cautionnements versés	80		80	80	
TOTAL (I)	103 086	75 646	27 441	30 268	- 2 827
Stocks en cours					
Avances et acomptes versés sur commandes	122		122	1 050	- 928
40910000000 Fournisseurs - Avances et acomptes ve	122		122	1 050	- 928
Créances usagers et comptes rattachés	13 374	8 706	4 668	9 529	- 4 861
41100000000 Clients	4 668		4 668	9 529	- 4 861
41600000000 CLIENTS DOUTEUX	8 706		8 706	2 360	6 346
49100000000 DOTATIONS PROV. CREANCES DOUTEUSES		8 706	-8 706	-2 360	- 6 346
. Fournisseurs débiteurs	729		729		729
40100000000 Fournisseurs	729		729		729
. Personnel	1 226		1 226	1 250	- 24
42101100000 BUISSON DE LARICHAUDY Emmanuelle	476		476		476
42500000000 Personnel - Avances et acomptes	750		750	1 250	- 500
. Autres	766 530		766 530	752 442	14 088
44100000000 Etat - Subventions à recevoir				8 856	- 8 856
44171000000 CINOR-Subv. fonctionnement à recevoir	60 000		60 000	15 000	45 000
44171200000 CINOR-Aide complémentaire incubateur	11 134		11 134	9 340	1 794
44172000000 CIVIS-SUBV. A RECEVOIR	16 000		16 000	16 000	
44173000000 REGION-Subv. fonctionnement à recevoi	77 186		77 186	32 461	44 725
44174000000 ETAT Subvention actions ATR	15 905		15 905		15 905
44174100000 conv cirest 2016	5 000		5 000		5 000
44175009000 M.E.S.R. Conv2015				30 000	- 30 000
44175010000 M.S.E.R conv2016	30 000		30 000		30 000
44175070000 M.E.S.R. CONVENT.13-INCUB05				54 128	- 54 128
44175105200 FEDER Subv.Incub IZPR52 PROMPTO				19 744	- 19 744
44175105300 FEDER Subv.Incub IZPR53 VELOCE				35 036	- 35 036
44175105400 FEDER Subv.Incub IZPR54 FRUIT LOVERS				14 036	- 14 036
44175105600 FEDER Subv.Incub IZPR56 IMMERSION PRO				12 489	- 12 489
44175105700 FEDER Subv.Incub IZPR57 CARBEAU CLEAN				34 668	- 34 668
44175105800 FEDER Subv.Incub IZPR 58 SUNNY SHARK				17 591	- 17 591
44175105900 FEDER Subv.Incub IZPR59 FLY-R				18 911	- 18 911
44175106000 FEDER Subv.Incub IZPR60 MAD				21 491	- 21 491
44175110000 M.E.S.R. - Subvention Actions ATR	56 405		56 405		56 405
44175111000 FEDER-Subvention Actions ATR	454 901		454 901	279 095	175 806
44175205100 REGION Subv.Incub.IZPR51 MEETEEM				4 599	- 4 599

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
44175205200 REGION Subv.Incub. IZPR52 PROMPTO			6 581	- 6 581
44175205300 REGION Subv.Incub. IZPR53 VELOCE			23 357	- 23 357
44175205400 REGION Subv.Incub. IZPR54 FRUIT LOVER			4 679	- 4 679
44175205600 REGION Subv.Incub. IZPR56 IMMERSION P			4 163	- 4 163
44175205700 REGION Subv.Incub. IZPR57 CARBEAU CLE			11 556	- 11 556
44175205800 REGION Subv.Incub. IZPR58 SUNNY SHARK			11 727	- 11 727
44175205900 REGION Subv.Incub. IZPR59 FLYR			12 607	- 12 607
44175206000 REGION Subv.Incub. IZPR60 MAD			14 327	- 14 327
44178200000 SEMADER subv Avenant 2015			40 000	- 40 000
44178300000 SEMADER avenant 2016	40 000		40 000	40 000
Disponibilités	67 874		67 874	10 098
51120000000 Chèques à encaisser	1 489		1 489	1 489
51210000000 Banque de la Réunion	5 849		5 849	6 186
51220000000 Banque de la Réunion Fonctionnement	1 887		1 887	1 397
51240000000 Banque de la Réunion Livret	2 515		2 515	2 496
51250000000 Caisse des Déts et Consignatio	20 658		20 658	20 658
51260000000 CDC Incubateur	35 461		35 461	35 461
51870000000 BR LIVRET INTERET A RECEVOIR	14		14	20
Charges constatées d'avance	3 529		3 529	4 485
48600000000 Charges constatées d'avance	3 529		3 529	4 485
TOTAL (II)	853 383	8 706	844 677	778 855
TOTAL ACTIF	956 469	84 352	872 118	809 123

Bilan détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves				
. Fonds associatifs sans droit de reprise 10200000000 FONDS SS DROIT DE REPRISE	117 078 117 078	117 078 117 078		
. Report à nouveau 11000000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	131 958 131 958	66 360 66 360	65 598 65 598	
. Résultat de l'exercice	50 842	65 597	- 14 755	
. Subventions d'investissement sur biens non renouvela 13110000000 Etat 13912000000 SUBV EQUIP INSCRITES RESULTAT	13 071 15 923 -2 851	15 728 15 923 -194	- 2 657 - 2 657	
TOTAL (I)	312 949	264 764	48 185	
Provisions pour risques et charges 15180000000 Autres provisions pour risques	183 590 183 590	183 590 183 590		
TOTAL (II)	183 590	183 590		
TOTAL (III)				
Dettes				
Emprunts et dettes assimilées 51250000000 Caisse des Déts et Consignatio 51260000000 CDC Incubateur 51810000000 INTERETS COURUS A PAYER	52 52	35 550 30 216 5 301 33	- 35 498 - 30 216 - 5 301 19	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours 41910000000 Clients - Avances et acomptes reçus sur comma	378 378		378 378	
Fournisseurs et comptes rattachés 40100000000 Fournisseurs 40810000000 FACTURES NON PARVENUES	314 890 296 537 18 353	201 986 191 666 10 320	112 904 104 871 8 033	
Autres 42820000000 Personnel-Congés à payer 43100000000 CGSS 43731000000 C.R.R. 43735000000 CAPIMMEC 43760000000 CRP ET PRUDENCE CREOLE 43820000000 Org. socx-Charges sur congés à payer 43830000000 Formation Continue 44275080000 MESR CONVENT 14 A REVERSER 44275105500 FEDER SUBV INC IZPR55 A REVERSER 44275205500 REGION SUBV INC IZPR55 A REVERSER 46720000000 Crédoeurs divers	60 258 5 348 32 227 6 403 5 609 640 1 083 2 015 4 636 754 1 543	59 478 13 057 24 762 6 333 1 946 238 3 332 1 745 4 636 1 132 754 1 543	780 - 7 709 7 465 70 3 663 402 - 2 249 270 - 1 132 - 47 114	
Produits constatés d'avance 48711100000 PCA CINOR AIDES CPLTR 48718100000 MESR 2015		63 755 16 641 47 114	- 63 755 - 16 641 - 47 114	
TOTAL (IV)	375 578	360 769	14 809	
TOTAL PASSIF	872 118	809 123	62 995	
Engagements reçus Engagements donnés				

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	3 075		3 075	60	3 015 N/S
Montants nets produits d'expl.	3 075		3 075	60	3 015 N/S
Autres produits d'exploitation					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			1 170 197	677 176	493 021 72,81
Cotisations			77 835	40 776	37 059 90,88
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				668 417	- 668 417 -100
Autres produits			5	69	- 64 -92,75
Reprise de provisions			1 058	12 527	- 11 469 -91,55
Transfert de charges					
Sous-total des autres produits d'exploitation			1 249 095	1 398 965	- 149 870 -10,71
Total des produits d'exploitation (I)			1 252 170	1 399 025	- 146 855 -10,50
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)					
Produits financiers					
De participations					
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif					
Autres intérêts et produits assimilés			14	20	- 6 -30,00
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (III)			14	20	- 6 -30,00
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion					
Sur opérations en capital			2 657	51 702	- 49 045 -94,86
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Total des produits exceptionnels (IV)			2 657	51 702	- 49 045 -94,86
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			1 254 841	1 450 747	- 195 906 -13,50
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT					
TOTAL GENERAL			1 254 841	1 450 747	- 195 906 -13,50

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	69		69	N/S
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	28 658	17 701	10 957	61,90
Services extérieurs	58 575	44 260	14 315	32,34
Autres services extérieurs	632 379	889 278	- 256 899	-28,89
Impôts, taxes et versements assimilés	48 588	69 039	- 20 451	-29,62
Salaires et traitements	319 935	283 823	36 112	12,72
Charges sociales	89 642	73 332	16 310	22,24
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	8 782	5 907	2 875	48,67
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	7 404		7 404	N/S
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	9 839	35	9 804	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	1 203 872	1 383 375	- 179 503	-12,98
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	127	644	- 517	-80,28
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	127	644	- 517	-80,28
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		1 131	- 1 131	-100
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)		1 131	- 1 131	-100
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 203 999	1 385 149	- 181 150	-13,08
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	50 842	65 597	- 14 755	-22,49
TOTAL GENERAL	1 254 841	1 450 747	- 195 906	-13,50
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
Total				

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Production vendue services	3 075		3 075	60	3 015	N/S
7083000000 Locations diverses	705		705		705	N/S
7083100000 Location salle réunion	2 370		2 370	60	2 310	N/S
Montants nets produits d'exp	3 075		3 075	60	3 015	N/S

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Subventions d'exploitation	1 170 197	677 176	493 021	72,81
7411100000 MESR Subvention IRR	147 114	36 963	110 151	298,00
74111010000 ACTION 1.13		260 304	- 260 304	-100
74112010000 ACTION 1.14 SOUTIEN POLES D'INNOVATION		88 564	- 88 564	-100
74112100000 ETAT BOP123 Subv PA à recevoir	7 048		7 048	N/S
74113000000 REGION Subvention Actions ATR	627 736		627 736	N/S
74121000000 Subvention fonctionnement CINOR	150 000	150 000		0,00
74121003000 CINOR AIDE VELOCE		272	- 272	-100
74121004000 CINOR AIDE AGROFLOR		6 510	- 6 510	-100
74121005000 CINOR AIDE SUNNY SHARK		10 000	- 10 000	-100
74121006000 CINOR AIDE INTRATAG		3 200	- 3 200	-100
74121008000 CINOR AIDE COMPLEMENTAIRE JOBR		2 370	- 2 370	-100
74121070000 CINOR Aide CARBEAU CLEAN	10 000		10 000	N/S
74121080000 CINOR Aide JOBR	5 313		5 313	N/S
74121090000 CINOR AIDE MAD	7 986		7 986	N/S
74121100000 AIDE CINOR PREDICTIVE	10 000		10 000	N/S
74121110000 AIDE CINOR PROMPTO	10 000		10 000	N/S
74121120000 AIDE CINOR IMMERSION PRODUCTION	10 000		10 000	N/S
74125000000 Subvention CIVIS	80 000	80 000		0,00
74126000000 Subvention SEMADER Parc Sud	80 000	80 000		0,00
74127000000 SUBV CIREST	25 000		25 000	N/S
74130004800 Subv.Incub.Projet 48 AGROBOTIC OI		1 729	- 1 729	-100
74130004900 Subv.Incub.IZPR49 REUNION SPOTTER		1 746	- 1 746	-100
74130005000 Subv.Incub. IZPR50 INTRATAG		-7 668	7 668	-100
74130005100 Subv.Incub Projet 51 MEETEEM		2 145	- 2 145	-100
74130005200 Subv.Incub. IZPR52		5 506	- 5 506	-100
74130005300 Subv.Incub. IZPR53		-1 039	1 039	-100
74130005400 Subv.Incub.IZPR54		6 812	- 6 812	-100
74130005500 Subv.Incub IZPR55 RUNLIX		-61 266	61 266	-100
74130005600 Subv.Incub IZPR56 IMMERSION PRODUCTION		5 387	- 5 387	-100
74130005700 Subv.Incub IZPR57 CARBEAU CLEAN		5 429	- 5 429	-100
74130005800 Subv.Incub IZPR58 SUNNY SHARK		-4 455	4 455	-100
74130005900 Subv.Incub IZPR59 FLY-R		-8 486	8 486	-100
74130006000 Subv.Incub IZPR60 MAD		242	- 242	-100
74130100000 M.E.S.R. CONVENT.14-INCUB14		12 912	- 12 912	-100
Cotisations	77 835	40 776	37 059	90,88
75600000000 Cotisation des Adhérents	26 855	23 755	3 100	13,05
75610000000 Droits d'entrée	3 000	500	2 500	500,00
75611000000 PARTICIPATION MANIFESTATION	34 000	70	33 930	N/S
75620000000 PARTENARIAT	243	10 725	- 10 482	-97,73
75630000000 Participation porteurs de projet	13 736	5 726	8 010	139,89
Produits liés à des financements réglementaires		668 417	- 668 417	-100
78941304800 Reprise Fonds dédiés /Projet 48		12 949	- 12 949	-100
78941304900 Reprise Fonds dédiés /Projet 49		31 203	- 31 203	-100
78941305000 Reprise Fonds dédiés /Projet 50		39 636	- 39 636	-100
78941305100 Reprise Fonds dédiés /Projet 51		43 859	- 43 859	-100
78941305200 Fonds dédiés /Projet 52		48 429	- 48 429	-100

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
78941305300 Fonds dédiés / Projet 53		64 167	- 64 167	-100
78941305400 Fonds dédiés / Projet 54		53 288	- 53 288	-100
78941305500 Fonds dédiés / Projet 55		64 999	- 64 999	-100
78941305600 Fonds dédiés / Projet 56		46 460	- 46 460	-100
78941305700 Fonds dédiés / Projet 57		65 769	- 65 769	-100
78941305800 Fonds dédiés / Projet 58		61 910	- 61 910	-100
78941305900 Fonds dédiés / Projet 59		65 487	- 65 487	-100
78941306000 Fonds dédiés / Projet 60		70 261	- 70 261	-100
Autres produits	5	69	- 64	-92,75
75800000000 Pdts divers de gest°courante	5	69	- 64	-92,75
Reprise de provisions	1 058	12 527	- 11 469	-91,55
78151000000 REPRISE PROV S/RISQ+CH.EXPL°		12 505	- 12 505	-100
78174000000 REPRISE PROV S/CR. DOUTEUSES	1 058	22	1 036	N/S
Sous-total des autres produits d'exploitation	1 249 095	1 398 965	- 149 870	-10,71
Total des produits d'exploitation (I)	1 252 170	1 399 025	- 146 855	-10,50
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	14	20	- 6	-30,00
76800000000 INTERETS VERSES	14	20	- 6	-30,00
Total des produits financiers (III)	14	20	- 6	-30,00
Produits exceptionnels				
Sur opérations en capital	2 657	51 702	- 49 045	-94,86
77700000000 Quote-part des subventions d'invest. virée au ré	2 657	194	2 463	N/S
77880000000 Produits exceptionnels divers		51 507	- 51 507	-100
Total des produits exceptionnels (IV)	2 657	51 702	- 49 045	-94,86
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	1 254 841	1 450 747	- 195 906	-13,50
TOTAL GENERAL	1 254 841	1 450 747	- 195 906	-13,50
Charges d'exploitation				
Achats de matières premières et autres approvisionnement	69		69	N/S
60225000000 Fournitures de bureau	69		69	N/S
Autres achats non stockés	28 658	17 701	10 957	61,90
60611000000 Electricité, Essence, Gaz	1 593	2 129	- 536	-25,18
60630000000 Fournitures d'entretien-Petit équipement	1 220	1 068	152	14,23
60641000000 Fournitures administratives	4 130	756	3 374	446,30
60642000000 Consommables informatiques	588	330	258	78,18
60680000000 Autres matières et fournitures	151	460	- 309	-67,17
60680100000 Autres Matières et fourn Aide CINOR	20 975	12 957	8 018	61,88
Services extérieurs	58 575	44 260	14 315	32,34
61320000000 Locations immobilières	29 396	20 456	8 940	43,70
61321000000 Locations de salles		986	- 986	-100
61350000000 Locations mobilières	90		90	N/S
61351200000 Location matériel de bureau	2 130	2 095	35	1,67
61351300000 LOCATION E-DIATONIS ASX	952	952		0,00
61400000000 Charges locatives	8 812	5 246	3 566	67,98
61520000000 Sur biens immobiliers	431	223	208	93,27
61521000000 Nettoyage des locaux	4 609	3 824	785	20,53
61550000000 Sur biens mobiliers		52	- 52	-100
61560000000 Maintenance	523		523	N/S
61561000000 Maintenance copieur	2 969	2 913	56	1,92
61562000000 Maintenance informatique	5 550	4 793	757	15,79
61610000000 Assurances Multirisques	1 960	1 766	194	10,99
61810000000 Documentation générale	1 154	876	278	31,74
61830000000 Documentation technique		28	- 28	-100
61850000000 Frais de colloques, séminaires, conférences		50	- 50	-100
Autres services extérieurs	632 379	889 278	- 256 899	-28,89
62110000000 Personnel intérimaire	10 947	24 163	- 13 216	-54,70
62261000000 Honoraires comptables	8 985	9 568	- 583	-6,09
62262000000 Honoraires Commissaire aux comptes	12 265	11 971	294	2,46
62262500000 Honoraires autres	9 080	24 319	- 15 239	-62,66

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
62263000000 Prestations intellectuelles incubés	301 202	577 305	- 276 103	-47,83
62265000000 Honoraires conseil pré-projets	2 240	829	1 411	170,21
62266000000 Prestations complémentaires Incubés-post incubés	50 065	14 149	35 916	253,84
62270000000 Frais d'actes et contentieux		50	- 50	-100
62280000000 Honoraires divers	480		480	N/S
62310000000 Annonces et insertions	1 650	13 091	- 11 441	-87,40
62320000000 Insertions publicitaires	7 162	1 578	5 584	353,87
62331000000 Prestations Animation Evènements	15 822	45 229	- 29 407	-65,02
62340000000 Cadeaux aux partenaires	839		839	N/S
62350000000 Récompenses concours	3 967	617	3 350	542,95
62360000000 CATALOG & IMPRIMES, SITES INTERNET, FILMS, RES S	76 489	79 430	- 2 941	-3,70
62370000000 Prestations Presse Média	46 776	32 072	14 704	45,85
62510000000 Déplacements INTRA REUNION	12 358	10 400	1 958	18,83
62520000000 Déplacements Hors REUNION	33 329	20 183	13 146	65,13
62530000000 DEPLACEMENTS INTERVENANTS		2 265	- 2 265	-100
62560000000 Missions	52		52	N/S
62570000000 Réceptions	10 596	395	10 201	N/S
62570100000 Réceptions manifestations	5 158	3 574	1 584	44,32
62570200000 Réceptions Formation	24		24	N/S
62570500000 Réceptions invités extérieurs	3 288	3 090	198	6,41
62571000000 Boissons association	1 987	1 298	689	53,08
62610000000 Frais postaux	1 816	1 839	- 23	-1,25
62650000000 Frais de télécommunication	6 747	6 625	122	1,84
62670000000 Abonnement INTERNET	765	780	- 15	-1,92
62710000000 frais et services bancaires assimilés	2 009	626	1 383	220,93
62810000000 Cotisations	3 832	3 832		0,00
62840000000 FRAIS RECRUTEMENT PERSONNEL	2 450		2 450	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	48 588	69 039	- 20 451	-29,62
63130000000 Participation Formation Continue	2 015	1 745	270	15,47
63180000000 Autres	2		2	N/S
63380000000 Autres		75	- 75	-100
63511000000 Contribution économique territoriale	13		13	N/S
63520000000 Taxes sur le chiffre d'affaires non récupérables	48		48	N/S
63530000000 TVA non récupérable	22 809	23 700	- 891	-3,76
63531000000 TVA non récupérable/I.R.R.	23 678	43 519	- 19 841	-45,59
63780000000 Taxes diverses	23		23	N/S
Salaires et traitements	319 935	283 823	36 112	12,72
64110000000 Salaires	324 031	287 285	36 746	12,79
64120000000 Congés payés	-7 709	-3 462	- 4 247	122,67
64130000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 850		1 850	N/S
64140000000 Indemnités et avantages divers	1 763		1 763	N/S
Charges sociales	89 642	73 332	16 310	22,24
64510000000 Cotisations à l'URSSAF	63 947	39 693	24 254	61,10
64520000000 Cotisations aux mutuelles	1 944		1 944	N/S
64531000000 Cotisations Retraite Salariés	16 809	14 773	2 036	13,78
64535000000 Cotisations Retraite Cadres	7 053	5 342	1 711	32,03
64540000000 Cotisations aux ASSEDIC		12 353	- 12 353	-100
64550000000 Cotisations Prévoyance	1 227	1 141	86	7,54
64582000000 Variation charges/congés à payer	-2 249	-782	- 1 467	187,60
64750000000 Médecine du travail-Pharmacie	912	811	101	12,45
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	8 782	5 907	2 875	48,67
68112000000 DAA IMMOB CORPORELLES	8 782	5 907	2 875	48,67
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	7 404		7 404	N/S
68174000000 DOTATIONS PROV. CREANCES DOUTEUSES	7 404		7 404	N/S
Autres charges	9 839	35	9 804	N/S
65440000000 Créances des exercices antérieurs	9 837	32	9 805	N/S
65800000000 CHARGES DE GEST° COURANTE	3	3		0,00
Total des charges d'exploitation (I)	1 203 872	1 383 375	- 179 503	-12,98

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	127	644	- 517	-80,28
66160000000 Intérêts des découverts	127	644	- 517	-80,28
Total des charges financières (III)	127	644	- 517	-80,28
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		1 131	- 1 131	-100
67140000000 CREANCES DEVENUES IRRECouvrABLES		1 077	- 1 077	-100
67200000000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU		54	- 54	-100
Total des charges exceptionnelles (IV)		1 131	- 1 131	-100
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 203 999	1 385 149	- 181 150	-13,08
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	50 842	65 597	- 14 755	-22,49
TOTAL GENERAL	1 254 841	1 450 747	- 195 906	-13,50
Evaluation des contributions volontaires en nature				

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 872 117,58 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 50 841,94 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 26/07/2017 par le Conseil d'Administration.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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 du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Créances et dettes : elles sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Il a été fait application des dispositions particulières du règlement n°99-01 du Comité de la Réglementation Comptable (CRC) relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 103 086

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	8 258			8 258
Immobilisations corporelles	86 705	4 073		90 778
Immobilisations financières	2 170	1 881		4 051
TOTAL	97 132	5 954		103 086

Amortissements et provisions d'actif = 75 646

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	8 258			8 258
Immobilisations corporelles	58 607	8 782		67 388
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	66 864	8 782		75 646

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droit assimilé	8 258	8 258	0	3 ans
Agencements locaux	14 457	10 006	4 451	de 5 à 10 ans
Matériel de bureau & informatique	44 866	35 149	9 717	de 1 à 5 ans
Mobilier	31 456	22 234	9 222	10 ans
TOTAL	99 036	75 646	23 390	

Etat des créances = 789 439

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 051		4 051
Actif circulant & charges d'avance	785 388	785 388	
TOTAL	789 439	785 388	4 051

Provisions pour dépréciation = 8 706

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	2 360	7 404	1 058		8 706
Comptes financiers					
TOTAL	2 360	7 404	1 058		8 706

Produits à recevoir par postes du bilan = 14

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	14
TOTAL	14

Charges constatées d'avance = 3 529

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions = 183 590

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	183 590				183 590
TOTAL	183 590				183 590

Etat des dettes = 375 200

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	52	52		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	314 890	314 890		
Dettes fiscales & sociales	58 715	58 715		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 543	1 543		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	375 200	375 200		

Charges à payer par postes du bilan = 26 851

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	52
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	18 353
Dettes fiscales & sociales	8 446
Autres dettes	
TOTAL	26 851

Informations complémentaires sur le bilan passif

Tableau de suivi des fonds associatifs

Fonds associatifs début d'exercice	Augmentation	Diminution	Fonds associatifs fin d'exercice
------------------------------------	--------------	------------	----------------------------------

117 077,87 €	- €	- €	117 077,87 €
117 077,87 €	- €	- €	117 077,87 €

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	11 695
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	11 695

Annexes aux comptes annuels (suite)

Autres informations complémentaires

Autres provisions pour risques :

Des provisions pour risque de remboursement ont été constatées pour les subventions versées par le MESR pour les projets incubés :

MESR 2009	65 629,99 €
MESR 2010	57 974,84 €
MESR 2011	15 888,88 €
MESR 2012	27 756,53 €
MESR 2013	16 339,92 €
TOTAL	183 590,16 €

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 14

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Br livret interet a recevoir(51870000000)	14
TOTAL	14

Charges constatées d'avance = 3 529

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000000)	3 529
TOTAL	3 529

Charges à payer = 26 851

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus a payer(51810000000)	52
TOTAL	52

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues(40810000000)	18 353
TOTAL	18 353

Dettes fiscales et sociales	Montant
Personnel-congés à payer(42820000000)	5 348
Org. socx-charges sur congés à payer(43820000000)	1 083
Formation continue(43830000000)	2 015
TOTAL	8 446

Annexes aux comptes annuels (suite)

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet CBA & Associés, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par ASSOCIATION TECHNOPOLE,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2016 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	872 118
Chiffre d'affaires hors taxes	3 075
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	50 842

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour CBA & Associés
Fait à Saint Paul le 26/07/2017